

# Månadsrapport

## Oktober 2022

Tyresö kommun



# 1 Viktiga händelser september

- För första gången är Tyresö en del av Stockholms Jazzfestival. Det sker under namnet Tyresö Jazzdagar.
- Medarbetarundersökningen har genomförts och resultatet har kommit. Där följs bland annat kommunens organisatoriska och sociala arbetsmiljö upp (OSA-index). Samtliga förvaltningar hamnar i lägst godkänd nivå gällande OSA-indexet. Det totala resultatet för kommunens jämförbara OSA-index är 69 vilket är en knapp ökning från förra året men fortfarande klart bättre än andra kommuner där index sammanlagt är 56.

## 2 Mål och uppföljning

### 2.1 Oktober

Tabellen nedan visar kommunkoncernens sammanvägda resultat inom de fyra målen för oktober relation till delår 1 och 2.

Sammanvägt resultat	1 Medarbetare	2 Kvalitet	3 Leverans	4 Ekonomi
Oktober	Grön	Grön	Grön	Grön
Delår 2	Grön	Grön	Grön	Grön
Delår 1	Gul	Gul	Gul	Gul

*En sammanvägning av indikatorerna ger måluppfyllelsen för respektive mål, för att läsa mer om bedömning av måluppfyllelse se [Kommunplan 2022-2025 bilaga 1](#). För ytterligare information om månadens utfall se respektive nämnds månadsrapport.*

#### Kommentarer kring förändringar och förväntad utveckling:

I oktober når kommunkoncernen målen inom samtliga målområden på en övergripande nivå. Medarbetarundersökningens resultat visar på positiva förflyttningar inom flera områden och verksamheternas uppföljning visar på en kommunövergripande nivå att det är god kvalitet i kommunkoncernens leveranser på grunduppdraget.

**Ekonomi:** Kommunens resultat på helår prognostiseras till 199,9 mnkr vilket är 165,7 mnkr mer än budgeterat. Till den positiva avvikelser mot budget bidrar skattefinansierad verksamhet med 70,7 mnkr och finansförvaltning med 95 mnkr.

I [Kommunplan 2021](#) togs beslut om att ekonomimålet skulle mätas på tre indikatorer som viktas för att ge den samlade bedömningen för måluppfyllelsen av ekonomimålet. Baserat på en strikt bedömning utifrån den modellen skulle mål fyra bli gult, enligt [bilaga 1 Kommunplan 2022](#). Men den strikta bedömningen signalerar inte det verkliga resultatet och sedan delår två görs bedömning enligt resonemanget nedan.

Den skattefinansierade verksamhetens överskott är obalanserat. Det innebär att vissa verksamheter har en negativ avvikelse större än två procent samtidigt som andra verksamheter har ett överskott som inte bara täcker för de andra verksamheternas underskott utan även bidrar till det samlade överskottet på 70,7 mnkr. Obalansen är adresserad som underlag för kommande kommunplansarbete. Kommunen har en övergripande ekonomi som utgör ett överskott, men det finns en obalans mellan de olika verksamheterna i utfall jämfört med budget.

Prognosen för Tybo visar ett underskott jämfört med budget främst till följd av uppbokade förgäveskostnader.

Inom indikator tre, som handlar om kommunens omställning till att bli cirkulär och klimatneutral, pågår ett aktivt arbete, även om det påverkats av pandemin i vissa fall.

Den samlade bedömningen inom ekonomimålet är att målet är uppfyllt. Omställningsarbetet till en cirkulär och klimatneutral kommun pågår.

### 3 Driftsredovisning och kommunens resultat

Oktober 2022 (mnkr) Verksamhetsområden	Period januari - oktober			Helår 2022			Prognos förändring
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	
Förskola	-277,1	-284,0	6,9	-333,3	-338,1	4,8	1,9
Grundskola	-671,3	-679,1	7,8	-808,6	-813,3	4,7	1,7
<b>BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>	<b>-948,4</b>	<b>-963,0</b>	<b>14,7</b>	<b>-1 141,8</b>	<b>-1 151,3</b>	<b>9,5</b>	<b>3,6</b>
Gymnasieskola	-206,4	-210,0	3,6	-247,4	-251,6	4,2	2,6
Vuxenutbildning	-19,9	-24,0	4,0	-26,3	-28,6	2,3	0,8
<b>GYMNASIE- OCH VUXEN- UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>	<b>-226,3</b>	<b>-234,0</b>	<b>7,7</b>	<b>-273,7</b>	<b>-280,2</b>	<b>6,5</b>	<b>3,4</b>
Individ- och familjeomsorg	-230,7	-228,8	-1,9	-281,2	-274,6	-6,6	2,7
<b>ARBETSMARKNADS- OCH SOCIALNÄMNDEN</b>	<b>-230,7</b>	<b>-228,8</b>	<b>-1,9</b>	<b>-281,2</b>	<b>-274,6</b>	<b>-6,6</b>	<b>2,7</b>
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	-222,1	-240,7	18,7	-266,0	-288,8	22,8	0,4
Äldreomsorg	-324,9	-344,3	19,4	-389,6	-412,5	22,9	0,6
<b>ÄLDRE- OCH OMSORGSNÄMNDEN</b>	<b>-547,0</b>	<b>-585,0</b>	<b>38,0</b>	<b>-655,5</b>	<b>-701,3</b>	<b>45,7</b>	<b>1,0</b>
Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgårdar	-92,6	-101,5	8,9	-114,7	-121,8	7,0	0,8
<b>KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN</b>	<b>-92,6</b>	<b>-101,5</b>	<b>8,9</b>	<b>-114,7</b>	<b>-121,8</b>	<b>7,0</b>	<b>0,8</b>
Bygglövsverksamhet	-11,2	-7,5	-3,7	-12,8	-9,3	-3,5	0,0
<b>BYGGNADSNÄMNDEN</b>	<b>-11,2</b>	<b>-7,5</b>	<b>-3,7</b>	<b>-12,8</b>	<b>-9,3</b>	<b>-3,5</b>	<b>0,0</b>
Samhällsbyggnad	-138,1	-133,2	-5,0	-165,5	-161,4	-4,0	2,7
Gemensam verksamhet	-172,6	-207,2	34,7	-234,5	-249,6	15,1	0,7
Politisk verksamhet	-24,2	-25,6	1,4	-29,8	-30,7	0,9	0,0
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>	<b>-334,8</b>	<b>-366,0</b>	<b>31,1</b>	<b>-429,8</b>	<b>-441,8</b>	<b>12,0</b>	<b>3,4</b>
<b>Summa verksamhetsområden</b>	<b>-2 391,1</b>	<b>-2 485,9</b>	<b>94,8</b>	<b>-2 909,5</b>	<b>-2 980,2</b>	<b>70,7</b>	<b>14,8</b>

**Kommunens verksamhetsområden** prognostiserar en samlad positiv budgetavvikelse på 70,7 mnkr. Prognosen förbättras med 14,8 mnkr. Förändrad prognos främst till följd av:

**Förskola +1,9 mnkr:** Ökad försäljning av förskoleplatser till andra kommuner samt lägre kostnader för myndighet och administration.

**Grundskola +1,7 mnkr:** Ökad försäljning av skolplatser till andra kommuner samt lägre kostnader för myndighet och administration.

**Gymnasieskola +2,6 mnkr:** Ökade intäkter till följd av försäljning av utbildningsplatser.

**Vuxenutbildning +0,8 mnkr:** Ökade intäkter till följd av statsbidrag samt minskade kostnader för köp av utbildningsplatser.

**Individ- och familjeomsorg +2,7 mnkr:** Ett stort antal placeringar har avbrutits, senarelagts eller ej blivit av. Främst inom barn- och ungdomsvården.

**Omsorg om personer med funktionsnedsättning +0,4 mnkr:** Regionen övertar betalningsansvaret för brukare inom LSS.

**Äldreomsorg +0,6 mnkr:** Lägre kostnader för vård- och omsorgsboenden.

**Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgårdar +0,8 mnkr:** Ökad uthyrning av lokaler i kombination med ökade statsbidrag.

**Samhällsbyggnad +2,7 mnkr:** Lägre kostnader för anslagsfinansierade förstudier i kombination med lägre personalkostnader.

**Gemensam verksamhet +0,7 mnkr:** Ökade livsmedelskostnader samt färre antal barn och elever försämrar prognosen för måltidsservice. Motverkas av förbättrad prognos för HR-staben.

Oktober 2022 (mnkr)	Period januari - oktober			Helår 2022			Prognos förändring
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	
<b>Finansförvaltningen</b>							
Pensionsutbetalningar	-47,3	-45,8	-1,5	-56,8	-55,0	-1,8	0,0
Semesterlöneskuld	0,0	-0,8	0,8	-1,0	-1,0	0,0	0,0
Pensionsavsättning	-4,8	3,3	-8,1	-0,4	3,9	-4,3	-0,3
Statsbidrag maxtaxa	9,1	9,0	0,1	10,9	10,8	0,1	0,0
Internränta	22,0	24,8	-2,8	26,5	29,8	-3,3	0,4
Exploateringsvinster/ markförsäljning	16,3	7,1	9,2	16,4	8,5	7,9	-43,6
Simhall	-13,8	-13,4	-0,4	-16,2	-16,1	-0,1	0,0
Gatukostnadsersättning och exploateringsbidrag	0,0	28,3	-28,3	33,0	34,0	-1,0	0,0
Demografibuffert	0,0	-4,3	4,3	-7,1	-5,1	-2,0	-0,2
Övrigt	3,9	0,0	3,9	0,4	0,0	0,4	0,0
<b>FINANSFÖRVALTNING</b>	<b>-14,7</b>	<b>8,2</b>	<b>-22,8</b>	<b>5,7</b>	<b>9,8</b>	<b>-4,1</b>	<b>-43,6</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 405,7</b>	<b>-2 477,7</b>	<b>72,0</b>	<b>-2 903,8</b>	<b>-2 970,3</b>	<b>66,5</b>	<b>-28,8</b>
Skatteintäkter	2 295,4	2 237,1	58,3	2 751,1	2 684,5	66,6	6,1
Generella statsbidrag och utjämningsystem	298,7	275,0	23,8	359,7	330,0	29,7	0,0
<b>Skatte- och utjämningsintäkter</b>	<b>2 594,2</b>	<b>2 512,1</b>	<b>82,1</b>	<b>3 110,8</b>	<b>3 014,5</b>	<b>96,3</b>	<b>6,1</b>
Finansiella intäkter	9,3	7,0	2,3	10,5	8,4	2,1	0,0
Finansiella kostnader	-14,7	-15,4	0,7	-17,6	-18,4	0,8	0,0
<b>Finansnetto</b>	<b>-5,4</b>	<b>-8,3</b>	<b>3,0</b>	<b>-7,1</b>	<b>-10,0</b>	<b>2,9</b>	<b>0,0</b>
<b>Resultat</b>	<b>183,1</b>	<b>26,1</b>	<b>157,0</b>	<b>199,9</b>	<b>34,2</b>	<b>165,7</b>	<b>-22,7</b>

**Kommunens resultat prognostiseras till 199,9 mnkr** vilket är 165,7 mnkr bättre än budgeterat. Prognosen försämras med -22,7 mnkr. Den positiva prognosförbättringen på verksamhetsområdena (+14,8 mnkr) motverkas av försämrad prognos för finansförvaltningen (-37,5 mnkr).

Nytt antagande om att intäkter för exploateringsvinster/markförsäljning inte kommer att falla ut under 2022. Den negativa effekten motverkas något av förbättrad skatteprognos.

Finansiellt mål	Indikator	Resultat
Kommunens resultat ska över en mandatperiod uppgå till 2,5 % av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag.		Grön
	Medelvärdet för balanskravsresultatet som andel av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag. Mätning sker för innevarande och de tre föregående åren.	5,1 %

För att läsa mer om bedömning av måluppfyllelse se [Kommunplan 2022-2025 bilaga 1](#).