

Tyresö kommun  
Kommunstyrelseförvaltningen  
Torstein Tysklind  
Ekonomichef  
08-578 297 30  
torstein.tysklind@tyreso.se

## TJÄNSTESKRIVELSE

2019-05-22

1 (6)

Diarienummer

2019/KS 0180 10

Kommunstyrelsen

## Kommunplan 2020-2022 med budget för 2020

### Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

1. Utdebiteringen för 2019 fastställs till 19,95 kronor per skattekrona.
2. Vision, strategiska målområden och strategiska mål för perioden 2020-2022 fastställs.
3. Särskilda uppdrag som anges för verksamhetsområden fastställs.
4. Budgeterade ramanslag per verksamhetsområde för budgetåret 2020 fastställs:

Förskola 323 207 000 kronor

Grundskola 755 185 000 kronor

Individ- och familjeomsorg 234 133 000 kronor

Omsorg om personer med funktionsnedsättning 263 021 000 kronor

Äldreomsorg 386 409 000 kronor

Gymnasieskola 242 140 000 kronor

Vuxenutbildning 27 803 000 kronor

Arbete och integration 11 522 000 kronor

Bibliotek, kultur, fritid och fritidsgårdar 108 562 000 kronor

Plan och exploatering 36 617 000 kronor

Väghållning och park 72 514 000 kronor

Miljö, trafik och övrigt 7 072 000 kronor

Vatten och avlopp 0 kronor



Renhållning 0 kronor  
Bygglovsverksamhet 6 399 000 kronor  
Näringsliv 1 310 000 kronor  
Gemensam verksamhet 154 003 000 kronor  
Kommunalförbund mm 44 234 000 kronor  
Politisk verksamhet 26 544 000 kronor

5. De i kommunplanen föreslagna planer för ramanslag 2021- 2023 fastställs
6. Anslagen till förskola, fritidshem, grundskola och gymnasieskola baseras på beräknad volym, och avräkning mot faktisk volym sker vid bokslut.
7. Målet för utvecklingsstrategin för ett växande Tyresö revideras till att kommunens samlade resultat på sikt ska uppgå till 3 procent årligen med verksamheter som bedrivs med hög kvalitet.
8. Resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning för budgetåren 2020-2023 enligt bilaga 1 till kommunplanen fastställs.
9. Internräntan för 2020 fastställs till 1,0 procent.
10. Tidigare beslutade investeringar för ej längre aktuella projekt på 79,5 miljoner kronor enligt bilaga 3 avförs från investeringsprogrammet.
11. Nya och utökade investeringar på totalt 378,9 miljoner kronor enligt bilaga 3 och 4 förs in i investeringsprogrammet.
12. Förslag till investeringsprogram som redovisas i bilaga 3 till kommunplanen fastställs.
13. Lån får tas upp inom en ram på 1 500 miljoner kronor.
14. Ramen för koncernens rörelsekrediter fastställs till 150 miljoner kronor.
15. Kommunen tecknar sammantaget borgen såsom för egen skuld för Tyresö Bostäder AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 2 300 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
16. Borgensavgiften för Tyresö Bostäder AB fastställs till 0,4 procent av vid var tidpunkt utnyttjad del, för övriga borgensåtaganden fastställs borgensavgiften i varje enskilt fall.
17. Följande taxor antas och börjar gälla från och med 1 januari 2020:
  - reviderad taxa för Tyresö kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning,
  - reviderad taxa för renhållning,

- reviderad bibliotekstaxa
  - reviderade taxor för lokalhyror och anläggningar inklusive evenemangstaxa och teknikerservice
  - Avgiften för teknikerservice justeras årligen med prisindex för kommunal verksamhet med start 1 januari 2020.
18. I övrigt godkänns kommunstyrelsens förslag till kommunplan för 2020-2022 med budget för 2020.

Kommunstyrelseförvaltningen



Stefan Hollmark  
Kommundirektör



Torstein Tysklind  
Ekonomichef

### Sammanfattning

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat förslag till kommunplan för 2020-2022 samt budget för 2020 och plan för 2021-2023. Ärendet ska beredas av kommunstyrelsen och beslutas i kommunfullmäktige.

Kommunplanen ska enligt kommunens styrprocess revideras årligen. I kommunplansförslaget höjs överskotts målet till 2,5 procent för 2020. Verksamheter av välfärdskaraktär får demografiuppräkning. Alla verksamheter får kompensation för kostnadsutveckling med 1,8 procent. Ett antal åtgärder för effektivisering genomförs med 18,8 mnk, politiska prioriteringar införs med 12,6 miljoner kronor och en digitaliseringspott på 14,0 miljoner kronor skapas.

Investeringar på 378 miljoner kronor förs in i programmet, medan investeringar på 79 miljoner kronor avförs från programmet. Nettotillväxten i investeringsprogrammet är 299 miljoner kronor.

Kommunens låneram och borgenstaket mot Tyresö Bostäder AB lämnas oförändrat.

## Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelseförvaltningen har utifrån styrprocessen upprättat förslag till kommunplan för 2020-2022 samt budget för 2020 och plan för 2021-2023. Ärendet ska beredas av kommunstyrelsen och beslutas i kommunfullmäktige.

Kommunplanen bygger på den kommunplan som beslöts i juni förra året för 2019-2022 och som justerades vid beslut i kommunfullmäktige 2018-12-13 § 131. Från det nya styret som kommunen fick hösten 2018 fanns ett önskemål om att sätta sin politiska prägel på kommunplanen. Vid beslutet hösten 2018 hanns dock endast med att revidera budgeten.

Kommunplanens strategiska målområden och strategiska mål samt grundförutsättningar är i huvudsak inte ändrade. Målet om att kommunens resultatnivå ska uppgå till 3 % justeras så att målet ska uppnås på sikt. Uppdateringar av tabeller med indikatorer har gjorts. Textavsnitt som har ändrats har markerats med gul färg i marginalen på det bifogade dokumentet.

Det nya styret har nu försatt kommunplanen med ett nytt avsnitt om politiskt prioriterade verksamhetsinsatser för att visa på sina ambitioner.

Den delen av kommunplanen som avser budget är uppdaterad utifrån de budgetförutsättningar samt de politiska prioriteringar som gäller för perioden.

Den långsiktiga utvecklingsstrategin för ett växande Tyresö som beslöts av kommunfullmäktige 2017-06-19 § 70 och justerades vid kommunplansbeslutet 2018-12-13 justeras ytterligare så att kommunens målsättning om en resultatnivå på 3,0 procent årligen ska ske på sikt. Däremot justeras resultatnivån upp från 2,0 till 2,5 procent från och med 2020. Målet ska uppnås med verksamheter som bedrivs med hög kvalitet.

I kommunplanen för 2019 avsattes en buffert för kommunstyrelsens förfogande på 5,0 miljoner kronor samt en buffert för demografiförändringar på 5,1 miljoner kronor. Dessa buffertar finns kvar, dock justeras demografibufferten till 5,0 miljoner kronor.

De ekonomiska ramarna för kommunernas verksamhetsområden ges som fasta respektive demografibaserade anslag. Från och med i år har de demografibaserade anslagen endast tillfallit verksamhetsområden av välfärdskaraktär som har en koppling mellan demografi och volymer. Det innebär förskola, grundskola, individ och familjeomsorg, äldreomsorg, gymnasieskola, vuxenutbildning, arbete- och integration, omsorg om personer med funktionshinder samt fritidsgårdarna. Den demografiska modellen visar på ökade kostnader för alla dessa verksamheter utom förskolan där prognosen visar på ett lägre antal barn 2020. För övriga områden har ingen demografiuppräknning gjorts.

För alla verksamheter har en uppräknning gjorts för kostnadsökningar som uppstår för höjda priser och löner med 1,8 procent, vilket är något lägre än den förväntade kostnadsutvecklingen. För kapitalkostnader (avskrivningar och internränta) görs ingen uppräknning i och med att kostnaden är oförändrad mellan åren för verksamheten. Uppräknningen för kostnadsökningar motsvarar 45,4 miljoner kronor.

I budgeten har sedan inkluderats ett stort antal åtgärder för att effektivisera verksamheten och som skapar ett utrymme i budgeten på 18,8 miljoner kronor. I budgeten införs därefter ett antal politiska prioriteringar som omfattar 12,6 miljoner kronor samt en pott för digitalisering på 14,0 miljoner kronor.

Investeringsprogrammet utgår från förra årets investeringsprogram och lokalförsörjningsplanen beslutad av kommunstyrelsen i januari 2019. Utöver det har de investeringsbeslut som fattats av fullmäktige under året lyfts med i programmet. Totalt har investeringar för 378 miljoner kronor lagts till i investeringsprogrammet. Av dessa avser en stor del (153,0 miljoner kronor) olika former av samlingsanslag. För 2020 kommer dessa samlingsanslag uppgå till 143 miljoner kronor. Samtidigt har investeringar som inte längre är aktuella strukits från programmet med 79 miljoner kronor. Nettotillväxten i investeringsprogrammet är 299 miljoner kronor.

Kommunens låneram för 2019 uppgår till 1 500 miljoner kronor. Skulden i början av 2019 var 680 miljoner kronor. Enligt den kassaflödesanalys som finns i kommunplansförslaget ska upplåningen öka med 280 miljoner kronor under

2019 och ytterligare 640 miljoner kronor 2020, vilket pekar på en skuld på 1 600 miljoner kronor i slutet av 2020. Kassaflödesanalysen utgår från att alla de investeringar som ligger i investeringsprogrammet för 2019 och 2020 kommer att genomföras vilket inte är sannolikt. I kassaflödesanalys är inte inräkande eventuella exploateringsintäkter som kommer att flyta in under 2020. Det bedöms som osannolikt att kommunens upplåning kommer att överstiga 1 500 miljoner kronor vid slutet av 2020. Därför föreslås låneramen vara oförändrad.

Tyresö kommun har gått i borgen för Tyresö Bostäder AB:s skuld. Bostadsbolaget är i en expansiv fas då bolaget bygger ett stort antal nya lägenheter vilket innebär nyupplåning för bolaget. Från och med förra året höjdes borgenstaket till 2 300 miljoner kronor. För närvarande uppgår Tyresö Bostäders låneskuld till 1840 miljoner kronor.

