

Handläggare
Urban Sparre
0480-450100

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum 2017-11-15
Ärendebeteckning KS 2017/0001

Kommunstyrelsen

Ekonomirapport 2017 - efter oktober

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen fattar inte något beslut med anledning av ekonomirapport 2017 – efter oktober månad.

Bakgrund

Delårsbokslutet för perioden januari – augusti redovisade en helårsprognos för årets resultat på 95,9 miljoner kronor, en positiv avvikelse mot budget på 40,9 miljoner kronor. Motsvarande prognos för årets balanskravsresultat var då 89,9 miljoner kronor.

I denna uppföljning, efter oktober månad, har flera nämnder reviderat sin tidigare prognos.

Servicekommittén redovisar nu en prognos på 1,0 miljoner kronor (0,3 miljoner kronor i delårsrapporten), samhällsbyggnadsnämnden redovisar 2,5 miljoner kronor (4,0 miljoner kronor), barn- och ungdomsnämnden redovisar 6,0 miljoner kronor (5,8 miljoner kronor), omsorgsnämnden redovisar 10,0 miljoner kronor (6,0 miljoner kronor) och Södermöre kommunaldelsnämnd redovisar 0,5 miljoner kronor (0,7 miljoner kronor)

Sammantaget innebär denna nya prognos, för nämndernas nettokostnader, en *förbättring* med 3,2 miljoner kronor.

För internränta, pensioner, jämförelsestörande poster m.m. beräknas en budgetavvikelse på 19,9 miljoner kronor, (15,1 miljoner kronor i delårsbokslutet), en *förbättring* med 4,8 miljoner kronor.

Enligt den senaste skatteunderlagsprognosen från Sveriges Kommuner och Landsting (cirkulär 17:47) beräknas en budgetavvikelse för skatter och kommunal utjämning på 5,7 miljoner kronor, (2,8 miljoner kronor i delårsbokslutet), en *förbättring* med 2,9 miljoner kronor.



För finansnettot beräknas en budgetavvikelse på 10,3 miljoner kronor, (10,0 miljoner kronor i delårsbokslutet), en *förbättring* med 0,3 miljoner kronor.

Efter oktober månad uppgår investeringarna till 269,2 miljoner kronor (203,5 miljoner kronor i delårsbokslutet).

Kommunfullmäktige beslutade den 30 oktober att till Kalmar FF utbetala ett engångsbidrag om 13,5 miljoner kronor under 2017. Kommunstyrelsen beslutade den 7 november om insatser för ökad attraktivitet genom bygdepeng, stöd till föreningsägda anläggningar och enskilda vägar under 2017 med sammantaget 15,3 miljoner kronor. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag så revideras budgeten för årets resultat ned, från 55,0 miljoner kronor till 26,2 miljoner kronor.

Arbetet med att övergå till komponentavskrivning innan årsskiftet pågår. Den nya avskrivningsmetoden innebär en positiv resultatpåverkan. Prognosen nu är att denna resultatpåverkan är i storleksordningen 30,0 miljoner kronor.

Med hänvisning till ovanstående redovisas, efter oktober månad, en helårsprognos för årets resultat på 108,3 miljoner kronor, en avvikelse mot budget på 82,1 miljoner kronor

Motsvarande prognos för årets balanskravsresultat är 102,3 miljoner kronor.

Kommunledningskontoret
ekonomienheten

Urban Sparre