

Boksluts- kommuniké 2007

SÖDERTÄLJE
KOMMUN



Sammantaget blev det ekonomiska resultatet i Södertälje kommun och Telgekoncernen positivt 2007, enligt det preliminära bokslutet.

År 2007 var målet för god ekonomisk hushållning i kommunen ett positivt resultat på 50 miljoner kronor, vilket inte uppnåts. Resultatet i den skattefinansierade verksamheten uppgår till minus 30 miljoner kronor. Exklusive reavinsterna är resultatet minus 56 miljoner kronor. Resultatet i Telge beräknas överstiga 75 Mkr vilket innebär att kommunen, inklusive bolagen, kan uppvisa ett överskott.

Det största underskottet redovisas av social- och arbetsmarknadsnämnden. Äldreomsorgsnämnden och tekniska nämnden redovisar smärre underskott. Övriga nämnder har mindre positiva resultat eller nollresultat. Resultatet för de kommunala bolagen ser dock ut att bli bättre än budgeterat.

För att klara en positiv utveckling krävs framförallt ett stopp av kostnadsökningarna inom de sociala verksamheterna och ett lyckat effektiviseringsarbete.

Kommunstyrelsens kontor 2008-01-31

Resultaträkning (mkr)	Budget 2007	Bokslut 2007	Bokslut 2006
Verksamhetens intäkter		856,3	861,0
Verksamhetens kostnader		-4 285,2	-3 905,4
Avskrivningar		-56,4	-53,5
Verksamhetens nettokostnad	-3435,1	-3 485,3	-3097,9
<i>Varav reavinster</i>	<i>10,0</i>	<i>26,3</i>	<i>135,4</i>
Skatteintäkter	2 654,2	2 642,8	2 572,3
Generella statsbidrag och utjämning	661,2	661,3	535,9
Mellankommunal utjämning			
Finansiella intäkter	152,0	644,7	526,5
Finansiella kostnader	-5,4	-493,6	-380,0
Resultat efter finansiella poster		-30,1	156,8
Årets resultat	26,9	-30,1	156,8
Resultat exkl reavinster	16,9	-56,4	21,4

Inledning

Bokslutskommunikén är framtagen av kommunstyrelsens kontor. Syftet med kommunikén är att tidigt kunna presentera en samlad bild av kommunens ekonomiska resultat för år 2007. Bokslutet har ännu inte granskats av revisorerna och uppgifterna i denna kommuniké får därmed betraktas som preliminära. Nämndernas resultat och årsredovisning kommer att behandlas av kommunstyrelsen den 4 april och av kommunfullmäktige den 28 april.

Årets resultat sämre än väntat

Sammantaget blev det ekonomiska resultatet i Södertälje kommun och Telgekoncernen positivt 2007, enligt det preliminära bokslutet.

Resultatet i den skattefinansierade verksamheten uppgår till minus 30 miljoner kronor. Exklusive reavinster är resultatet minus 56 miljoner kronor.

Resultatet i Telge, efter ersättningar till kommunen, beräknas överstiga 75 miljoner kronor.

Sammantaget innebär detta att resultatet, exklusive reavinster, uppgår till minst 19 miljoner kronor.

Eftersom den sammanställda redovisningen, där både kommunen och Telgekoncernen ingår, inte är klar, omfattar denna kommuniké fortsättningsvis endast den skattefinansierade verksamheten.

Årets resultat uppgår till minus 30 miljoner kronor, vilket är sämre än väntat både före och efter reavinster. Reavinsterna för året är 26 miljoner kronor, vilket är 16 miljoner kronor mer än budgeterat. Resultatet exklusive reavinster

Balansräkning (mkr)	Bokslut 2007	Bokslut 2006
Tillgångar		
Immateriella anläggningstillg	3,2	3,0
Materiella anläggningstillgångar	647,0	563,9
Finansiella anläggningstillgångar	9 527,8	8 731,0
Summa anläggningstillgångar	10 178,0	9 297,9
Omsättningstillgångar	767,2	809,9
Summa tillgångar	10 945,2	10 107,8
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	2 707,6	2 737,7
<i>Varav årets resultat</i>	<i>-30,1</i>	<i>156,8</i>
Avsättningar	132,2	98,5
Långfristiga lån/skulder	5 298,5	4 191,2
Kortfristiga lån/skulder	2 806,9	3 080,4
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	10 945,2	10 107,8
Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 inkl löneskatt	1 720,8	1 548,4

är minus 56 miljoner kronor, vilket är 73 miljoner kronor sämre än budget.

I år klarar inte Södertälje balanskravet som innebär att kommunerna måste ha positiva resultat. Årets resultat enligt balanskravet uppgår till minus 56 miljoner kronor. Kommunen har tidigare år avsatt överskottsmedel till fonder.

Det finansiella målet för året var ett positivt resultat på minst 50 miljoner kronor.

Verksamhetens nettokostnader ökade med 12,5 procent jämfört med förra året, medan skatteintäkter och utjämningsbidrag ökade med 6,3 procent. Nettokostnadsökningen påverkas av de stora reavinsterna föregående år. När reavinsterna exkluderas ökar verksamhetens nettokostnader med 8,6 procent, vilket ger en bättre bild av vad som hänt i verksamheten. Det råder obalans mellan skatteintäkternas utveckling och nettokostnadsutvecklingen. Det försämrade resultatet gentemot budget beror i huvudsak på att nettokostnaderna ökat mer än budgeterat, medan skatteintäkterna blivit lägre, minus 11 miljoner kronor. Finansnettot är fortsatt positivt och har ökat med 5 miljoner kronor jämfört med 2006.

Soliditeten fortsatt hög

Kommunens totala soliditet (betalningsförmåga på lång sikt) vid årsskiftet är 24,7 procent, vilket är 2,4 procent lägre än vid förra årsskiftet. Kommunens internbank vidareutlånar till kommunens bolag. Exkluderas detta är soliditeten 71,7 procent, vilket är 4,2 procent lägre än vid förra årsskiftet. Den minskade soliditeten är en följd av 2007 års negativa resultat, men beror även på att kommunen ökat

sina anläggningstillgångar med 4 % under året. Soliditeten är dock fortsatt hög.

Nämndernas resultat varierar

Nämnderna redovisar sammantaget ett underskott med 113 miljoner kronor jämfört med budget (se tabell). Det är en avvikelse med 3,2 procent av den totala budgeten. Jämfört med prognosen per 31 oktober är utfallet för nämnderna 30 miljoner kronor sämre.

Nämnd (mkr)	Kommunbidrag/ Förmedlingsbidrag	Resultat	Avvikelse	Avvikelse %
Järna kommunalnämnd	148	145	3	1,8%
Hölö-Mörkö kommunalnämnd	68	64	4	6,4%
Vårdinge kommunalnämnd	38	36	2	6,2%
Enhörna kommunalnämnd	54	53	1	1,5%
Social- o arbetsmarknadsnämnd	969	1 090	-121	-12,5%
Äldreomsorgsnämnd	416	427	-11	-2,6%
Överförmyndarnämnd	4	4	0	-3,3%
Utbildningsnämnd	1 308	1 304	4	0,3%
Kultur- och fritidsnämnd	169	167	2	1,3%
Stadsbyggnadsnämnd	10	10	0	-1,0%
Miljönämnd	12	12	0	3,0%
Teknisk nämnd	127	128	-1	-0,5%
KS/kommunstyrelsens kontor	138	132	6	4,4%
KS/politisk ledning	28	30	-2	-6,8%
Revision	2	2	0	16,1%
Summa nämnder	3 491	3 604	-113	-3,2%
Centrala poster exkl skatteintäkter och finansnetto	-63	-119		
Verksamhetens nettokostnad	3 428	3 485		

ingår en outnyttjad buffert på 1,3 miljoner kronor respektive 1 miljon kronor.

Social- och arbetsmarknadsnämndens stora budgetunderskott kan främst hänföras till försörjningsstöd, barn- och ungdomsverksamhet och verksamhet för funktionshindrade. Nämndens bokslutsresultat är 38 miljoner kronor sämre än vad prognosen i oktober pekade på. Orsaken till detta är bland annat att hyreskostnader (12 mkr) avseende år 2006 belastat verksamheterna, förändrad redovisning av timlöner med en månads extra belastning (4,5 mkr), ett icke prognostiserat underskott för flyktningmottagandet (minus 10 mkr) samt större budgetavvikelse för verksamheterna barn- och ungdom och funktionshindrade än beräknat (10 mkr).

Det negativa resultat som redovisas av äldreomsorgsnämnden beror främst på att behoven av äldreomsorgsinsatser ökat inom samtliga områden men framför allt inom hemtjänst och korttidsvistelse. Nämndens bokslutsresultat har försämrats med 5 miljoner kronor jämfört med oktoberprognosen. 3,5 miljoner kronor av försämringen kan hänföras till den förändrade redovisningen av timlöner med en månads extra belastning.

Utbildningsnämnden redovisar överskott inom bland annat grundskolan och administrationen medan gymnasieskolan och särskolan uppvisar underskott. Totalt redovisar nämnden överskott motsvarande 0,3 % av sitt kommunbidrag.

Kommundelsnämnderna redovisar tillsammans ett budgetöverskott med 10 miljoner kronor. Av Järnas överskott avser 0,7 miljoner kronor kommundelarnas kontor och 1,6 miljoner kronor en outnyttjad buffert. Hölö-Mörkö, Vårdinge och Enhörna uppvisar alla positiva avvikelser gentemot budget. I Hölö-Mörkö och Vårdinges resultat

Kultur- och fritidsnämndens positiva resultat beror bland annat på att medel för underhåll av anläggningar inte använts i full utsträckning. Dessutom har den milda vintern inneburit lägre kostnader för fjärrvärme och vinterskötsel av kommunens arenor. Som en följd av ett befarat budgetunderskott under våren har hösten präglats av stor kostnadsmedvetenhet, vilket påverkat resultatet positivt.

Det underskott som tekniska nämnden uppvisar kan främst hänföras till fastighetsenheten och avser skogsbruksverksamheten och markarrenden.

Av kommunstyrelsens kontors överskott avser 2 miljoner kronor projekt som löper över flera år. Överskottet beror också på att övertalighetskostnaderna varit lägre än beräknat liksom kostnaderna för stöd inom högskoleverksamheten. Det negativa resultat som politisk ledning uppvisar beror till stor del på ett utökat kommunalrådskansli.

Stora investeringar

Årets nettoinvesteringar uppgår till 136 (109) miljoner kronor, dvs 121 miljoner mindre än planerat. Investeringarna ligger därmed 27 miljoner kronor högre än förra året.

Årets investeringar har främst gjorts inom området gator och vägar samt Mälarbron och Centrumupprustningen.

Ordlista/Förklaringar

Resultaträkning. Översiktlig sammanställning av årets intäkter och kostnader och hur det påverkat eget kapital.

Balansräkning. Visar den ekonomiska ställningen och hur den förändrats under året. Tillgångarna visar hur kommunen använt sitt kapital (i anläggnings- och omsättningstillgångar) respektive hur kapitalet anskaffats (lång och kortfristiga skulder samt eget kapital).

Budgetavvikelse. Avser skillnad i resultatet i förhållande till budget.

Eget kapital. Det egna kapitalet består av ingående eget kapital och årets resultat.

Finansiella intäkter och kostnader. Poster som inte är direkt hänförliga till verksamheten.

Finansnetto. Skillnaden mellan finansiella kostnader och intäkter.

Soliditet. Andelen eget kapital av de totala tillgångarna, d v s graden av egenfinansiering av tillgångarna.



Södertälje kommun