

Handläggare
Hans Ivarsson
Sektorn för ekonomi och uppföljning

Diarienummer
2017KS/0212

Kommunstyrelsen

Budgetuppföljning 3 för koncernen

Förslag till beslut

Rapporten godkänns.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Per den 30 september 2017 presenteras budgetuppföljningsprognos (BUP 3). Prognosens resultat för helåret uppgår till +11,9 mnr. Det talar för att kommunen kommer att klara det lagstadgade balanskravet, det är mera osäkert om det finansiella målet om 1 % uppnås. Prognosen innebär en förbättring jämfört med BUP 2 med drygt 10 mnr. BUP 3 visar vidare att investeringstakten är hög, hittills under 2017 har kommunen investerat för 382,5 mnr, det är en kraftig ökning jämfört med föregående år.

Bakgrund

BUP 3 är en helårsprognos för 2017, 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

Prognosen för helåret visar ett resultat om + 11,9 mnr. Det talar för att kommunen kommer att klara det lagstadgade balanskravet, men det är mera osäkert om det finansiella målet om 1 %, 22 mnr, kommer att uppnås.

Prognosen innebär en förbättring jämfört med BUP 2 med drygt 10 mnr. Detta förklaras främst av att nämndernas prognoser sammantaget har förbättrats något samt att kommunen kunnat räkna in vissa gatukostnadsersättningar (avseende Porslins kvarteren), ej beaktade i tidigare prognoser.

Emellertid visar nämnderna alltså sammantaget ett kraftigt underskott, närmare – 40 mnr. Socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden prognostiserar även i denna prognos stora

Diarienummer
2017KS/0212

obalanser, underskotten har i viss mån ökat jämfört med förra prognosen. De största underskotten återfinns inom hemtjänsten och IFO myndighet.

Det ansträngda ekonomiska läget är inte en engångsföreteelse 2017, prognoser och budgetunderlag för 2018-2020 pekar på fortsatt kärva ekonomiska förutsättningar, för kommunsektorn och för Värmdö. Det är därför mycket viktigt att arbetet med att räta upp ekonomin bedrivs med oförminskad kraft. Som en del i detta arbete ska nämnder som prognostiserar underskott upprätta, verkställa och följa upp åtgärdsplaner i syfte att nedbringa underskotten. I budgetuppföljningsprognosen redogörs relativt detaljerat för dessa åtgärdsplaner.

BUP 3 visar vidare att investeringstakten är hög, hittills under 2017 har kommunen investerat för 382,5 mnkr, det är en ökning jämfört med motsvarande period föregående år med ca 155 mnkr.

Ekonomiska konsekvenser

Rapporten visar obalanser i ekonomin, vilket kräver åtgärder för att begränsa underskotten. Några nämnder behöver fortsätta vidta åtgärder för att komma i budgetbalans.

Konsekvenser för miljön

Rapporten har inte några konsekvenser för miljön.

Konsekvenser för medborgarna

Rapporten har inte några specifika konsekvenser för medborgarna.

Konsekvenser för barn

Rapporten har inte några specifika konsekvenser för barn.

Ärendets beredning

Varje nämnd tar fram BUP 3, dessa rapporter, tillsammans med en bedömning för den centrala finansförvaltningen, ligger till grund för den övergripande prognosen. Arbetet med rapporten har samordnats av Sektorn för ekonomi och uppföljning.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Biläggs/Biläggs ej
1	Budgetuppföljning 3 2017, per den 30 september	Biläggs

Camilla Broo
Kommundirektör

Hans Ivarsson
Sektorchef ekonomi och uppföljning

Diarienummer
2017KS/0212