

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 103

Resultatindikation per juli 2020 (KS20/14)**Beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta att notera information per juli om kommunens ekonomiska prognos för helår 2020.

Sammanfattning

Det ackumulerade positiva utfallet har successivt ökat de senaste månaderna och visar per juli ett överskott på 154 mnkr. Jämfört periodens budget en positiv avvikelse med 139 mnkr där försäljningsintäkter 76 mnkr är stort bidragande. Jämfört budget är även kostnaderna väsentligt lägre i den ordinarie verksamheten inom i stort sett samtliga förvaltningar – främst en följd av volymavvikelser, säsongsvariation med exempelvis lägre kostnader vinterunderhåll och återbetalning av sjuklönekostnader. Men även tillfälliga vakanser, i tiden framflyttade genomförande av projekt och ianspråktagande av övriga kostnader. I utfall ingår även intäktsbortfall som följd av rådande corona-situation och beslut om åtgärder för att stödja näringslivet.

Prognosen för helår 2020 bedöms vid detta tillfälle till ett positivt resultat om 100 mnkr, 4,9 %. Det är 80 mnkr utöver budgeterat resultat. Prognos skatteintäkter och generella bidrag är beräknade med SKR:s prognosantaganden över tillväxten i rikets skatteunderlag från 24 augusti och uppgår till 1 802 mnkr inklusive 52 mnkr i extra generella bidrag år 2020. Nära 38 mnkr mer än budgeten. Skatteunderlagets tillväxt är uppskruvad för åren 2019–2020 jämfört den föregående i april. I gengäld är tillväxten nedreviderad år 2021. Det är stora svängningar mellan prognostillfällen och råder fortsatt stor osäkerhet om årets tillväxt av skatteunderlaget i riket som följd av ekonomiska effekter av rådande corona-pandemi. Verksamhetens nettokostnader prognosticeras till 42 mnkr lägre än budget där nettoeffekten av försäljningarna bidrar med 30 mnkr. I prognos över verksamheten i övrigt ingår helårseffekt av avvikelser som även förklarar periodens positiva utfall.

Det balanserade resultatet (resultatet med avdrag för försålda anläggningar) vid årets slut är lägre, resultat 88 mnkr med avvikelse 68 mnkr jämfört budget.

Beslutsunderlag

- Resultatindikation per juli 2020
- Tabell resultatindikation 2020 per juli

Expedieras till

Revisorerna
Kommundirektör
Ekonomichef