

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

## Kommunstyrelsen

### Resultatindikation per april 2020

Dnr KS20/14

#### Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen noterar information om kommunens ekonomiska prognos per april för helår 2020.
2. Kommunstyrelsen noterar informationen om simulerad prognos för Ekerö kommun vid beslut enligt förslag i de två ärendena om tilläggsbudget 2020 och resursförstärkning 2020.

#### Sammanfattning av ärendet

Läget är avgörande annorlunda som följd av coronavirusets spridning. En global situation som inte undgår någon. Ekerö kommuns verksamheter och ekonomiska förutsättningar påverkas direkt såsom för alla nationellt, regionalt och kommunalt.

Ekerö kommuns prognos per april uppnår positivt resultat 62,5 mnkr (3,5 %). Jämfört budgeterat resultat 20,3 mnkr (1,2 %), positiv avvikelse med 42,1 mnkr. Verksamhetens nettokostnader prognosticeras sammantaget till 1 704,9 mnkr, det är 16,7 mnkr lägre än årets budget. Avgörande för prognosens positiva resultat vid årets slut och även för den lägre verksamhetskostnaden, är högre nettointäkt från exploateringsprojekt och försäljningar. Det positiva årets resultat påverkas även av högre intäkter från generella bidrag, årets tillskottspengar 51,9 mnkr, samtidigt med lägre skatteintäkter. Skatteintäkter och generella bidrag prognosticeras sammanlagt till 1 779,5 mnkr, en högre intäkt med 24,9 mnkr än budget.

Vid beslut enligt förslag i två separata ärenden "Förslag tilläggsbudget 2020" och "Resursförstärkning stadsbyggnadsförvaltningen 2020" har gjorts en simulerad prognos med utgångspunkt i den ordinarie prognosen per april. Den simulerade prognosen uppnår positivt resultat 55,6 mnkr (3,1 %). Summa skatteintäkter och generella bidrag avviker positivt med 14,8 mnkr jämfört budget. Verksamhetens nettokostnad uppgår till 1 711,7 mnkr.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande 2020-05-29, kommunstyrelseförvaltningen  
PM Resultatindikation per april 2020, 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, kommunstyrelse samt prognos av årets finansnetto samt skatteintäkter och generella bidrag.

Omfattningen av dokumentationen vid månatlig resultatindikationer är en kort sammanfattande ekonomisk information i ett tjänsteutlåtande, som kompletteras med en tabellbilaga med prognos för samtliga nämnder, finansnetto samt skatteintäkter och bidrag. I och med att läget just nu är avgörande annorlunda till följd av coronapandemin, där även de ekonomiska förutsättningarna är starkt påverkade med snabba föränderliga kast, lämnas vid detta tillfälle en något mer utförlig information om det ekonomiska läget än vad som är brukligt vid prognosen per april.

Utöver den reguljära resultatindikationen prognos vid helår per april, redovisas en simulerad helårsprognos per april som kompletterande prognos. Den är uppbyggd på förvaltningarnas aprilprognos med tillägg för en bedömning över hur prognosen förändras vid kommunfullmäktiges beslut enligt förslag i ärende ”Förslag till tilläggsbudget år 2020” och med beslut enligt förslag i kommunstyrelsen i ärende ”Resursförstärkning stadsbyggnadsförvaltningen 2020”.

**Barnkonsekvensanalys**

Bedömning görs att beslutet inte får påtagliga direkta eller indirekta konsekvenser för barn och det behöver därför ej göras en barnkonsekvensanalys.

**Beslutet expedieras till**

Revisorerna  
Kommundirektör  
Ekonomichef

Katinka Madsen  
Ekonomichef