

§ 81

Dnr 2019/KS 0022 001

UTDRAG

Ekonomisk information till kommunledningsutskottet

Kommunledningsutskottets beslut




- Informationen noteras.

Beskrivning av ärendet

Aktuella frågor om kommunens ekonomi föredras vid sammanträdet.

Bilagor

Månadsuppföljning augusti 2019-09-25.pdf

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



Månadsrapport

januari-augusti 2019

tyresö kommun 

EKONOMISK RAPPORT

Rapporten är i huvudsak ett utdrag av den kommande delårsrapporten, som kommer att skickas ut inför kommunstyrelsen den 8/10.

Kommunens resultat för året prognostiseras till 51,1 mnkr vilket är 3,5 mnkr sämre än budgeterat men 10,3 mnkr bättre än delårsbokslutet i april. Resultatet per sista augusti uppgår till 103,2 mnkr vilket är 66,6 mnkr bättre än periodens budget. I resultatet ingår en positiv effekt av semesterlöneskulden med 45,2 mnkr. Effekten är periodisk i delårsbokslutet i och med att medarbetarna nu har tagit ut årets semester och kommer i princip att försvinna fram till årsbokslutet. Om vi bortser från semesterlöneskulden är periodresultatet 48,0 mnkr vilket är 21,4 mnkr bättre än periodens budget.

Prognosen för **finansförvaltningen** är en negativ avvikelse med 0,8 mnkr jämfört med budget. Det är 9,0 mnkr bättre än aprilprognosen. Finansförvaltningens resultat tyngs kraftigt av ökande pensionskostnader och uteblivna exploateringsvinster. Resultatet och förbättringen sedan april beror huvudsakligen på en förbättrad skatteprognos men även på förbättringar av finansnetto. Finansförvaltningen har ett periodresultat som överensstämmer med budget om man bortser från semesterlöneskulden.

För **kommunens verksamhetsområden** är prognosen 2,7 mnkr sämre än budgeterat. Prognosen är 1,3 mnkr bättre än vid delårsprognosen i april. Av kommunens 19 verksamhetsområden är det 7 som förväntar sig gå med överskott på totalt 23,8 mnkr. 7 andra verksamhetsområden erar ett underskott på totalt 26,5 mnkr. 5 verksamhetsområden räknar med att hålla budget.

Inom **kommunstyrelsen** prognostiseras ett betydande överskott på gemensam verksamhet. Huvudorsaken till den positiva prognosen är att vi räknar med att varken medel för kommunstyrelsens förfogande eller demografibufferten kommer att förbrukas fullt ut. En hel del åtgärder har genomförts för att starka resultatet. I avvaktan på en organisationsöversyn har tjänster vakanshållits på medborgarfokus och kvalitetsenheten. För HR enheten har ledarskapsutbildningen för chefer pausats och hälsoundersökningar för personalen skjutits på framtiden. Resultatet påverkas av kostnader för personalärenden samt ett underskott på fastighetsavdelningen som beror på ett stort antal lokalutredningar och förstudier. Utöver detta lämnar politisk verksamhet samt plan och exploatering negativa prognoser, medan de tekniska verksamhetsområdena lämnar positiva prognoser. Kommunstyrelsen har ett periodresultat som är 21,2 mnkr bättre än budgeterat.

Inom **gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden** prognostiserar vuxenutbildningen ett överskott på 4,2 mnkr tack vara externa intäkter från försäljning av verksamhet till andra kommuner. Gymnasieskolan prognostiserar ett betydande underskott (- 7,6 mnkr). På utförarenheten har man i flera år haft underskott. I år har en satsning gjorts för att sänka kostnaderna och anpassa den ekonomiska kostymen vilket har gett resultat. Dock har man tvingats försämra prognosen i och med att elevtalet vid skolstart i höst är lägre än budgeterat. På beställarsidan beror underskottet på ett förväntade och uppbokade statsbidrag för 2018 inte har betalats ut. Även kostnader för elever i

behov av särskilt stöd är större än förväntat. Nämndens periodresultat avviker endast obetydligt från budget.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett överskott med 3,0 mnkr. Överskottet beror dels på statsbidrag som blivit beviljade under 2019 samt högre avgifter i form av fler deltagare i dagkollo samt en ökad försäljning i caféverksamheterna för fritidsgårdarna. Avskrivningskostnaderna blir lägre än förväntat då avskrivningarna börjat löpa senare under året än budgeterat. Nämndens periodresultat är 3,6 mnkr bättre än budget.

Barn och utbildningsnämnden som helhet prognostiserar en liten negativ prognosavvikelse. Förskolan förväntas lämna ett litet överskott medan grundskolan prognostiserar ett underskott. Inom främst grundskolan har åtgärder vidtagits för att anpassa kostnaderna till intäkterna. Dessa åtgärder ger effekt från och med höstterminen 2019 och man räknar med att verksamheten är i balans inför nästa år. Nämnden redovisar ett periodresultat som är 3,2 mnkr sämre än budget.

Arbetsmarknads- och socialnämnden prognostiserar ett betydande underskott (12,8 mnkr). Huvuddelen av underskottet finns inom individ- och familjeomsorgen där kostnader främst för institutionsplaceringar samt placeringar i behandlingsskolor tynger prognosen. Även avvecklingen av boendekedjan har medfört en merkostnad under året. Under början av hösten har ett ambitiöst åtgärdsprogram tagits fram i syfte att sänka kostnaderna. Effekterna av programmet kommer att vara begränsade för 2019 men planen är att det ska ge betydligt bättre förutsättningar för att klara budgeten 2020. Nämndens augustiresultat är – 6,7 mnkr.

Äldre- och omsorgsnämnden prognostiserar som helhet ett överskott på 5,5 mnkr. Äldreomsorgen prognostiserar ett överskott på hela 7,3 mnkr. Detta är särskilt glädjande då verksamheten i flera år haft betydande underskott för 2018 hela 10,9 mnkr. Inför 2019 tillfördes äldreomsorgen ett extra anslag på 10,0 mnkr för att ge möjlighet att klara budgeten. Ett stort antal åtgärder har vidtagits inom verksamhetsområdet för att skapa en budget i balans. Att verksamheten prognostiserar ett överskott ger ett kvitto på att arbetet gett önskat effekt. Omsorgen för personer med funktionshinder prognostiserar däremot ett underskott med 1,8 mnkr. Verksamheten har haft ett tufft läge inför 2019 med betydande kostnadsökningar bland annat inom personlig assistens. Nämndens resultat i augusti är 8,2 mnkr bättre än budget.

Byggnadsnämnden prognostiserar ett resultat som överensstämmer med budget. Periodresultatet är 1,2 mnkr sämre än budget.

DRIFTRÉDOVISNING PER AUGUSTI 2019

	Kommun- bidrag	Periodens netto- kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun- bidrag	Prognos netto- kostnad	Prognos avvikelse	Prognos förändring	
							T1	juli
Verksamhetsområden								
KOMMUNSTYRELSEN	221,7	-200,5	21,2	334,3	-328,5	5,8	-0,8	3,7
Gemensam verksamhet	99,0	-84,2	14,8	150,3	-143,5	6,8	0,2	3,5
Kommunalförbund mm	29,2	-27,1	2,0	43,7	-43,7	0,0	0,0	0,0
Politisk verksamhet	17,2	-17,8	-0,7	25,8	-26,9	-1,1	-0,5	0,4
Näringsliv	0,9	-0,7	0,1	1,3	-1,3	0,0	0,0	0,0
Plan och Exploatering	23,9	-23,9	0,0	35,9	-36,9	-1,0	0,0	0,0
Väghållning och park	47,0	-42,6	4,4	70,5	-69,9	0,6	-0,3	0,1
Miljö, trafik och övrigt	4,6	-4,1	0,5	6,9	-6,4	0,5	-0,2	-0,2
Vatten och avlopp	0,0	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	0,0
BYGGNADSNÄMNDEN	4,2	-5,3	-1,2	6,3	-6,3	0,0	0,0	0,0
Bygglövsverksamhet	4,2	-5,3	-1,2	6,3	-6,3	0,0	0,0	0,0
GYMNASIE- OCH VUXEN- UTBILDNINGSNÄMNDEN	171,2	-171,5	-0,3	256,7	-260,2	-3,5	-1,8	-2,1
Vuxenutbildning	18,8	-15,9	2,9	28,2	-24,0	4,2	0,6	0,1
Gymnasieskola	152,4	-155,6	-3,2	228,6	-236,2	-7,6	-2,4	-2,3
varav beställare	152,4	-154,2	-1,8	228,6	-230,4	-1,8	0,0	0,1
varav utförare	0,0	-1,5	-1,5	0,0	-5,8	-5,8	-2,4	-2,4
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	71,8	-68,4	3,4	107,7	-104,7	3,0	0,2	0,2
Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgårdar	71,8	-68,4	3,4	107,7	-104,7	3,0	0,2	0,2
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	698,4	-701,6	-3,2	1 045,9	-1 046,5	-0,7	3,0	1,2
Förskola	220,3	-214,6	5,7	321,1	-319,7	1,5	1,0	0,1
varav beställare	220,3	-215,6	4,7	321,1	-320,6	0,6	0,6	0,1
varav utförare	0,0	1,0	1,0	0,0	0,9	0,9	0,4	0,0
Grundskola	478,1	-487,0	-8,9	724,7	-726,8	-2,1	2,0	1,1
varav beställare	478,1	-481,5	-3,4	724,7	-726,1	-1,4	0,7	0,2
varav utförare	0,0	-5,6	-5,6	0,0	-0,7	-0,7	1,3	0,9
ARBETSMARKNADS- OCH SOCIALNÄMNDEN	164,7	-171,5	-6,7	247,4	-260,3	-12,8	-4,0	1,2
Individ- och familjeomsorg	157,4	-163,5	-6,0	236,1	-248,4	-12,3	-3,8	0,6
Arbete och integration	7,3	-8,0	-0,7	11,3	-11,9	-0,6	-0,2	0,6

-	Kommun- bidrag	Periodens netto- kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun- bidrag	Prognos netto- kostnad	Prognos avvikelse	Prognos förändring	
							T1	juli
- Verksamhetsområden								
ÄLDRE- OCH OMSORGSNÄMNDEN	410,6	-402,4	8,2	616,0	-610,5	5,5	4,9	3,0
Äldreomsorg	240,7	-232,4	8,3	361,1	-353,8	7,3	2,3	2,1
varav beställare	240,7	-234,3	6,4	361,1	-355,8	5,3	3,0	1,7
varav utförare	0,0	1,9	1,9	0,0	2,1	2,1	-0,7	0,4
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	169,9	-170,0	-0,1	254,9	-256,7	-1,8	2,6	0,9
varav beställare	169,9	-172,9	-3,0	254,9	-259,7	-4,8	1,9	0,6
varav utförare	0,0	2,9	2,9	0,0	3,0	3,0	0,7	0,3
Summa verksamhetsområden	1 742,6	-1 721,2	21,4	2 614,3	-2 617,0	-2,7	1,3	7,2
- (mnkr)	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Års- budget	Års prognos	Prognos avvikelse	Prognos förändring	
Finansförvaltning	-29,5	-2,3	27,2	-44,3	-66,9	-22,6	0,2	0,2
Kommunbidrag utbetalt	-1 742,6	-1 742,6	0,0	-2 614,4	-2 614,3	0,2	0,2	0,2
Just KB resultatenhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0		
Pensionsutbetalningar	-37,0	-38,5	-1,5	-55,5	-58,5	-3,0	0,0	0,0
Semesterlöneskuld	-0,7	44,6	45,2	-1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsavsättning	-7,3	-19,7	-12,4	-11,0	-22,5	-11,5	0,0	0,0
Statsbidrag maxtaxa	8,3	8,1	-0,2	12,5	12,2	-0,3	0,0	0,0
Internränta	11,1	10,5	-0,6	16,7	16,7	0,0	0,0	0,0
Exploateringsvinster	6,7	3,1	-3,6	10,0	1,5	-8,5	0,0	0,0
Simhall	-10,7	-10,8	-0,2	-16,0	-15,5	0,5	0,0	0,0
Övrigt	0,0	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 772,1	-1 723,6	48,6	-2 658,6	-2 683,9	-25,4	1,5	7,4
Skatte- och utjämningsintäkter	1 812,1	1 820,2	8,1	2 718,1	2 729,0	10,9	7,0	6,4
Skatteintäkter	1 662,5	1 671,0	8,5	2 493,8	2 505,5	11,7	6,4	6,4
Generella statsbidrag och utjämningsystem	149,5	149,2	-0,4	224,3	223,5	-0,8	0,5	0,0
Finansnetto	-3,3	6,6	9,9	-5,0	6,0	11,0	1,8	0,4
Finansiella intäkter	4,3	11,5	7,1	6,5	14,0	7,5	1,8	0,4
Finansiella kostnader	-7,7	-4,9	2,8	-11,5	-8,0	3,5	0,0	0,0
Resultat	36,6	103,2	66,6	54,5	51,1	-3,5	10,3	14,2

Kolumnernas överskrifter och förtecknen aviker 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 48 004 personer. Per första november 2018 är utfallet 47 953. Det är ca 80 personer färre än vad Kommunplanen för 2019 bygger på. Enligt befolkningsprognosen (gjord i mars 2019) växer befolkningen till 48 673 personer under 2019. De närmsta åren beräknas befolkningsökningen uppgå till ca 600 personer årligen.

Befolkningen per sista augusti uppgick till 48 365. Skatteberäkningarna i kommunplan 2020 räknar med en befolkning på 48 532 per 1 november. Befolkningen skulle behöva öka med 167 personer under augusti till oktober för att nå den siffran. Normalt sätt tappar kommunen invånare under augusti på grund av utflyttning av unga vuxna som startar utbildning och jobb på annan ort. Det innebär att det finns en risk att kommunplanens befolkningsmål inte uppnås.

INVESTERINGAR

Investeringsutgifterna per augusti uppgick till 224,0 mnkr och investeringsinkomsterna till 18,9 mnkr. Nettoinvesteringarna uppgår därmed till 205,1 mnkr.

Datum 2019-09-25
Tid 13:04–14:03
Plats Sammanträdesrum Bollmora, kommunhuset

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats och tid Kommunkansliet 2019-09-30

Paragrafer 81–95

Sekreterare 
Hillevi Elvhage

Ordförande 
Anita Mattsson

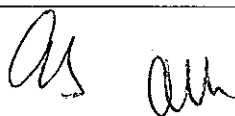
Justerande 
Anki Svensson

ANSLAG / BEVIS

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

Organ Kommunledningsutskottet
Sammanträdesdatum 2019-09-25
Datum då anslaget sätts upp 2019-10-02
Datum då anslaget tas ned 2019-10-24
Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliets arkiv plan 6

Underskrift 
Hillevi Elvhage



Utdragsbestyrkande

Närvarolista

Beslutande

Anita Mattsson (S), ordförande
 Mats Lindblom (L), 1:e vice ordförande
 Anki Svensson (M), 2:e vice ordförande
 Susann Ronström (S)
 Christoffer Holmström (S), tjänstgörande ersättare för Martin Nilsson (S)
 Marie Åkesdotter (MP)
 Peter Freij (M), tjänstgörande ersättare för Dick Bengtson (M)
 Ulrica Riis-Pedersen (C)
 Anders Wickberg (SD)

Ersättare



Mats Larsson (L)
 Åsa de Mander (L)
 Ajda Asgari (MP)
 Inger Gemicioglu (V)
 Fredrik Bergkuist (M)
 Per Carlberg (SD)

Övriga

Stefan Hollmark, kommundirektör, kommunstyrelseförvaltningen
 Torstein Tysklind, ekonomichef, kommunstyrelseförvaltningen
 Britt-Marie Lundberg-Björk, chef tekniska kontoret och medborgarfokus, kommunstyrelseförvaltningen
 Jimmy Andersson, förhandlingschef, kommunstyrelseförvaltningen
 Sara Kopparberg, stadsbyggnadschef, stadsbyggnadsförvaltningen
 Maj Ingels Fagerlund, säkerhetschef, kommunstyrelseförvaltningen
 Charlotta Janson Josephsson, kommunikationschef, kommunstyrelseförvaltningen
 Hillevi Elvhage, kommunsekreterare, kommunstyrelseförvaltningen
 Emilia Reiding, lokalstrateg, kommunstyrelseförvaltningen, § 81-83



Frånvarande

Martin Nilsson (S)

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

Dick Bengtson (M)

Anna Lund (KD)

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