

Björn Wallgren

Kommunstyrelsen

Budgetuppföljning per februari 2020 med helårsprognos för Danderyds kommun

Ärende

Prognosen för årets resultat för helåret 2020 är ett överskott om cirka 96 miljoner kronor. Det är en negativ avvikelse om cirka 63 miljoner kronor eller 40 procent jämfört med budget.

Resultat efter balanskravet prognostiseras till ett överskott om cirka 101 miljoner kronor. Det är en negativ avvikelse om cirka 58 miljoner kronor eller 37 procent jämfört med budget.

Skillnaden mellan prognosen för årets resultat och resultat efter balanskravet förklaras med marknadsvärdet av kommunens externa medelsförvaltning. Frågan behandlas i budgetuppföljningen i avsnittet om extern medelsförvaltning.

Anledningen till den negativa avvikelsen på cirka 58 miljoner kronor jämfört mot budget beror främst på att nämnderna prognostiserar ett underskott om cirka 25 miljoner kronor och lägre skatteintäkter om cirka 36 miljoner kronor.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner budgetuppföljningen per februari 2020 med helårsprognos för Danderyds kommun.
2. Kommunstyrelsen beslutar att när en nämnd lämnar en negativ prognos, oavsett belopp, ska nämnden skriva en åtgärdsplan. Föreslagen åtgärdsplan som kommunledningskontoret har tagit fram ska användas.
3. Kommunstyrelsen beslutar att utbildningsnämnden ska upprätta en åtgärdsplan för att komma till rätta med det prognostiserade underskottet. Åtgärdsplanen ska i samband med kvartalsrapporten för mars månad lämnas till kommunledningskontoret. Nämndens ordförande och ansvarig förvaltningschef uppdras att presentera åtgärdsplanen för kommunstyrelsen.

Björn Wallgren

Bakgrund

Budgetuppföljningen per februari 2020 med helårsprognos för Danderyds kommun syftar till att nämnderna och kommunstyrelsen tidigt ska kunna få signaler om ekonomiska avvikelser och för att kunna fatta beslut därefter.

Kommunledningskontorets utredning

Kommunstyrelsen har bestämt att när en nämnd som helhet lämnar en negativ prognos mot budget, oavsett belopp, ska det skrivas en åtgärdsplan. Åtgärdsplanen ska bifogas som en bilaga till den aktuella budgetuppföljningen (ekonomiska rapporten). Om det inte är möjligt ska en åtgärdsplan tas fram till nästkommande budgetuppföljning.

Utbildningsnämnden prognostiserar en negativ avvikelse om cirka 24 miljoner kronor. De ska ta fram en åtgärdsplan för att visa på hur de ska nå en budget i balans under 2020 och framåt.

Socialnämnden prognostiserar en negativ avvikelse om cirka 3,8 miljoner kronor. Det är hemtjänst i egen regi som prognostiseras avvika negativt med cirka 6 miljoner kronor. Övriga verksamhetsområden prognostiserar en budget i balans. Kommunfullmäktige har redan tagit beslut om en avveckling av hemtjänst i egen regi och i beslutet framgår det att avvecklingskostnaderna kan uppgå till 8 miljoner kronor. Vilket betyder att socialnämnden inte behöver ta fram en åtgärdsplan för att nå en budget i balans under 2020.

Johan Lindberg
Tf kommundirektör

Björn Wallgren
Ekonomichef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande Budgetuppföljning per februari 2020 med helårsprognos för Danderyds kommun
2. Budgetuppföljning per februari 2020 med helårsprognos
3. Mall för åtgärdsplan

Expedieras
Samtliga nämnder