

Katinka Madsen  
Ekonomichef  
Tel. 08-124 57 181  
katinka.madsen@ekero.se

Kommunstyrelsen

## Resultatindikation per april 2016

Dnr KS16/14

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.

### Sammanfattning av ärendet

Prognos helår 2016 per april bedöms till ett positivt årets resultat om 34,9 mnkr. Det är samma resultat som i föregående prognos i verksamhetsredovisningen per mars.

Det finns ingen förnyad skatteprognos att tillgå och förvaltningarna har bedömt nämndernas sammanlagda resultat till samma nivå som vid föregående tillfälle, med undantag för miljönämnden som bedömer risk med underskott om 50 tkr.

### Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2016-05-26, kommunledningskontoret

### Ärendet

I enlighet med KFS 01:3 sker under kalenderåret en mer omfattande redovisning av årets ekonomi och verksamhet med utfall och prognos per mars och per augusti och vid de övriga fastställda månaderna under året genomförs en kortfattad ekonomisk redovisning – resultatindikation – för helåret. En ”prognos light” som i huvudsak är baserad på kritiska faktorer och avvikelseredovisning för nämnd, produktionsområden och Kommunstyrelsens övriga budgettitlar.

Prognos helår 2016 per april bedöms till ett positivt årets resultat om 34,9 mnkr. Det är samma resultat som i föregående prognos i verksamhetsredovisningen per mars.

Sedan föregående tillfälle per mars har inget nytt underlag inkommit för att revidera skatteintäktsprognosen. Nämndernas förvaltningar och Kommunstyrelsens produktionschefer har gjort en förnyad prognos per april över utfall helår men där resultatet inte föranleder dem till att förändra föregående resultatprognos. Med

undantag för risk för ett underskott om 50 tkr för miljönämnden. Det föreligger inga förändrade uppgifter som skulle få effekt på förändringar av helårsprognosen för Kommunstyrelsens övriga budgettitlar. Arbete fortgår med tydliggörande av finansiering av kommunens kostnader för flyktingmottagandet och i nuläget, precis som föregående månad, synes idag statsbidrag finansiera verksamheten. De finansiella intäkterna och kostnaderna bedöms denna månad till samma utfall helår som föregående månad.

<i>netto, mnkr</i>	Avvik helår	Budget 2016	Prognos 2016	Utfall 2015	förändring *)	
Verksamhetens nettokostnader	0,7	-1 435,7	-1 435,0	-1 318,7	-116,3	8,8%
Utrangering/Nedskrivning anl.	-2,0		-2,0	-8,9	6,9	-77,5%
S:a verksamhetens nettokostn	-1,3	-1 435,7	-1 437,0	-1 327,6	-109,4	8,2%
Skatt, gen stb, tillf stöd	-0,3	1 459,3	1 459,0	1 390,8	68,2	4,9%
Finansnetto	26,0	-13,1	12,9	-11,3	24,2	-214,4%
<b>Årets resultat</b>	<b>24,4</b>	<b>10,5</b>	<b>34,9</b>	52,0	-17,1	

\*) Jämförelse mellan prognos 2016 och utfall 2015

### Beslutet expedieras till

Ekonomichef  
Revisorerna

Katinka Madsen  
Ekonomichef