

Jonas Vehmonen

Kommunstyrelsen

## Budgetuppföljning per juli 2020 för Danderyds kommun

### Ärende

Prognosen för årets resultat för helåret 2020 är ett överskott om 163 mnkr. Det är en positiv avvikelse om cirka 4 mnkr eller 3 procent jämfört med budget.

Resultat efter balanskravet prognostiseras till ett överskott om cirka 163,6 mnkr. Det är en positiv avvikelse om cirka 5 mnkr eller 3 procent jämfört med budget.

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

De största avvikelserna mot budget prognostiseras för utbildningsnämnden med en negativ avvikelse om 19,4 mnkr, samt för budgetposten skatteintäkter, utjämning & bidrag som prognostiserar en positiv avvikelse med 17,7 mnkr.

### Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner budgetuppföljningen per juli 2020 för Danderyds kommun.

### Bakgrund

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

### Kommunledningskontorets utredning

Två 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 upprättas en åtgärdsplan. Åtgärdsplanen ska bifogas som en bilaga till den aktuella

Jonas Vehmonen

budgetuppföljningen (ekonomiska rapporten). Om det inte är möjligt ska en åtgärdsplan tas fram till nästkommande budgetuppföljning.

Socialnämnden prognostiserar en negativ avvikelse med 0,4 mnkr mot budget. Främsta orsaken till den negativa avvikelsen beror på Hemtjänst i egen regi som prognostiseras avvika negativ med 7,4 mnkr. 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 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 i samband med budgetuppföljningen per mars inkommit med en åtgärdsplan med anledning av att nämnden prognostiserade en negativ avvikelse med 21,3 miljoner kronor mot budget. Nämnden prognostiserar nu per juli en något mindre avvikelse mot budget med 19,4 mnkr. Utbildningsnämnden ska på sammanträdet den 2 september 2020 ta ställning till de enskilda tänkbara förslag till effektiviseringar och besparingar som behandlades på nämndens sammanträde den 29 april 2020 (§ 35).

Johan Lindberg  
KommundirektörBjörn Wallgren  
Ekonomichef

## Handlingar i ärendet

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

Expedieras  
Samtliga nämnder