

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

Kommunstyrelsen

Resultatindikation per september 2018

Dnr KS18/14

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.

Sammanfattning av ärendet

Prognos helår 2018 per september bedöms till ett positivt resultat om 17,3 mnkr eller 1,1 % av summa skatteintäkter och generella bidrag. En positiv avvikelse med 7,7 mnkr jämfört budget 9,6 mnkr, 0,6 %.

I prognosen ingår försäkringsersättning 25 mnkr. En jämförelsestörande post relaterad den förra året nedbrunna förskolan och där 2017 års utfall innehöll jämförelsestörande kostnad för utrangering av anläggningen. 2018 års prognosticerade resultat är exklusive försäkringsersättningen negativ 7,7 mnkr.

Men i prognos helår ingår även kostnader 10 mnkr för särskilda satsningar enligt Kommunfullmäktiges beslut i samband med tidigare års behandling av årsredovisning. Med hänsyn tagen till satsningarna som balanseras med disponering av öronmärkt eget kapital, är det balanserade resultatet 24,2 mnkr, 1,5 %.

Den sammanställda prognosen vilar på nämnder och styrelses uppföljning av kritiska faktorer och vid detta tillfälle tillgängliga prognosunderlag. Prognosen är något förbättrad, 2,8 mnkr, jämfört föregående tillfälle per augusti. Det finns ingen ny skatteprognos för 2018. Förbättringen återfinns inom verksamhetens nettokostnad. Främsta anledning återfinns inom Kommunstyrelsen – Gemensamma avräkningskonton med förnyad bedömning över kommunens personalomkostnader. Socialnämndens prognos är förbättrad som följd av avräkningen av statsbidragsfordringar för 2016–2017. Barn- och utbildningsnämndens överskott är helt ”volymrelaterad” och därmed något reducerad jämfört per augusti. Byggnadsnämnden prognosticerar ett ökat underskott.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2018-10-16, kommunstyrelseförvaltningen

Tabell – Resultatindikation helår per september 2018, kommunstyrelseförvaltningen

Ärendet

I enlighet med KFS 01:3 sker mer omfattande uppföljning och prognos av ekonomi och verksamhet per mars och per augusti. Vid övriga tidpunkter under året sker en kortfattad ekonomisk redovisning – resultatindikation – för helåret. En ”prognos light” som i huvudsak baseras på kritiska faktorer och avvikelseredovisning för nämnd och Kommunstyrelse.

Beslutet expedieras till

Revisorerna
Ekonomichef

Katinka Madsen
Ekonomichef