

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 140

**Resultatindikation per september 2019 (KS19/91)****Beslut****Förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen noterar informationen om prognos 13,1 mnkr årets resultat.

**Sammanfattning**

Under första halvåret har de redovisade prognoserna beräknats till ett positivt resultat, men på en lägre nivå än budgeterat resultat 8,5 mnkr (0,5 %). Det trots att finansnettot beräknats till något lägre kostnad än budget och att summan av skatteintäkter och generella bidrag visat på större positiv avvikelse. Det försämrade resultatet är en följd av högre verksamhetskostnader. I prognos per augusti har förvaltningarnas samlade bedömning av verksamhetens nettokostnad resulterat i en lägre nivå och resultatet förstärkts och överstiger budgeterat resultat.

Prognosen per september förstärker bilden från augustiprognosen. Årets resultat beräknas till 13,1 mnkr (0,8 %). Verksamhetens nettokostnader bedöms till 1 677 mnkr och är fortsatt högre än budget, en negativ avvikelse med 13 mnkr. Det balanseras av något lägre finansnetto, totalt 12,4 mnkr som understiger budget med 0,6 mnkr. Men främst är det den prognos skatteintäkter och generella bidrag 1 702 mnkr som avviker positivt med 17 mnkr som stärker resultatet. Balanskravet uppfylls. Mål om resultat minst 1 % nås inte i föreliggande prognos.

Det balanserade resultatet är 2 mnkr högre, 15,1 mnkr eller 0,9 %. Där har beaktats att de driftkostnaderna som är relaterade till bildande av närvärmebolaget samt kostnaderna för tillfällig pendelbåtsbrygga ska balanseras mot tidigare års öronmärkt eget kapital för infrastruktursatsningar.

Den sammanställda prognosen per juli vilar på förvaltningarnas uppföljning av ett urval kritiska faktorer för den ekonomiska bedömningen och vid detta tillfälle tillgängliga prognosunderlag.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande - Resultatindikation per september 2019
- Tabellbilaga resultatindikation per september 2019

**Expedieras till**

Revisorerna

Barn- och utbildningsnämnden

Socialnämnden

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Kultur- och fritidsnämnden

Byggnadsnämnden

Miljönämnden

Tekniska nämnden

Kommundirektör

Ekonomichef