

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 trees.

Månadsrapport

januari-oktober 2019

tyresö kommun 

EKONOMISK RAPPORT

Kommunens resultat för året prognostiseras till 85,3 mnkr vilket är 31,4 mnkr bättre än budgeterat resultat och 34,9 mnkr bättre än delårsbokslutet i augusti. Resultatet per sista oktober uppgår till 98,9 mnkr, vilket är 53,7 mnkr bättre än periodens budget.

Prognosen för **finansförvaltningen** är ett överskott med 16,7 mnkr jämfört med budget, vilket är en förbättring med 19,1 mnkr.

- Exploateringsintäkterna ökar i och med att markförsäljningen på Kryddvägen genomförts under hösten, vilket innebär att prognosen höjs med 12,8 mnkr för året. Det innebär också att den summan som budgeterats för markförsäljning, 10 mnkr för året har uppnåtts, och att vi på det sätt fått den finansiering för det ökade anslaget till stadsbyggnadsförvaltningen som lades in i budget 2019.
- Finansförvaltningens prognos för kommunbidragskostnader förbättras med strax över 4 mnkr i och med det korrigeringsbeslut av över- och underskott för resultatenheter som fullmäktige fattade 2019-10-24, där det beslutades att det upparbetade överskottet på förskolan 2019-12-31 avskrevs.

När det gäller pensionskostnader och finansnettot har en genomarbetning av prognosen gjorts. Genomgången har visat att tidigare prognoser underskattat den del av pensionskostnaden som räknas som en finansiell kostnad (kostnad för räntor och prisuppräknings). Detta innebär att i den nya prognosen har den finansiella kostnaden knutet till pensioner ökat med 6,3 mnkr. Samtidigt har detta minskat kostnaden för pensionsavsättningen lika mycket. I praktiken har finansnettot exklusive pensionsrelaterade kostnader förbättrats med ungefär 0,5 mnkr.

För **kommunens verksamhetsområden** är prognosen 14,7 mnkr bättre än budgeterat. Prognosen är 13,5 mnkr bättre än vid delårsprognosen i augusti. Av kommunens 19 verksamhetsområden är det sju som förväntar sig gå med överskott på totalt 34,0 mnkr. Sju andra verksamhetsområden prognostiserar ett underskott på totalt 19,3 mnkr. Fem verksamhetsområden räknar med att hålla budget.

Inom **kommunstyrelsen** har prognosen förbättrats med 9,0 mnkr. Den största förbättringen kommer inom gemensam verksamhet med hela 7,8 mnkr. För kommundirektörens ansvar är förändringen hela 8,6 mnkr. I prognosen har vi lagt in att posten för klimat och miljöarbetet endast kommer att utnyttjas med 0,9 mnkr under året, ett överskott mot budget på 1,6 mnkr. En del åtgärder som har vidtagits har endast givit delårseffekt i år, men kommer ge större kostnadseffekter nästa år. I och med att antalet barn ökar mindre än budget förutsätter kommer barn- och utbildning återföra hela 2,8 mnkr av ramen, vilket är 0,9 mnkr mer än förra prognosen. Utöver detta fanns en kostnadspost på 3,5 mnkr kopplat till hyresbortfall som inte kommer att förbrukas. Bland övriga ansvarsområden försämras prognoserna för fastighet med 1,2 mnkr till -4,0 mnkr. Det är bland annat kostnader för en rättstvist med en leverantör, samt kostnader för felavhjälpande underhåll som blivit högre än beräknat. Måltidsservice prognostiserar ett underskott på 2,2 mnkr, en försämring med

hela 1,75 mnkr. Det är till stor del höjda livsmedelskostnader till följd av ett nyupphandlat avtal. Tidigare har förhoppningen varit att det nya avtalet skulle sänka kostnaderna. Till detta tillkommer kostnader för köket Utsikten. För övriga verksamhetsområden inom kommunstyrelsen sker endast mindre prognosjusteringar.

Gymnasie- och vuxentubildningsnämnden förbättrar sin prognos med 3,5 mnkr och förväntar ett resultat enligt budget. Gymnasieskolans prognos förbättras 4,5 mnkr bland annat på grund av statsbidrag som vi tidigare inte räknat med, men förväntar fortfarande ett underskott. Vuxentubildningens prognos försämras ungefär 1,0 mnkr på grund av ökat behov av köpta utbildningsplatser.

För **barn- och utbildningsnämnden** har prognosen försämrats med 3,6 mnkr. I princip hela förändringen förklaras av det beslut fullmäktige fattade i oktober som innebar att resultatenheten förskola inte fick behålla sitt upparbetade resultat 2019. I övrigt är det endast små prognosjusteringar.

Arbetsmarknads- och socialnämnden är, trots det stora underskottet på individ och familjomsorgen inne i en positiv trend där de åtgärder som vidtas ger positiva prognosförbättringar varje månad.

Inom **äldre- och omsorgsnämnden** förbättrar omsorgen om personer med funktionsnedsättning sin prognos med 1,0 mnkr vilket är knutet till en förbättrad prognos inom daglig verksamhet för turbundna resor och minskad volymer.

Byggnadsnämnden prognostiserar ett resultat som överensstämmer med budget.

DRIFTREDOVISNING PER OKTOBER 2019

-	Kommun- bidrag	Periodens netto- kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun- bidrag	Prognos netto- kostnad	Prognos avvikelse	Prognos förändr.	
							Sept	T2
Verksamhetsområden								
KOMMUNSTYRELSEN	277,1	-251,0	26,1	335,1	-320,3	14,8	9,0	9,0
Gemensam verksamhet	123,7	-103,4	20,3	151,1	-136,4	14,6	7,8	7,8
Kommunalförbund mm	36,4	-35,0	1,5	43,7	-43,7	0,0	0,0	0,0
Politisk verksamhet	21,5	-22,2	-0,7	25,8	-26,7	-1,0	0,2	0,2
Näringsliv	1,1	-0,9	0,2	1,3	-1,3	0,0	0,0	0,0
Plan och Exploatering	29,9	-30,4	-0,5	35,9	-36,8	-0,9	0,1	0,1
Väghållning och park	58,7	-53,9	4,8	70,5	-69,0	1,5	0,9	0,9
Miljö, trafik och övrigt	5,8	-5,1	0,6	6,9	-6,4	0,5	0,0	0,0
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	5,2	-5,6	-0,4	6,3	-6,3	0,0	0,0	0,0
Bygglövsverksamhet	5,2	-5,6	-0,4	6,3	-6,3	0,0	0,0	0,0
GYMNASIE- OCH VUXEN- UTBILDNINGSNÄMNDEN	213,9	-214,9	-0,9	256,7	-256,7	0,0	3,5	3,5
Vuxenutbildning	23,5	-21,5	2,0	28,2	-25,0	3,2	-1,0	-1,0
Gymnasieskola	190,5	-193,4	-2,9	228,6	-231,7	-3,1	4,5	4,5
varav beställare	190,5	-192,2	-1,8	228,6	-229,4	-0,8	1,0	1,0
varav utförare	0,0	-1,1	-1,1	0,0	-2,3	-2,3	3,5	3,5
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	89,8	-84,5	5,3	107,7	-103,9	3,8	0,8	0,8
Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgårdar	89,8	-84,5	5,3	107,7	-103,9	3,8	0,8	0,8
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	873,0	-871,2	1,8	1 044,9	-1 045,6	-0,7	-3,6	-3,6
Förskola	275,4	-265,5	9,9	320,2	-318,7	1,5	-3,5	-3,5
varav beställare	275,4	-266,0	9,5	320,2	-319,5	0,8	0,2	0,2
varav utförare	0,0	0,5	0,5	0,0	0,8	0,8	-3,7	-3,7
Grundskola	597,6	-605,7	-8,1	724,6	-726,8	-2,2	-0,1	-0,1
varav beställare	597,6	-603,0	-5,3	724,6	-726,1	-1,5	-0,1	-0,1
varav utförare	0,0	-2,7	-2,7	0,0	-0,7	-0,7	0,0	0,0
ARBETSMARKNADS- OCH SOCIALNÄMNDEN	206,4	-212,8	-6,4	247,4	-258,7	-11,3	0,7	1,6
Individ- och familjeomsorg	196,8	-203,7	-7,0	236,1	-247,2	-11,0	0,4	1,2
Arbete och integration	9,7	-9,1	0,6	11,3	-11,5	-0,2	0,3	0,4

-	Kommun- bidrag	Periodens netto- kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun- bidrag	Prognos netto- kostnad	Prognos avvikelse	Prognos förändr.	
							Sept	T2
Verksamhetsområden								
ÄLDRE- OCH OMSORGSNÄMNDEN	513,3	-503,8	9,5	616,0	-607,9	8,1	1,0	2,2
Äldreomsorg	300,9	-291,5	9,4	361,1	-352,2	8,9	0,0	1,6
varav beställare	300,9	-294,5	6,4	361,1	-355,4	5,7	0,0	0,4
varav utförare	0,0	3,0	3,0	0,0	3,2	3,2	0,0	1,2
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	212,4	-212,3	0,1	254,9	-255,7	-0,8	1,0	0,6
varav beställare	212,4	-214,4	-2,0	254,9	-257,4	-2,5	2,3	2,3
varav utförare	0,0	2,1	2,1	0,0	1,7	1,7	-1,3	-1,7
Summa verksamhetsområden	2 178,8	-2 143,7	35,1	2 614,1	-2 599,3	14,7	11,4	13,5
-	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Års- budget	Års prognos	Prognos avvikelse	Förändr T2	
(mnkr)							Sept	T2
Finansförvaltning	-36,9	-34,3	2,6	-44,3	-46,3	-1,6	24,9	24,9
Kommunbidrag utbetalt	-2 178,7	-2 178,8	-0,1	-2 614,4	-2 614,1	0,4	4,1	4,1
Pensionsutbetalningar	-46,3	-47,6	-1,4	-55,5	-57,0	-1,5	1,5	1,5
Semesterlöneskuld	-0,8	0,0	0,8	-1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsavsättning	-9,2	-16,5	-7,3	-11,0	-16,0	-5,0	6,5	6,5
Statsbidrag maxtaxa	10,4	10,2	-0,3	12,5	12,2	-0,3	0,0	0,0
Internränta	13,9	13,6	-0,4	16,7	16,7	0,0	0,0	0,0
Exploateringsvinster	8,3	14,4	6,0	10,0	14,3	4,3	12,8	12,8
Simhall	-13,3	-13,1	0,2	-16,0	-15,5	0,5	0,0	0,0
Övrigt	0,0	4,9	4,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-2 215,7	-2 178,0	37,7	-2 658,7	-2 645,6	13,1	36,3	38,5
Skatte- och utjämningsintäkter	2 265,1	2 276,4	11,4	2 718,1	2 731,2	13,1	0,0	2,2
Skatteintäkter	2 078,2	2 090,1	11,9	2 493,8	2 507,7	13,9	0,0	2,2
Generella statsbidrag och utjämningsystem	186,9	186,3	-0,6	224,3	223,5	-0,8	0,0	0,0
Finansnetto	-4,2	0,4	4,6	-5,0	0,2	5,2	-5,8	-5,8
Finansiella intäkter	5,4	12,8	7,3	6,5	14,0	7,5	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-9,6	-12,3	-2,7	-11,5	-13,8	-2,3	-5,8	-5,8
Resultat	45,2	98,9	53,7	54,4	85,8	31,4	30,5	34,9

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

Befolkningen per sista september uppgick till 48 327. Skatteberäkningarna i kommunplan 2020 räknar med en befolkning på 48 532 per 1 november. Preliminära siffror visar på en befolkning på 48 271 personer 1 november. Det betyder att kommunplanens befolkningsmål inte kommer att uppnås, vilket minskar skatteintäkterna 2020. Samtidigt visar utfallet att vi har färre förskolebarn, skolbarn och gymnasieelever än förväntat. Den ekonomiska ramen för förskola, grundskola och gymnasium är knutet till demografiutvecklingen och detta kommer ge en minskad kostnad 2020. De prognosberäkningar som gjorts på ekonomiavdelningen visar att dessa två effekter kommer att ta ut varandra, den minskade skatteintäkten på grund av att befolkningen växer saktare än förväntad uppvägs av att det är en stor minskad kostnad inom förskola, skola och gymnasium.

INVESTERINGAR

Investeringsutgifterna per oktober uppgick till 380,5 mnkr och investeringsinkomsterna till 21,4 mnkr. Nettoinvesteringarna uppgår däremot till 359,1 mnkr. Under oktober har nettoinvesteringar på 19 mnkr bokförts.

UPPLÅNING

Kommunens upplåning uppgår vid oktober månads utgång till 850 mnkr. Detta innebär att kommunens upplåning har ökat med 170 mnkr hittills i år, från 680 mnkr vid årsskiftet.

Det kan bli behov av ytterligare upplåning under hösten, dels som ett resultat av pågående investeringsprojekt, dels som en möjlig effekt av förlikningen med Skandiafastigheter när det gäller Regnsbågsgatan.