

Handläggare
Hans Ivarsson
Sektorn för ekonomi och uppföljning

Diarienummer
2016KS/0253

Kommunstyrelsen

Budgetuppföljning (BUP) 3, per den 30 september

Förslag till beslut

Rapporten godkänns.

Beslutsnivå

Kommunstyrelse

Sammanfattning

Per den 30 september 2016 presenteras budgetuppföljningsprognos (BUP 3). Det ekonomiska resultatet i prognosen för helåret uppgår till + 106 mnkr. Mycket talar därmed för att kommunen med god marginal kommer att klara det finansiella målet om ett resultat om minst + 2 %, ca 43 mnkr.

Bakgrund

BUP 3 är en helårsprognos för 2016, baserad på erfarenheter och redovisning till och med september. Rapporten omfattar, förutom kommunens egen verksamhet, även koncernen med dotterbolag. Rapporten utgår från ett kommunövergripande perspektiv, vilket innebär att nämndernas och bolagens rapporter endast återfinns som sammanfattning i detta dokument.

Ärendebeskrivning

Varje nämnd och bolag tar fram en BUP-rapport som behandlas i respektive nämnd och bolagsstyrelse. Dessa rapporter ligger tillsammans med den centrala finansförvaltningen till grund för den övergripande BUP-rapporten.

Bedömning

Som helhet är Värmdös ekonomiska utveckling tämligen stark. BUP 3 pekar på ett resultat för helåret 2016 på + **106 mnkr**, att jämföra med halvårsavstämningen då prognosen visade + 88,5 mnkr. Mycket talar därmed för att kommunen med god marginal kommer att klara kommunfullmäktiges finansiella mål om ett resultat om minst om + 2 %, ca 43 mnkr. Notera att resultatet inkluderar reavinster, 16 mnkr, av fastighetsförsäljning.

Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott på årsbasis om + 17 mnkr, en sammanräknad bild av flera över- och underskott. Kommunstyrelsen, utbildningsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden prognostiserar betydande överskott. Vård- och omsorgsnämnden samt socialnämnden visar större underskott, notabelt är att socialnämndens prognos har försämrats kraftigt jämfört med BUP 2.

Diarienummer
2016KS/0253

Kommunernas skatteintäkter utvecklas relativt starkt, dock blev taxeringsutfallet för 2015 något sämre än beräknat, vidare blir löneökningarna i Sverige 2016 något lägre än förväntat. Därför innebär senaste skatteintäktsprognosen, uppdaterad i oktober och beaktad i BUP 3, för Värmdö 7 mnkr i lägre skatteintäkter jämfört med budgeten.

I budgeten finns centralt reserverade utrymmen för volym- och konjunkturförändringar. När tre fjärdedelar av året har förflutit är nämndernas volymbedömningar relativt stabila och tillförlitliga, likaså kommunens skatteintäktsprognos. Mot denna bakgrund bedöms nämnda reserver kunna ge betydande överskott, volymreserv 14 mnkr och konjunkturreserv 12 mnkr.

Marknadsräntorna har varit synnerligen låga under 2016, detta är bakgrunden till att kommunens finansnetto utvecklas betydligt bättre än budgeterat, prognosen pekar på ett överskott om + 11 mnkr.

Kommunen har under årets första nio månader investerat för 227,6 mnkr. De största investeringarna rör ombyggnad av Farstavikens/Kvarnbergsskolan, utbyggnad av gång- och cykelvägar samt investeringar i vatten och avlopp.

Ekonomiska konsekvenser

Budgetuppföljningsrapporten som sådan har inte några konsekvenser för ekonomin. Däremot visar rapporten att kommunens ekonomi, utifrån helheten, är i god balans. Rapporten visar också att vissa nämnder behöver vidta åtgärder för att komma i balans med budget.

Konsekvenser för miljön

Rapporten har inte några konsekvenser för miljön.

Konsekvenser för medborgarna

Rapporten som sådan har inte några konsekvenser för medborgarna. Dock är det goda ekonomiska läget, som visar rapporten visar, en viktig förutsättning för att kommunen ska kunna tillhandahålla medborgarna en god service.

Konsekvenser för barn

Rapporten har inte några specifika konsekvenser för barn.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Budgetuppföljning 3 2016, per den 30 september	Bilaggs

Sändlista för beslutsexpediering