

Jonas Vehmonen

Kommunstyrelsen

Budgetuppföljning per februari 2023 för Danderyds kommun

Ärende

Prognosen för årets resultat för helåret 2023 är ett överskott om 79,5 miljoner kronor. Det är en positiv avvikelse om 32,0 miljoner kronor eller 67 procent jämfört med budget.

Prognosen för resultat enligt balanskravet är ett överskott om 69,6 miljoner kronor. Det är en positiv avvikelse med 22,1 miljoner kronor eller 47 procent jämfört med budget.

Skillnaden mellan prognosen för årets resultat och resultat efter balanskravet förklaras med marknadsvärdet av kommunens externa medelsförvaltning. Se avsnitt extern medelsförvaltning för mer information.

De största avvikelserna jämfört med budget prognostiseras för skatteintäkter, utjämnung & statsbidrag med en positiv avvikelse med 18,3 miljoner kronor, utbildningsnämnden prognostiserar en negativ avvikelse jämfört med budget med 12,3 miljoner kronor och för den externa medelsförvaltningen prognostiseras en positiv avvikelse med 9,9 miljoner kronor jämfört med budget.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsen fastställer budgetuppföljningen per februari 2023 för Danderyds kommun.
2. Kommunstyrelsen noterar att utbildningsnämnden prognostiserar en negativ avvikelse. Redan givet uppdrag från kommunstyrelsen den 6 februari (§ 32) till kommunledningskontoret ligger i linjer med riktlinjerna för ekonomistyrning att en åtgärdsplan ska tas fram när det befaras en negativ avvikelse mot budget.

Jonas Vehmonen

Bakgrund

Budgetuppföljningen syftar till att informera nämnderna och kommunstyrelsen om ekonomiska avvikelser för att fatta beslut om att vidta eventuella åtgärder.

Kommunledningskontorets utredning

Enligt kommunens riktlinjer för ekonomistyrning kan kommunstyrelsen vid uppkomna eller förväntade negativa avvikelser mot budget på nämndnivå besluta att berörd nämnd ska ta fram en åtgärdsplan och presentera den för kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen avgör om det krävs särskilda beslut för att nämnden ska nå en ekonomi i balans.

Utbildningsnämnden prognostiserar ett negativ avvikelse jämfört med budget med 12,3 miljoner kronor, vilket motsvarar 1 procent av budgeterade nettokostnader. Hela avvikelsen beror på ungdom och skola i egen regi. Det är enstaka skolor som prognostiserar underskott vilket till stor del förklaras av att utbudet av platser på skolorna är för stort i förhållande till antalet elever. Kommunstyrelsen beslutade den 6 februari 2023 (§ 32) att uppdra kommunledningskontoret att utreda åtgärder för kommunala skolverksamheter inom Djursholm, Stocksund och västra Danderyd för att stärka skolornas attraktivitet och minska nuvarande kapacitetsöverskott. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen senast vid sammanträdet den 19 juni 2023. Eftersom kommunstyrelsen redan beslutat om åtgärder för att ungdom och skola i egen regi ska nå en ekonomi i balans anser kommunledningskontoret att kravet om åtgärdsplan redan är uppfyllt. Däremot kan kommunstyrelsen notera informationen och konstatera att tidigare uppdraget ska redovisas innan den 19 juni 2023.

Ekonomiska konsekvenser

Uppföljningens syfte är att säkerställa god ekonomisk hushållning.

Johan Lindberg
KommundirektörBjörn Wallgren
Ekonomichef



Jonas Vehmonen

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Budgetuppföljning per februari 2023 för Danderyds kommun
2. Budgetuppföljning per februari 2023

Expedieras
Samtliga nämnder