

Tyresö kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
Torstein Tysklind
Ekonomichef
08-578 29730
torstein.tysklind@tyreso.se

TJÄNSTESKRIVELSE

2018-12-20

1 (2)

Diarienummer
2018/KS 0011 001

Kommunstyrelsen

Ekonomisk rapport december 2018

Ekonomichefen redogör för händelser och risker som påverkar kommunens ekonomi. Rapporten är ett komplement till den reguljära ekonomiska uppföljningen.

Månadsuppföljning med prognos november 2018

Månadsrapporten för november 2018 bifogas som bilaga till den ekonomiska rapporten.

I prognosen för november försämras verksamhetsområdenas prognos med 3,7 mnkr (miljoner kronor) till -67,7 mnkr. Huvuddelen av försämringen finns inom gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden (-4,0 mnkr sämre), där både gymnasieskolan och arbete och integration försämrar sina prognoser. En försämring även inom kommunstyrelsen, där effekter av valet och av bytet av politisk ledning sänker prognosen med -1,2 mnkr.

Inom finansförvaltningen uppvägs detta av att kommunen fått besked om byggbonus på 9,2 mnkr för 2018, vilket är 6,2 mnkr bättre än förra månadens prognos. Enligt regelverket ska byggbonusen bokföras som ett generellt statsbidrag. Det innebär att det bokföras tillsammans med skatteintäkterna, vilket kan vara förvirrande. Finansförvaltningens resultat tyngs av högre avskrivningskostnader som effekt av en korrigering i ekonomisystemet.

För kommunen som helhet är prognosen i princip oförändrat sedan oktober, -13,3 mnkr.

Befolkningsutveckling

Befolkningen har ökat från 47 304 vid årsskiftet till 47 953 den första november, en ökning med 649 personer. En jämn månatlig befolkningsökning avbröts under september månad, då befolkningen minskade något på grund av att ungdomar mellan 19 och 25 år lämnade kommunen. Det var en effekt vi hade förutsatt. Under hösten har sedan befolkningstillväxten varit något svagare än under våren.

Kommunplanen för 2019 bygger på ett befolkningsantagande om 48 032 personer per 2018-11-01. Det innebär att utfallet blev 79 personer lägre än antagandet. Det innebär en minskad skatteintäkt på ungefär 8 mnkr för kommunen.

Prognosen för året är en befolkning på 48 237 kommande årsskifte. Då behövs en ökning med ytterligare 284 personer på två månader, vilket är långt över den tillväxttakt vi har haft någon månad under året.

Skatter och statsbidrag

Det har varit ett osäkert läge i och med att den föreslagna statsbudgeten var en övergångsbudget där en del aviserade bidrag till kommunerna uteblev, men där man räknat med att en ny regering skulle komma att vidta åtgärder som var positiva för kommunsektorn. När riksdagen onsdagen den 12 december tog moderaternas och kristdemokraternas budgetmotion innebär det dessvärre inte att osäkerheten upplöstes. Den budget som togs är en rambudget, där en viss osäkerhet finns för vilka ekonomiska effekter budgeten kommer att ge för kommunerna.

SKL presenterade dock en skatteprognos den 17 december. I denna prognos är både nya ekonomiska utsikter och kommunens befolkning per 1 november lagt in i förutsättningarna. Prognosen blev bättre än vi tidigare befarat, och jämfört med den kommunplan och budget som antogs av kommunfullmäktige 2018-12-13 visar prognosen på ett utfall som är 3,7 mnkr högre än beräkningarna i kommunplanen. För 2018 visar prognosen på ett utfall som är 1,7 mnkr lägre än den siffra som låg till grund för novemberprognosen, dvs att om denna skatteprognos varit känd i novemberprognosen hade kommunens årsprognos blivit - 15,0 mnkr.

Finansiering och upplåning

Kommunens upplåning hos banker och kreditinstitut är oförändrad 680 mnkr per sista november. Kommunens genomsnittliga upplåningskostnad uppgår till cirka 0,6%. Anledningen till att den kommunala låneskulden inte stiger så som vi förväntat oss är att investeringsprogrammet inte genomförs i den takt som det budgeterats för. Per i dag har kommunen 170 mnkr av sina lån med rörlig ränta, varav 100 mnkr är säkrade med en räntetaksoption.

Kommunen har två lån med fast ränta på totalt 150 mnkr som förfaller under januari och mars månad. Planen är att vid dessa tillfällen ersätta lånen med lån till rörlig ränta och samtidigt köpa ytterligare en räntetaksoption. Det kommer sannolikt innebära att kommunens lånekostnad sjunker ytterligare, åtminstone på kort sikt.

Effekten av detta kan motverkas av att de rörliga räntorna stiger. Riksbanken förväntas i sitt räntebeslut den 20/12 höja styrräntan med 0,25 procentenheter. De rörliga räntorna har stigit i marknaden i avvaktan av riksbankens beslut. Det kommer innebära att de lån kommunen har till rörlig ränta nu kommer att få något högre räntekostnad.