

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

Kommunstyrelsen

Resultatindikation per september 2016

Dnr KS16/14

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.

Sammanfattning av ärendet

Prognos helår per september bedöms till ett positivt årets resultat om 74 mnkr vilket motsvarar 5,1 procent av summa skatteintäkter och generella bidrag. Jämfört förra prognosen per augusti är resultatet ytterligare förbättrat med drygt 6 mnkr. Resultatförbättringen är en effekt av dels ytterligare lägre verksamhetskostnader än tidigare beräknat och dels högre skatteintäkter.

Prognos skatteintäkter vilar på SKL:s antaganden från 5 oktober. De beräknas understiga budgeten med 5,8 mnkr vilket är en förbättring med 2,2 mnkr jämfört föregående månads prognos. Ett antagande om något bättre tillväxt av 2016 års skatteintäkter. 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 prognosticeras till 1 456,4 mnkr, en negativ avvikelse med 2,9 mnkr jämfört årets budget.

Verksamhetens nettokostnad prognosticeras till 1 394,2 mnkr vid årets slut. Det är 41,5 mnkr lägre än årets budget. Nettokostnaden är 4,1 mnkr lägre än i prognosen per augusti. Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden prognosticeras ytterligare lägre verksamhetskostnader än i prognosen förra månaden. Något lägre verksamhetskostnader beräknas även för Kommunstyrelsen och marginellt högre för Byggnadsnämnden.

Prognos finansnetto är densamma per september som vid föregående månad, positiv avvikelse 24,9 mnkr. I redovisningen 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 2016-10-24, kommunledningskontoret.
Resultatindikation avvikelse helår per september 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