

Jonas Vehmonen

Kommunstyrelsen

Budgetuppföljning per mars 2020 för Danderyds kommun

Ärende

Prognosen för årets resultat för helåret 2020 är ett överskott om 98 miljoner kronor. Det är en negativ avvikelse om cirka 61 miljoner kronor eller 38 procent jämfört med budget.

Resultat efter balanskravet prognostiseras till ett överskott om cirka 112 miljoner kronor. Det är en negativ avvikelse om cirka 47 miljoner kronor eller 30 procent jämfört med budget.

Skillnaden mellan prognosen för årets resultat och resultat efter balanskravet förklaras med marknadsvärdet av kommunens externa medelsförvaltning.

Anledningen till den negativa avvikelsen på cirka 47 miljoner kronor jämfört mot budget beror främst på att nämnderna prognostiserar ett underskott om cirka 31 miljoner kronor och lägre skatteintäkter om cirka 21 miljoner kronor.

För investeringar prognostiseras endast en mindre avvikelse.

Den samlade bedömningen är att de målsättningar som fastställts inom ramen för respektive strategiområde inte kommer att uppnås till fullo för fyra av fem strategiområden för helåret 2020. Det förklaras främst med att covid-19 har tagit resurser i anspråk och påverkat det ordinarie arbetet inom flera områden.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner budgetuppföljningen per mars 2020 för Danderyds kommun.
2. Kommunstyrelsen beslutar att fastighetsnämnden ska upprätta en åtgärdsplan för att komma till rätta med det prognostiserade underskottet. Åtgärdsplanen ska i samband med budgetuppföljningen per juli månad lämnas till

Jonas Vehmonen

kommunledningskontoret. Nämndens ordförande och ansvarig förvaltningschef uppdras att presentera åtgärdsplanen för kommunstyrelsen.

3. Kommunstyrelsen beslutar att tekniska nämnden och socialnämnden som båda prognostiserar underskott ej ska upprätta åtgärdsplaner. Detta med anledning av att nämndernas prognostiserade underskott bedöms bero på sådana omständigheter och vara av sådan karaktär som nämnderna inte har rådighet över.
4. Kommunstyrelsen noterar att åtgärdsplan för att hantera utbildningsnämndens underskott behandlas av kommunstyrelsen i ett särskilt ärende.

Bakgrund

Budgetuppföljningen per mars 2020 för Danderyds kommun syftar till att informera nämnderna, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige om mål- och ekonomiska avvikelser för att fatta beslut om att vidta eventuella åtgärder.

Kommunledningskontorets utredning

Fyra av nämnderna prognostiserar negativa avvikelser mot budget.

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.

Fastighetsnämnden prognostiserar en negativ avvikelse med 3,0 miljoner kronor mot budget. Nämnden ska ta fram en åtgärdsplan för att visa på hur nämnden ska nå en ekonomi i balans under 2020 och framåt.

Tekniska nämnden prognostiserar en avvikelse med 1,8 miljoner kronor mot budget. Den negativa avvikelsen beror på lägre intäkter för parkeringsavgifter och parkeringsböter med anledning av färre bilister på grund av Covid-19. Orsakerna till underskottet bedöms vara av sådan karaktär att tekniska nämnden inte behöver ta fram en åtgärdsplan för att nå en ekonomi i balans under 2020.

Socialnämnden prognostiserar en negativ avvikelse med 6,5 miljoner kronor mot budget. Främsta orsaken till den negativa avvikelsen beror på Hemtjänst i egen regi prognostiserar avvika negativ med 6,0 miljoner kronor och volymer 2,9 miljoner kronor. Den negativa avvikelsen motverkas delvis av att andra verksamheter prognostiserar överskott. Kommunfullmäktige har redan tagit beslut om en avveckling av hemtjänst i egen regi och i beslutet framgår det att avvecklingskostnaderna kan uppgå

Jonas Vehmonen

till 8 miljoner kronor. Orsakerna till underskottet bedöms vara av sådan karaktär att socialnämnden inte behöver ta fram en åtgärdsplan för att nå en ekonomi i balans under 2020.

Utbildningsnämnden har inkommit med en åtgärdsplan med anledning av att nämnden prognostiserar en negativ avvikelse med 21,3 miljoner kronor mot budget. Åtgärdsplanen bedöms inte vara tillräcklig för att undvika att redovisa underskott för helåret 2020 eller 2021.

Krisledningsnämnden

Krisledningsnämnden aktiverades i mars månad med anledning av Covid-19. Krisledningsnämnden fullgör kommunens uppgifter under extraordinära händelser i fredstid. Det är ordföranden i krisledningsnämnden som avgör när en extraordinär händelse medför att krisledningsnämnden ska träda i funktion. Krisledningsnämnden kan överta hela eller delar av verksamhetsområden från övriga nämnder i kommunen i den utsträckning som är nödvändig med hänsyn till den extraordinära händelsens art och omfattning. När förhållandena medger det lämnar krisledningsnämnden tillbaka uppgifterna till ordinarie nämnd. Krisledningsnämnden har sammankallats för att snabbt kunna fatta beslut som uppkommer med anledning av den extraordinära situation som spridningen av coronaviruset innebär.

Ordförande för krisledningsnämnden är kommunstyrelsens ordförande, och består i övrigt ledamöterna och ersättarna i kommunstyrelsens arbetsutskott.

Regeringen har kommunicerat att kommuner och regioner ska kompenseras för extraordinära kostnader med anledning av Covid-19. Kommunen bokför alla kostnader som uppkommit med anledning av Covid-19 med en särskild aktivitetskod för att sedan kunna återsöka medel för dessa kostnader.

För perioden januari till mars har inga kostnader bokförts på krisledningsnämnden.

Måluppfyllelse

Den samlade bedömningen är att de målsättningar som fastställts inom ramen för respektive strategiområde inte kommer att uppnås till fullo för fyra av fem strategiområden för helåret 2020. Nämnderna har i sina rapporter presenterat bakomliggande orsaker till bedömningarna att presenterade nämndmål ej kommer att uppnås för helåret. Flera nämnder lyfter fram situationen kring covid-19 som en orsak till att målen ej kommer att nås för helåret.



Jonas Vehmonen

Johan Lindberg
Tf kommundirektör

Björn Wallgren
Ekonomichef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande Budgetuppföljning per mars 2020 för Danderyds kommun
2. Budgetuppföljning per mars 2020

Expedieras
Samtliga nämnder