

A photograph of a river flowing over mossy rocks in a forest. The water is white and turbulent as it cascades over the rocks. The surrounding forest is dense with tall, thin trees.

Månadsrapport

januari-oktober 2018

tyresö kommun 

Resultat oktober och prognos 2018

2018-11-15

Resultatet för 2018 prognostiseras till -13,9 mnkr (miljoner kronor), vilket är 43,4 mnkr sämre än budgeterat resultat. Prognosen har försämrats med 13,2 mnkr sedan förra uppföljningen. För att tydliggöra analysen av prognosen, och vilka poster som ingår i avvikelserna, har vi i inkluderat en tabell där de viktigaste prognosavvikelserna uppsummeras.

Resultatet per oktober uppgår till -2,7 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnden, Kommunstyrelsen och Socialnämnden prognostiserar fortfarande stora underskott mot budget. Den största förändringen i prognosen är kostnaderna för avyttringen av vindkraftsbolaget.

Skatteintäkter och finansförvaltning

Prognosen för skatteintäkter, fastighetsavgift och utjämningsystem är ett underskott mot budget på 6,8 mnkr. Nästa prognos kommer 17 december.

Förutom skatte- och utjämningsintäkterna prognostiserar finansförvaltningen ett överskott på 27,3 mnkr.

- Finansnettot beräknas bli 13,3 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 39,0 mnkr.
- Kostnaderna för försäljningen av vindkraftsbolaget beräknas till 14,0 mnkr.
- Ersättningen från staten för maxtaxan inom förskoleverksamheten blir 1,0 mnkr lägre än budgeterat.
- Kostnaderna för simhallen blir 0,8 mnkr bättre än budget.
- Kostnaderna för pensioner beräknas överstiga budget med 10,8 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

Prognosen för Kommunstyrelsen är förbättrad med 3,6 mnkr sen september, prognosen nu är -13,2 mnkr. Underskottet inom Gemensam verksamhet beror på negativa prognoser från främst kommunikation, kost, upphandling och fastighet. Dessutom påverkar avvecklingskostnaderna för Björkbacken negativt. Förbättringarna finns på flera poster.

Plan och exploatering prognostiserar ett underskott på 8,0 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. En ny lösning för verksamhetens finansiering

finns inför nästa år. Prognosen är dock förbättrad sen september med 0,7 mnkr, detta tack vare lägre kostnader för upphandlingar och driftsprojekt.

Om det blir en normalvinter beräknas vinterväghållningen ge ett överskott på 1,9 mnkr för helåret.

Kommunstyrelsens resultat per oktober uppgår till +7,4 mnkr. Det största positiva resultatet finns inom väghållning och park, med 6,6 mnkr. Vid gynnsamt väder finns kanske förutsättning för att resultatet kan bli något bättre än den avlämnade prognosen.

Byggnadsnämnden

Resultatet uppgår till -2,0 mnkr per oktober. Prognosen är oförändrad och negativ, -1,5 mnkr. Huvudorsaken är att intäkterna beräknas bli 1,2 mnkr lägre än budget.

Gymnasic- och arbetsmarknadsnämnden

Nämndens prognos är oförändrad, ett överskott på 3,5 mnkr trots underskottet från det egna gymnasiet (-6,5 mnkr). Gymnasiets beställardel beräknar ett överskott för helåret på 6,0 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. Prognosen är oförändrad sen september. Risken 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 boendekostnader och ekonomiskt bistånd.

Vuxenutbildningen har ett positivt resultat och prognostiserar ett överskott mot budget på 4,0 mnkr. Den främsta orsaken är att intäkterna för svenska för invandrare överstiger budget.

Kultur- och fritidsnämnden

Prognosen för nämnden är +1,9 mnkr per oktober. Statsbidrag för etableringsstöd och sommarlovsaktiviteter samt intäkter från medeltidsdagarna och Tyresöfestivalen är bättre än budget. Även lägre personalkostnader för biblioteken bidrar till den positiva prognosen. Prognosen har förbättrats med 0,6 mnkr sen september.

Barn- och utbildningsnämnden

Sammantaget beräknas ett underskott för hela 2018 på 17,2 mnkr, en försämring med 1,8 mnkr sen förra prognosen. Försämring beror på högra kostnader för externa placeringar. En avstämning av befolkningsutvecklingen har gjorts som visar på en omfördelning av medel mellan förskola och grundskola på 5,5 mnkr. I resultaten ingår föregående års underskott för resultatenheterna med -3,8 mnkr.

Underskottet ligger på grundskolan, huvudsakligen på utförardelen. Förvaltningen förklarar underskotten huvudsakligen med lärarnas löneutveckling (nya löneavtalet) och högre kostnader för läromedel.

Socialnämnden

Nämndens prognos är negativ -37,6 mnkr, vilket är en liten förbättring (+0,5 mnkr) sen september. För IFO och omsorgen om personer med funktionsnedsättning försämras prognosen medan den förbättras för äldreomsorgen och ensamkommande. Utfallet per oktober är i paritet med prognosen, -28,9 mnkr.

De prognostiserade underskotten ligger relativt jämnt fördelade mellan verksamhetsområdena individ- och familjeomsorg, äldreomsorg samt flyktingmottagning/ensamkommande.

På individ- och familjeomsorg beror underskotten huvudsakligen på placeringar och öppna insatser för barn och ungdom. Motsvarande insatser för vuxna överstiger också budget.

Underskotten för äldreomsorgen ligger på utförarsidan. De huvudsakliga orsakerna är underskotten för vård- och omsorgsboende samt hemtjänst. Sammantaget uppgår underskottet på utförarsidan till -17,4 mnkr.

För flyktingmottagning/ensamkommande prognostiseras ett underskott på -11,0 mnkr. Vid halvårsskiftet 2017 sänktes ersättningsnivåerna och ersättningen för tomma platser upphörde. Många ungdomar har skrivits upp i ålder vilket inneburit ökade kostnader jämfört med budget. Vidare har ersättning inte erhållits för de ungdomar som vårdats till följd av LVU.

Nedan följer en ekonomisk redovisning av verksamhetsområdena.

Driftredovisning per oktober 2018

mnkr

-	Kommun- bidrag	Periodens netto- kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun- bidrag	Prognos netto- kostnad	Prognos avvikelse	Prognos förändring
Verksamhetsområden							
KOMMUNSTYRELSEN	257,9	-250,5	7,4	309,5	-322,7	-13,2	3,6
Gemensam verksamhet	110,2	-105,8	4,4	132,2	-139,2	-7,0	3,4
Kommunalförbund mm	35,3	-33,8	1,5	42,3	-42,3	0,0	0,0
Politisk verksamhet	18,9	-19,1	-0,2	22,6	-22,6	0,0	0,0
Näringsliv	1,1	-0,9	0,2	1,3	-1,3	0,0	0,0
Plan och Exploatering	22,9	-29,4	-6,5	27,5	-35,5	-8,0	0,7
Väghållning och park	63,9	-57,3	6,6	76,7	-74,8	1,9	0,0
Miljö, trafik och övrigt	5,8	-4,3	1,5	6,9	-6,9	0,0	-0,5
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	4,4	-6,4	-2,0	5,2	-6,7	-1,5	0,0
Bygglovsverksamhet	4,4	-6,4	-2,0	5,2	-6,7	-1,5	0,0
GYMNASIE- OCH ARBETS- MARKNADSNÄMNDEN	215,9	-215,3	0,6	259,1	-255,6	3,5	0,0
Arbete och integration	9,4	-11,7	-2,4	11,2	-11,2	0,0	0,0
varav flyktingverksamhet	0,0	-1,9	-1,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Vuxenutbildning	23,1	-17,2	5,9	27,7	-23,7	4,0	0,0
Gymnasieskola	183,4	-186,4	-3,0	220,1	-220,6	-0,5	0,0
varav beställare	183,4	-178,2	5,2	220,1	-214,1	6,0	0,0
varav utförare	0,0	-8,2	-8,2	0,0	-6,5	-6,5	0,0
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	88,9	-84,6	4,3	106,7	-104,7	1,9	0,6
Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgårdar	88,9	-84,6	4,3	106,7	-104,7	1,9	0,6
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	840,0	-847,5	-7,6	1 008,0	-1 025,2	-17,2	-1,8
Förskola	271,8	-259,9	11,9	320,6	-320,3	0,3	0,0
varav beställare	271,8	-264,8	7,0	320,6	-321,7	-1,1	0,0
varav utförare	0,0	4,9	4,9	0,0	1,4	1,4	0,0
Grundskola	568,2	-587,6	-19,4	687,4	-704,9	-17,5	-1,8
varav beställare	568,2	-570,3	-2,1	687,4	-692,0	-4,6	0,0
varav utförare	0,0	-17,3	-17,3	0,0	-12,9	-12,9	-1,8

-	Kommun- bidrag	Periodens netto- kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun- bidrag	Prognos netto- kostnad	Prognos avvikelse	Prognos förändring
Verksamhetsområden							
SOCIALNÄMNDEN	660,6	-689,4	-28,9	792,7	-830,2	-37,6	0,5
Individ- och familjeomsorg	152,7	-162,1	-9,4	183,2	-195,0	-11,8	-0,9
varav beställare	152,7	-163,5	-10,9	183,2	-196,4	-13,2	-0,7
varav utförare	0,0	1,5	1,5	0,0	1,4	1,4	-0,2
Flyktingmottagning/ ensamkommande	0,4	-9,8	-9,4	0,5	-11,4	-11,0	0,8
varav beställare	0,4	-8,7	-8,3	0,5	-10,3	-9,8	0,7
varav utförare	0,0	-1,1	-1,1	0,0	-1,2	-1,2	0,2
Äldreomsorg	272,8	-283,1	-10,3	327,4	-341,6	-14,2	1,3
varav beställare	272,8	-267,8	5,0	327,4	-324,2	3,2	0,0
varav utförare	0,0	-15,2	-15,2	0,0	-17,4	-17,4	1,3
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	234,7	-234,5	0,2	281,6	-282,3	-0,7	-0,8
varav beställare	234,7	-233,9	0,7	281,6	-282,3	-0,7	-1,0
varav utförare	0,0	-0,5	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,2
Summa verksamhetsområden	2 067,6	-2 093,7	-26,1	2 481,1	-2 545,1	-64,0	2,9

-	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Års- budget	Års prognos	Prognos avvikelse	Prognos förändring
(mnkr)							
Finansförvaltning	-26,3	-31,3	-5,1	-31,5	-17,5	14,0	-17,0
Kommunbidrag utbetalt	-2 067,6	-2 067,6	0,0	-2 481,1	-2 481,1	0,0	0,0
Pensionsutbetalningar	-45,8	-45,5	0,4	-55,0	-54,3	0,7	0,0
Semesterlöneskuld	-0,8	-0,8	0,0	-1,0	-1,0	0,0	0,0
Pensionsavsättning	-2,1	-15,6	-13,6	-2,5	-14,0	-11,5	0,0
Statsbidrag maxtaxa	12,1	11,3	-0,8	14,5	13,5	-1,0	0,0
Internränta	23,8	23,2	-0,6	28,5	28,5	0,0	0,0
Simhall	-13,3	-12,9	0,4	-16,0	-15,2	0,8	0,0
Övrigt	0,0	9,0	9,0	0,0	25,0	25,0	-17,0
Verksamhetens nettokostnader	-2 093,9	-2 125,1	-31,2	-2 512,6	-2 562,6	-49,9	-14,1

(mnkr)	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Års-budget	Års prognos	Prognos avvikelse	Prognos förändring
Skatte- och utjämningsintäkter	2 125,6	2 116,6	-9,0	2 550,7	2 543,9	-6,8	0,9
Skatteintäkter	1 938,2	1 939,2	1,1	2 325,8	2 328,3	2,5	-2,1
Generella statsbidrag och utjämningsystem	187,4	177,3	-10,1	224,9	215,6	-9,3	3,0
Finansnetto	-7,1	5,8	12,9	-8,5	4,8	13,3	0,0
Finansiella intäkter	5,4	12,6	7,2	6,5	13,8	7,3	0,0
Finansiella kostnader	-12,5	-6,8	5,7	-15,0	-9,0	6,0	0,0
Resultat	24,6	-2,7	-27,3	29,5	-13,9	-43,4	-13,2

Kolumnernas överskrifter och förtecken 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 september har den ökat till 47 896. 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 oktober uppgick till 203,1 mnkr och investeringsinkomsterna till 110,1 mnkr. Nettoinvesteringarna uppgår därmed till 93,1 mnkr. Gatukostnadsersättningar för exploateringsprojekten Solberga och Ugglevägen har inkommit. Dessutom har det inkommit ett stort investeringsbidrag för Kryddvägen. Det förklarar de stora investeringsinkomsterna.

Under året har följande större 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 sep	Prognos senast justerad
Kommunstyrelsen	-13,2	3,6	
Intäktsbrist SBF - ändrad redovisning investeringar	-8,0	0,7	Okt
Gemensam verksamhet	-7,0	2,9	
Fornudden skola - prognos utfall 2018	3,1	0,3	Okt
Effektivisering - digitalisering ej utnyttjat	4,2	1,0	Okt
Övrigt kommundirektör	2,2	1,1	Okt
IT-enheten överskott hyrsystem	5,5	1,0	Okt
Upphandlingsenheten - intern intäktsbrist	-3,5		Juli
Omställningskostnader Äldreomsorg	-7,2		April
Webbprojektet - Kommunikation	-2,0	0,5	Okt
Kostenheten -	-4,6	-0,5	Okt
Fastighetsavdelningen	-4,7		Aug
Väghållning - snöröjning mm	1,9		Aug
Restpost	0,0	-0,5	Okt
Byggnadsnämnden			
Lägre intäkter - få stora bygglov	-1,5		Juli
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	3,5	0,0	
Vuxenutbildning	4,0		Sept
Beställarsida Gymnasiet	6,0		Sept
Tyresö Gymnasium	-6,5		Sept
Kultur och fritidsnämnden	1,9	0,6	Okt
Barn- och utbildningsnämnden	-17,2	-1,8	
Ökade kostnader elever särskilda behov	-4,8		juli
Budgeterat statsbidrag elevhälsan/Spec.ped. - fick ej	-3,5		April
Föregående års resultat	-3,8		Februari
Löneöversyn/löneglidning	-5,0		Aug
Restpost	-0,1	-1,8	Sept
Socialnämnden	-37,6	0,5	
IFO Volymer	-13,2	-0,7	Okt
Resursenheten- ej tillsatta tjänster	1,4	-0,2	Okt
Flyktingar - Migrationsverkets ersättning	-11,0	0,8	Okt
Hemtjänst	-7,3	1,3	Okt
Särskilt boende inkl korttids	-8,0	0,1	Okt
Övriga insatser	-2,0	-0,1	Okt
Äldreomsorg volym	3,2	0,1	Okt
Omsorg om funktionshindrade	-0,7	-0,8	Okt
Summa prognosavvikelse verksamhet	-64,0	2,9	

Prognosavvikelse sammanställning	Avvikelse	Förändring sedan sep	Prognos senast justerad
<i>Finansförvaltning</i>	20,6	-16,1	
Skatteintäkter	-6,8	0,9	Okt
Överskottsdelning Kommuninvest	6,5		Maj
Övrigt Finansnetto	6,8		Sept
Pensioner	-11,5		Aug
Vinster markförsäljning	39,0	-3,0	Okt
Kostnad vindkraftverk	-14,0	-14,0	Okt
Övrigt finansförvaltningen -korrektionspost	0,5		Sept
<i>Summa prognosavvikelse kommun</i>	-43,4	-13,2	