

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

Kommunstyrelsen

Resultatindikation per september 2019

Dnr KS19/91

Förslag till beslut

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

Sammanfattning av ärendet

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 närvarmebolaget 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 2019-10-15, kommunstyrelseförvaltningen
Tabellbilaga – Resultatindikation 2019 per september, 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 genomförs av förvaltningarna och som i huvudsak baseras på kritiska faktorer och avvikelseredovisning för nämnd, Kommunstyrelse samt prognos av årets finansnetto samt skatteintäkter och generella bidrag.

Beslutet expedieras till

Revisorerna
Barn- och utbildningsnämnden
Socialnämnden
Kultur- och fritidsnämnden
Byggnadsnämnden
Miljönämnden
Tekniska nämnden
Kommundirektör
Ekonomichef

Katinka Madsen
Ekonomichef