

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
Gunvor Lindberg

Kommunstyrelsen 2016-06-07

Månadsrapport per april 2016 med årsprognos för Täby kommun

Det prognostiserat resultat för år 2016 som baseras på utfallet per april uppgår till 91 miljoner kronor. Prognosen visar att de finansiella målen kommer att uppnås år 2016. Prognosen per april är i stort sett i nivå med föregående prognos per mars.

Prognos avvikelse mot budget +78 mnkr:

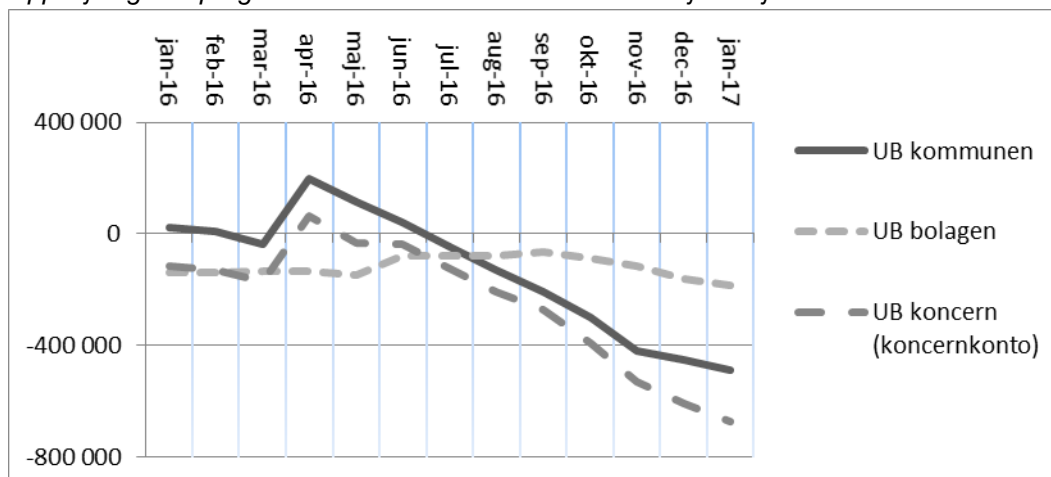
- Nämnderna +62 mnkr (61 mnkr per mars)
- Avskrivningar +10 mnkr, förskjutningar i genomförandet av investeringar (0 mnkr per mars)
- Pensionskostnad -3 mnkr, enligt senaste prognos från KPA (0 mnkr per mars)
- Skatteintäkter netto +- 0 mnkr (+ 10 mnkr per mars)
- Finansnetto +10 mnkr, lägre genomsnittlig ränta (+10 mnkr per mars)

För år 2016 prognostiserar nämnderna sammantaget en positiv avvikelse på 62 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen grundas på uppföljningen per april.

Skatteintäktsprognosen är uppdaterad enligt Sveriges kommuner och landstings (SKL) senaste prognos från den 28 april. Ny skatteunderlagsprognos kommer den 15 augusti från SKL.

Likviditetsuppföljning

Likviditetsprognosen per april visar att om investeringsprogrammet genomförs enligt prognos kommer kommunens nyupplåning behöva öka med 400 mnkr under året, varav 200 mnkr har lånats upp i april. I verksamhetsplan 2016 (VP 16) antogs att kommunens låneskuld skulle öka med 700 mnkr år 2016.

Uppföljning och prognos av kommunkoncernens likviditet jan16-jan17

Uppföljning kapitalförvaltning per april 2016

Uppföljningen per april visar att marknadsvärdet på portföljen har ökat med 7,1 mnkr jämfört med rapporten per december 2015. Totalt uppgår portföljens värde till 613,2 mnkr. Två nya förvaltare (Nordea och SEB) har fr.o.m. 1 januari 2016 uppdraget att förvalta kommunens kapital.

Tillgångslag/ förvaltare	M a r k n a d s v ä r d e (mnkr)	
	2015-12-31	2016-03-31
SEB	303,1	304,0
Nordea	303,1	309,3
Totalt	606,2	613,3

Uppföljning av de finansiella målen

De finansiella målen innebär år 2016 dels att resultatet minst ska uppgå till 2 % av skatteintäkterna, dels att självfinansieringsgraden av investeringar ska överstiga 30 procent under planperioden. Uppföljningen per mars visar att de finansiella målen bedöms kunna uppnås år 2016.

Uppföljning per mars 2016 (mnkr)	2016
2 % av nettoskatteintäkterna	64
Prognos resultat	91
Prognos självfinansieringsgrad av investeringar	31 %

Nämnderna

För år 2016 prognostiserar nämnderna sammantaget en positiv avvikelse med 62 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen per april är i nivå med föregående prognos per mars.

Nämnder totalt	Utfall apr 2015	Budget apr 2015	Prognos helår 2015	Budget helår 2015	Avvikelseprognos helår		Utfall apr 2014
mnkr					mnkr	%	
KS	-34,9	-62,1	-141,7	-141,7	0,0	0%	-38,7
ÖFN	-1,7	-1,0	-3,0	-3,0	0,0	0%	0,0
SRMH	-2,6	-2,0	-5,9	-5,9	0,0	0%	-1,6
SBN	-67,2	-81,5	-234,6	-247,9	13,3	5%	-63,4
KFN	-37,3	-43,0	-128,0	-128,4	0,4	0%	-37,9
SON	-337,4	-356,0	-1 067,5	-1 100,6	33,1	3%	-337,8
BGN	-441,5	-460,7	-1 360,1	-1 376,1	16,0	1%	-438,5
LMN	-0,3	-0,6	-2,5	-2,0	-0,5	25%	-0,3
GVN	-91,7	-93,4	-282,4	-281,8	-0,6	0%	-95,5
SUMMA	-1 014,6	-1 100,3	-3 225,7	-3 287,4	61,7	2%	-1 013,6

Nämndernas utfall per april (netto) är lägre än budget och beror främst på att kostnaderna för volymer och kapitalkostnaderna är lägre än budget. Dessutom innehåller budgeten överskott från tidigare år inom barn- och grundskolenämnden och vissa delar inom social omsorg, egen regi, som enligt prognos inte kommer att förbrukas under 2016.

Den prognostiserade positiva avvikelsen finns främst inom social omsorg och till viss del inom stadsbyggnadsnämnden och barn- och grundskolenämnden. Övriga nämnder prognostiserar inga eller mindre avvikelser.

Socialnämndens prognostiserade positiva avvikelse beror främst på att kostnaderna för volymer beräknas understiga budget med 35,2 mnkr. Det beror dels på färre brukare än budgeterat för hemtjänst och korttidsboende inom äldreomsorg, dels på färre brukare än budget för daglig verksamhet och boende för omsorg om personer med funktionsnedsättning. Inom egen regi prognostiseras underskott för Ångarens vård och omsorgsboende samt Personlig assistans och kommunpsykiatri. Verksamheten för boende och daglig verksamhet LSS prognostiseras däremot ett överskott. En stor del av över- respektive underskotten kommer från tidigare år.

Stadsbyggnadsnämndens prognostiserade avvikelse beror främst på lägre kapitalkostnader än budgeterat. Det är inom verksamheterna gator och vägar, parker samt vatten och avlopp där investeringarna beräknas bli lägre än budget för 2016 på grund av tidsmässiga förskjutningar och därmed generera lägre kapitalkostnader än budget.

Av barn- och grundskolenämndens prognostiserade positiva avvikelse avser 10 mnkr överskott från tidigare år för egen regi. Även kostnaderna för volymer prognostiseras bli lägre än budget. Det är främst kostnaderna för antal barn med grundbelopp och tilläggsbelopp inom förskola. Däremot prognostiseras kostnaderna för tilläggsbelopp främst inom grundskola bli högre än budget bl.a. på grund av högre kostnader än budget för modersmålsundervisning och studiehandledning på modersmålet.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner månadsrapporten per april 2016 för Täby kommun.

Carina Lundberg Uudelepp
Kommundirektör

Gunvor Lindberg
Ekonomichef

Bilaga: Uppföljning av resultatbudget 2016

Bilaga: Uppföljning av resultatbudget 2016

(mnkr)	Utfall 2016 per april	Budget 2016 KF apr-16	Helårs- prognos per april	Avvikelse prognos per april
Nämndernas nettokostnader	-1015	-3288	-3226	62
Avgår interna kostnader	127	360	360	0
Exploateringsintäkter	7	20	20	0
Pensionskostnad	-51	-153	-156	-3
Avskrivningar	-61	-202	-192	10
Statsbidrag maxtaxa	10	31	31	0
Verksamheternas nettokostnader	-983	-3232	-3163	69
Skatteintäkter brutto	1203	3601	3603	2
Finansnetto	2	-10	0	10
Resultat efter skatteintäkter (brutto) och finansnetto	223	359	440	81
Statlig utjämning/ statsbidrag netto (struktur)	-165	-494	-495	-1
Regleringsbidrag (per invånare)	-1	-2	-2	0
Införandebidrag	15	45	44	-1
Kommunal fastighetsavgift	33	105	104	-1
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	104	13	91	78
Årets resultat	104	13	91	78