

Joakim Nygren

Kommunstyrelsen

Ekonomisk månadsrapport – februari 2019

Ärende

Kommunledningskontoret har upprättat en månadsrapport med en helårsprognos för 2019. Prognosen för kommunens resultat för helåret 2019 är -34,0 miljoner kronor.

Nämnderna inklusive produktionsutskottet prognostiserar sammantaget ett överskott om 2,3 miljoner kronor jämfört med budget. Kommunfullmäktige beslutade den 4 mars 2019 (§ 26) att godkänna majoritetens förslag till ett överskottsmål för nämnderna på 13,5 miljoner kronor. Förslaget är framtaget för att få en budget i balans. Nämndernas februariprognos avviker negativt med 11,2 miljoner kronor mot uppsatt mål.

Det är två nämnder samt produktionsutskottet som prognostiserar ett underskott.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna föreliggande månadsrapport med prognos per den 28 februari 2019
2. Kommunstyrelsen ger utbildningsnämnden, socialnämnden samt kommunstyrelsens produktionsutskott i uppdrag att i samband med kvartalsrapport 1 återkomma med en åtgärdsplan för att upphöra med underskott.

Bakgrund

Kommunen har som ett steg i att få en ekonomi i balans beslutat införa månadsrapporter. Syftet med förslaget är att hantera den ekonomiska utmaning som kommunen står inför. Nämnderna och kommunstyrelsen ska därmed tidigt kunna få signaler på avvikelser inom verksamheternas ekonomi, och kunna fatta beslut därefter.

Kommunledningskontorets yttrande

Prognosen för kommunens resultat för helåret 2019 är -34,0 miljoner kronor. De beror främst på att prognosen för internräntan avviker med -26,5 miljoner kronor och lägre skatteintäkter på -21,2 miljoner kronor.

Joakim Nygren

Nämnderna inklusive produktionsutskottet prognostiserar sammantaget ett överskott om 2,3 miljoner kronor jämfört med budget. Kommunfullmäktige beslutade den 3 mars 2019 att godkänna förslag till överskottsmål för nämnderna på 13,5 miljoner kronor. Förslaget är framtaget för att få en budget i balans. Nämndernas februariprognos avviker därmed negativt med 11,2 miljoner kronor jämfört beslutat målsättning.

(mnr)	Prognos helår	Budget 2019	Avvikelse
Kommunstyrelsen inkl. valnämnden	-124,6	-127,6	3,0
- Produktionsutskottet	-2,7	0,0	-2,7
Revision	-1,2	-1,3	0,1
Överförmyndarnämnden	-3,5	-3,6	0,1
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-9,1	-9,3	0,2
Byggnadsnämnden	-14,1	-14,2	0,1
VA-verksamhet och Avfall	0,0	0,0	0,0
Tekniska nämnden	-87,8	-94,8	7,0
Fastighetsnämnden	6,6	6,5	0,1
Kultur- och fritidsnämnden	-90,6	-93,6	3,0
Utbildningsnämnden	-890,5	-884,8	-5,7
Socialnämnden	-630,1	-627,2	-2,9
Summa	-1 847,6	-1 849,9	2,3
Avgår internränta	33,0	59,5	-26,5
Nämndernas nettokostnader	-1 814,6	-1 790,4	-24,2
Pensioner, PO-differens m.m.	-51,5	-51,5	0,0
Semesterlöneskuld	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster, exploatering	34,0	34,0	0,0
Nya lokaler Mörby centrum	-3,6	-3,6	0,0
Försäljning av anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettokostnad	-1 835,7	-1 811,5	-24,2
Skatteintäkter, utjämning & bidrag	1 806,7	1 827,9	-21,2
Extern medelsförvaltning	1,0	1,0	0,0
Finansnetto	-6,0	-6,0	0,0
Årets resultat	-34,0	11,4	-45,4

Två nämnder, utbildningsnämnden och socialnämnden samt kommunstyrelsens produktionsutskott avviker i prognosen negativt mot budget.

Joakim Nygren

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden prognostiserar sammantaget en negativ avvikelse med -5,7 miljoner kronor.

Utbildningsnämnden prognostiserar positiv avvikelse på volymerna (+3,3 miljoner kronor) och på gemensam ledning och administration på grund av flera vakanta tjänster under delar av året (+1,5 miljoner kronor). Volymerna beror på färre barn i förskola och elever i åk F-6. Övriga delar barnomsorg, utveckling och övrig verksamhet finns kostnader som väntas bli lägre (+1,0 miljoner kronor).

Utbildningsnämnden prognostiserar negativ avvikelse på grund av högre kostnader för tilläggsbelopp för särskilt stöd / verksamhetsstöd (-4,9 miljoner kronor), särskolan (-3,8 miljoner kronor) och inom förskola och fritidshem (-2,8 miljoner kronor).

Socialnämnden

Socialnämnden prognostiserar en negativ avvikelse på -2,9 miljoner kronor. Det beror främst på Danderyds Hemtjänst under egen regi (-2,5 miljoner kronor).

Underskottet för hemtjänsten 2018 uppgick till -5,2 miljoner kronor. Prognosen för 2019 är ett underskott på -2,5 miljoner kronor. För att uppnå detta arbetar Hemtjänst Danderyd för att öka verkningsgraden (registrerade timmar hos kunderna)

Vidare har en minskning gjorts från fyra till tre geografiska grupper från och med 1 dec 2018 vilket förbättrar möjligheten att gruppcheferna vikarierar för varandra. En gruppchefstjänst har inte ersatts och det ger helårseffekt 2019. Utlagd personaltid på helgerna väntas minska, de berörda anställda får istället mer tid utlagd på vardagar.

Produktionsutskottet

Produktionsutskottet prognostiserar en negativ avvikelse på -2,7 miljoner kronor.

Ett arbete med att hitta lösningar för att snabbare komma ner i kostnadsnivå pågår.

Den större delen av avvikelsen finns inom verksamheten förskola (-2,2 miljoner kronor), där underskottet består av avvecklingskostnader för nedläggning av två förskolor inom Djursholm. I övrigt arbetar alla förskolor med handlingsplaner för att få en ekonomi i balans.



Joakim Nygren

Inom skolverksamheterna arbetar man med handlingsplaner för att dra ner kostnader på olika sätt, trots detta så väntas det ett underskott på totalt -0,5 miljoner kronor. Det beror framförallt på att bildningsförvaltningen bedömer att skolorna inom Djursholm inte kan komma i balans under 2019, på grund av att sänkning av fasta kostnader och omställning av personal tar längre tid. Inom Djursholm ser förvaltningen fortsatt över hela strukturen då det finns ett överskott på skolplatser i förhållande till antal elever.

Åsa Heribertson
Kommundirektör

Björn Wallgren
Ekonomichef

Expedieras
Samtliga nämnder