

Joakim Nygren, Cecilia von Sydow

Kvartalsrapport mars med prognos 1 - 2017

Ärende

Kommunledningskontoret har upprättat kvartalsbokslut per den 31 mars och helårsprognos för 2017.

Kommunens resultat första kvartalet uppgår till – 17,8 mnkr. Nämnderna visar sammantaget en positiv avvikelse om 6,0 mnkr jämfört mot budget.

Den samlade prognosen för helåret 2017 är ett resultat om 65,1 mnkr. Det balanskravsmässiga resultatet prognostiseras till 60,1 mnkr. Jämfört med budget prognostiserar nämnderna inklusive produktionsutskottet sammantaget ett underskott om 14 mnkr. Produktionsutskottets resultat beräknas avvika negativt mot budget med -5,7 mnkr.

Budgeten för skatteintäkter och utjämning, 1 682,5 mnkr, baserar sig på SKL:s skatteprognos från december 2016. SKL:s februariprognos 2017 för skatteintäkterna uppgår till 1 688,2 mnkr vilket innebär en ökning med 5,7 mnkr jämfört med decemberprognosen. I denna prognos uppgår slutavräkningen till -8,6 mnkr. Denna post utgör prognos för korrigeringar avseende taxeringsunderlag 2016 och prognos 2017. Då 2017 fortsatt är ett år med relativt hög tillväxt, men det finns ändå en risk för att slutavräkningen vid årets slut blir ännu lägre. Slutavräkningen fördelas på hela riket och styrs inte av skatteunderlaget i Danderyds kommun.

Prognosen för kommunens samlade investeringar uppgår till 372,0 mnkr mot budgeterade 389,9 mnkr.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna föreliggande kvartalsbokslut med prognos per den 31 mars 2017.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige lägger anmälan om kvartalsbokslut med prognos per den 31 mars 2017 till handlingarna.

Joakim Nygren, Cecilia von Sydow

Kommunledningskontorets yttrande

Resultatet per mars månad uppgår till -17,8 mnkr. Föregående års resultat för samma period uppgick till -18,0 mnkr. Årets underskott beror bl a på upparbetad semesterlöneskuld om 19,9 mnkr, vilken successivt elimineras under året genom att personalen tar ut sin semester. Motsvarande skuld per första kvartalet 2016 uppgick till -19,2 mnkr.

Prognosen för 2017 uppgår till 65,1 mnkr och efter att hänsyn tagits till försäljning av anläggningstillgångar med 5,0 mnkr uppgår det balanskravsmässiga utfallet till 60,1 mnkr. Budgeterat resultat för helåret uppgår till 105,3 mnkr och det budgeterade balanskravsmässiga resultatet uppgår till 100,3 mnkr. Orsaken till sänkt prognos är en försening av ett exploateringsprojekt på grund av överklagan.

I samband med kvartalsuppföljningen visar utbildningsnämnden (-1,3 mnkr) och produktionsutskottet (-1,3 mnkr) nämnvärda negativa avvikelser gentemot periodbudgeten. För helåret 2017 prognostiserar utbildningsnämnden (-2,5 mnkr), socialnämnden (-9,8 mnkr) och produktionsutskottet (-5,7 mnkr) större negativa avvikelser mot budget.

Avvikelserna för utbildningsnämnden beror dels på större volymer än budgeterat inom förskola och pedagogisk omsorg (-0,5 mnkr) och grundskola, förskoleklass och fritidshem (-1,5 mnkr). Negativa avvikelser mot budget finns också inom verksamheten vad gäller nyanlända.

Socialnämndens prognostiserade avvikelse består i huvudsak av flyktingmottagandet -3,5 mnkr (gäller bl a ensamkommande barn) samt en avvikelse på -13,5 mnkr avseende omsorgen kring personer med funktionsnedsättning (ökning av behov av antal platser i boende med särskild service samt ökat behov inom daglig verksamhet och personlig assistans). Å andra sidan prognostiseras äldreomsorgsverksamheten avvika positivt mot budget med 9,0 mnkr, främst på grund av minskat antal beviljade och utförda hemtjänsttimmar, minskat behov av nattinsatser i hemmet samt minskat behov av korttidsplatser.

Prognosen för produktionsutskottet är negativ med 5,7 mnkr. Utgångspunkten är ett nollresultat. Verksamheterna arbetar med åtgärdsprogram för att nedbringa underskotten. I de 5,7 mnkr ingår 1,1 mnkr som enheten för flersspråkighet prognostiserar och som beror på ett ökat antal elever inom modersmålsundervisning och studiehandledning. Förskolornas resultat beräknas till -0,6 mnkr. Danderyds gymnasium och de kommunala grundskolorna inklusive fritidshem, kulturskolan och

Joakim Nygren, Cecilia von Sydow

ungdomsmottagningen beräknas hålla en budget i balans. För verksamheterna inom vård och omsorg prognostiseras ett negativt resultat med 8,0 mnkr. Detta beror nästan utslutande på underskott inom hemtjänsten. Förklaringar är bl a minskade intäkter p g a sänkning av biståndsbedömda timmar per kund/minskning av antalet biståndsbeslutade ”tillsynsbesök” samt ett antal fördyrande faktorer för Hemtjänst Danderyd som kommunal utförare (bl a pensioner, övertidsersättning enligt kollektivavtal, overheadkostnader , kostnader för semestervikarier, miljökrav och personaltäthet avseende undersköterskor).

Kommunledningskontoret avser att nogsamt följa effekterna av de åtgärder som nu vidtas inom de olika verksamhetsområdena inom produktionsutskottet. I arbetet med beställar- och utförarmodellen ingår att skapa förutsättningar för den egna produktionen att vara konkurrenskraftig utifrån en ekonomi i balans.

Budgeten för skatteintäkter och utjämning, 1 682,5 mnkr, baserar sig på SKL:s skatteprognos från december 2016. SKL:s februariprognos 2017 för skatteintäkterna uppgår till 1 688,2 mnkr vilket innebär en ökning med 5,7 mnkr jämfört med decemberprognosen. I denna prognos uppgår slutavräkningen till -8,6 mnkr. Denna post utgör prognos för korrigeringar avseende taxeringsunderlag 2016 och prognos 2017. Då 2017 fortsatt är ett år med relativt hög tillväxt, men det finns ändå en risk för att slutavräkningen vid årets slut blir ännu lägre. Slutavräkningen fördelas på hela riket och styrs inte av skatteunderlaget i Danderyds kommun.

Finansnettot prognostiseras bli något bättre än budgeterat (-7,6 mnkr istället för -8,2 mnkr).

Åsa Heribertsson
KommundirektörCecilia von Sydow
EkonomichefHandlingar i ärendet
Tjänsteutlåtande Kvartalsrapport mars med prognos 1 -2017
Bilaga: Kvartalsrapport mars med prognos 1, 2017