

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

Kommunstyrelsen

Resultatindikation per juli 2016

Dnr KS16/14

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.

Sammanfattning av ärendet

Prognos helår per juli bedöms till ett positivt årets resultat om 50,4 mnkr eller 3,5 procent av summa skatter och generella bidrag. Jämfört förra prognosen per maj är resultatet ytterligare förbättrat med nära 10 mnkr. Resultatförbättringen är en effekt av att verksamhetskostnaderna bedöms bli än lägre vid årets slut.

Skatteintäkterna beräknas understiga budgeten med 8 mnkr, en försämrad prognos jämfört tidigare och som effekt av att SKL i augusti reviderat ner skatteunderlagsprognosen med det preliminära taxeringsutfallet per augusti. Underskottet balanseras upp med 2,9 mnkr av det ej budgeterade extra statsbidraget 2015-2016 som kommunerna erhöll i slutet av förra året med anledning av den rådande flyktingsituationen. Sammantaget innebär det att summan av skatteintäkter och generella bidrag avviker negativt med 5,1 mnkr jämfört årets budget.

I redovisningen av finansnetto ingår utdelning från bostadsbolaget i enlighet med vad som framgår av ägardirektiven samt ökade räntekostnader till följd av kommunens utökning av lån för att finansiera årets investeringar.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2016-08-31, kommunledningskontoret
Resultatindikation avvikelse helår per juli 2016, tabellsammanställning

Ärendet

I enlighet med KFS 01:3 sker under kalenderåret mer omfattande redovisning av årets ekonomi och verksamhet med utfall för perioden och prognos helår per mars och per augusti. Vid de övriga fastställda månaderna under året genomförs en kortfattad ekonomisk redovisning – resultatindikation – för helåret.

En ”prognos light” som i huvudsak är baserad på bedömning över ett antal kritiska faktorer och avvikelseredovisning för nämnd, produktionsområden och Kommunstyrelsen övriga budgettitlar.

Beslutet expedieras till

Ekonomichef

Revisorerna

Katinka Madsen

Ekonomichef