

Dnr KS 2016/6

§ 272 Budgetuppföljning september

Sammanfattning

I enlighet med ekonomi- och verksamhetsstyrreglerna lämnas en månadsrapport omfattande budgetuppföljning, prognos och finansiell utveckling.

Kommunens budgeterade resultat för 2016 är efter september månad 83,1 mnkr, vilket är 19,7 mnkr lägre än ursprunglig budget för året som var 102,8 mnkr. I december 2015 reviderade fullmäktige 2016 års budget, nettoeffekten av revideringen var 0,1 mnkr totalt.

Fullmäktige beslutade vid sitt sammanträde i februari 2016 om fördelning av tillfälligt statsbidrag för hantering av flyktingsituationen för 2016 på totalt 37,3 mnkr (2016-02-15, § 21). Fördelningen påverkade inte kommunens budgeterade resultat eftersom intäktsidan ökade med motsvarande belopp i form av ökade statsbidrag. När organisationsberedningen tillsattes så fick beredningen 0,3 mnkr ur fullmäktiges reserv för sitt arbete (2016-03-21 § 58). Vidare beslutade fullmäktige i mars att hållbarhetsberedningen tilldelas 0,37 mnkr ur fullmäktiges reserv för att ta fram ett klimat- och miljöpolitiskt program (2016-03-21 § 57). I april fattade fullmäktige beslut om resultatöverföring av driftmedel från 2015 med 19,2 mnkr. Resultatöverföringen finansierades genom ökade skatteintäkter (2016-04-18 § 142). Efter genomlysning av äldreomsorgens verksamheter fattades i april även beslut i fullmäktige om att utöka äldrenämndens ram för 2016 med 39,8 mnkr för att klara volymutveckling inom både äldreomsorgsdelen och funktionshindersområdet för personer under 65 år (2016-04-18, § 144). Ramökningen finansierades med 20,0 mnkr ur fullmäktiges reserv, resterande 19,8 mnkr belastade budgeterat resultat. Vidare tilldelades kommunstyrelsen av fullmäktige i juni 0,62 mnkr till resursförstärkning på upphandlingssidan, vilket finansierades av fullmäktiges reserv (2016-06-13 § 215). Efter beslutade revideringar av budget per september är kommunens budgeterade resultat 83,1 mnkr.

Tillsammans prognostiserar nämnderna ett överskott på 51,2 mnkr inklusive fullmäktiges reserv. Den skattefinansierade verksamhetens prognos om överskott motsvarar 1,3 % av total årsbudget. Finansförvaltningen har en prognos om underskott på 23,0 vilket är 7,0 mnkr bättre än föregående prognos. Den skattefinansierade verksamhetens prognos för året är 20,8 miljoner kronor bättre än föregående uppföljning.

Prognosen för kommunen som helhet är ett resultat på 111,2 mnkr, vilket är 28,2 mnkr bättre än budget och 27,8 mnkr bättre än föregående prognos.

Underlag för beslut

- Tjänsteutlåtande 2016-10-11 – Uppföljning och prognos per 30 september 2016

Kommunalrådsberedningens förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Budgetuppföljningen godkänns.

Kommunstyrelsens beslut

1. Budgetuppföljningen godkänns.

Expedieras: Akt

För verkställighet: Ekonomiavdelningen

För kännedom: Samtliga nämnder