

Handläggare: Hans Ivarsson
Tel: 08/57048118

Budgetuppföljning 1, per den 31 mars, (BUP 1) 2014

Förslag till beslut

Rapporten godkänns.

Kommunstyrelsen betonar vikten av budget i balans.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Härmed redovisas budgetuppföljningsprognos per den 31 mars 2014 (BUP 1). Prognosen för helåret visar ett resultat på **+ 39,4 mnkr**. Det prognostiserade resultatet ligger därmed nära kommunens finansiella mål om + 40 mnkr.

Nämnderna prognostiserar sammantaget underskott på – 37,7 mnkr, jämfört med budget. Socialnämnden och utbildningsstyrelsen står för merparten av underskottet, - 19,7 mnkr respektive - 15,3 mnkr. Socialnämndens underskott ökar, jämfört med 2013, bl a kopplat till stigande kostnader för försörjningsstöd ooh ökade åtaganden för vårdinsatser. Nämndernas sammanlagda underskott är anmärkningsvärt stort, emellertid är prognoserna vid den här tiden på året behäftade med ganska stor osäkerhet. Erfarenheterna från tidigare år är att vissa nämnder är försiktiga med att prognostisera överskott, även när det finns tecken på att utfallet kan bli positivt.

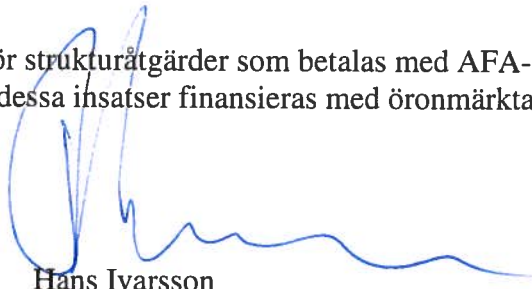
BUP 1 är, trots osäkerheten, en viktig utgångspunkt för att agera. En grundläggande förutsättning är att samtliga nämnder som prognostiserar underskott planerar och vidtar nödvändiga åtgärder för att komma till rätta med underskotten. Ambitionen är budget i balans.

Kommunens skatteintäkter utvecklas bättre än budgeterat, sammanlagt + 17,7 mnkr relativt årsbudgeten, bl a beroende på starkare skattekraftsutveckling än beräknat. I slutet av april presenterar Sveriges Kommuner och Landsting en ny skatteintäktsprognos; i fall den nya prognosen avviker från den tidigare kommer KS att informeras om detta vid sammanträdet den 7 maj. I övrigt på plussidan kan bl a konstateras betydligt lägre finansiella kostnader än budgeterat, beroende på lägre ränteläge och låneskuld än förväntat.

BUP 1 tar inte hänsyn till kostnader för strukturåtgärder som betalas med AFA-medel (maximalt 19,2 mnkr) emedan dessa insatser finansieras med öronmärkta medel ur 2013 års resultat.



Stellan Folkesson
Kommundirektör



Hans Ivarsson
Ekonomichef