

Jonas Vehmonen

Kommunstyrelsen

Delårsbokslut per augusti 2020

Ärende

Enligt kommunala redovisningslagen och kommunallagen ska kommuner minst en gång under räkenskapsåret upprätta en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheten från räkenskapsårets början. Danderyds kommuns delårsrapport omfattar januari till augusti 2020 och innehåller uppföljning och årsprognos av ekonomi och mål.

Prognosen för årets resultat för helåret 2020 är ett överskott om cirka 178 miljoner kronor. Det är en positiv avvikelse om cirka 20 miljoner kronor eller 12 procent jämfört med budget.

Resultat efter balanskravet prognostiseras till ett överskott om cirka 176 miljoner kronor. Det är en positiv avvikelse om cirka 17 miljoner kronor eller 11 procent jämfört med budget. Det positiva resultatet enligt balanskravet kommer reglera större delen av det ackumulerade underskottet enligt balanskravet som uppgår till cirka 213 miljoner kronor.

De största avvikelserna mot budget prognostiseras för *utbildningsnämnden* med en negativ avvikelse om 17,9 miljoner kronor, *budgetposterna pensioner, PO-differens m.m.* med en positiv avvikelse om 22,5 miljoner kronor, samt för budgetposten *skatteintäkter, utjämning & bidrag* som prognostiserar en positiv avvikelse med 14,0 miljoner kronor. *Exploatering engångskostnader* har ej budgeterats och prognostiseras påverka resultatet negativt med 14,3 miljoner kronor.

I beslutad budget antogs sex finansiella mål som ska vägas in i bedömningen av god ekonomisk hushållning 2020 och framåt. Danderyds prognostiserade resultat innebär att kommunens samtliga finansiella mål prognostiseras uppnås.

Nämnderna har i samband med sina delårsrapporter rapporterat att majoriteten av nämndmålen helt eller delvis kommer att uppnås för helåret. Nämndernas bedömning är att 19 nämndmål (46 procent) av 41 kommer att uppnås helt för helåret 2020 och att 16 nämndmål (39 procent) delvis kommer att uppnås 2020. Totalt har nämnderna rapporterat att fyra nämndmål bedöms ej kunna uppnås för helåret 2020 vilket motsvarar cirka

Jonas Vehmonen

10 procent av nämndmålen. Två nämndmål saknar bedömning för perioden (5 procent). Denna bedömning är en förbättring från Budgetuppföljning mars 2020 där nämnderna rapporterade avvikelser för 16 av 41 nämndmål vilket motsvarar 39 procent.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna föreliggande delårsbokslut för augusti 2020.
2. Kommunstyrelsen uppdrar åt kommunledningskontoret att vidta erforderliga redaktionella ändringar i delårsrapporten.
3. Kommunstyrelsen beslutar att överlämna delårsbokslut till kommunfullmäktige och kommunens revisorer för kännedom.

Kommunstyrelsen förslag till kommunfullmäktige

4. Kommunfullmäktige lägger delårsbokslutet till handlingarna.

Johan Lindberg
Kommundirektör

Björn Wallgren
Ekonomichef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Delårsbokslut per augusti 2020 för Danderyds kommun
2. Delårsbokslut per augusti 2020
3. Kommunens måluppfyllelse inklusive nämndmål och nyckeltal för delår 2020
4. Miljöprogrammet delårsrapportering 2020
5. Notförteckning

Expedieras
Revisorerna