

§ 109

KS 2017/0015

Delårsbeslut och prognos 2 - 2017

Ärende

Kommunledningskontoret har upprättat förslag till delårsbokslut avseende det första halvåret samt helårsprognos för 2017. Resultatet efter första halvåret är ett underskott på -53,6 mnkr. Det balanskravsmässiga utfallet uppgår till -53,6 mnkr då ingen försäljning av anläggningstillgångar skett per den sista juni. Nämnderna redovisar sammantaget ett resultat på 15,7 mnkr jämfört med periodbudget.

Den samlade prognosen för helåret 2017 är ett positivt resultat om 34,8 mnkr. Jämfört med prognos ett, vid första kvartalet, är det en sänkning med 30,3 mnkr. Jämfört med budget prognostiserar nämnderna inklusive produktionsutskottet sammantaget ett underskott om 21,6 mnkr. Det balanskravsmässiga utfallet för kommunen prognostiseras till 29,8 mnkr.

Budget för skatteintäkter och utjämning om 1 692,4 mnkr baserar sig på SKL:s skatteprognos från december 2016. SKL:s augustiprognos 2017 för skatteintäkterna uppgår till 1 691,8 mnkr vilket innebär en sänkning med 0,6 mnkr jämfört med decemberprognosen. Av nämndernas prognostiserade underskott om 21,6 mnkr kan större delen härledas till volymer inom särskilt boende och flyktingmottagande.

Produktionsutskottet prognostiserar ett underskott på -7,3 mnkr mot budget, vilket innebär en försämring med 1,6 mnkr jämfört med prognos ett (-5,7 mnkr). Det är framför allt hemtjänsten (-8,8 mnkr) som bidrar till underskottet. Socialnämnden prognostiserar ett underskott om sammanlagt 17,0 mnkr. För ensamkommande barn prognostiseras en avvikelse på -9,0 mnkr och cirka -13,0 mnkr för personer med funktionsnedsättning inom omsorgen. Utbildningsnämndens prognos innebär ett underskott om 6,4 mnkr och härrör från högre volymer inom förskolan, grundskolan och ett ökat behov av platser inom vuxenutbildning.

Investeringarna uppgår per den 30 juni till 56,1 mnkr. Prognosen beräknas till 312,4 mnkr vilket ska jämföras med budgeterat 389,9 mnkr. Avvikelsen utgörs främst av investeringsobjekt inom fastighetsnämnden vilka förskjuts till nästkommande år.

Måluppfyllelsen avseende de verksamhetsmässiga målen är generellt god. Av kommunens åtta övergripande mål uppnås per delåret fyra helt och fyra delvis. Måluppfyllelsen för helåret bedöms bli något bättre där fem mål är helt uppfyllda. Bedömningen av måluppfyllelse avseende kommunens övergripande mål baseras dels på hur nämnderna uppfyllt sina inriktningsmål och dels på olika externa källor såsom SCB och SKL.

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna föreliggande delårsbokslut för det första halvåret 2017.
2. Kommunstyrelsen beslutar att överlämna delårsbokslutet till kommunfullmäktige och kommunens revisorer för kännedom.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige lägger delårsbokslutet till handlingarna.

Expedieras
Produktionsutskottet
Kultur- och fritidsnämnden
Utbildningsnämnden
Byggnadsnämnden
Miljö- och hälsoskydds­nämnden
Fastighetsnämnden
Tekniska nämnden
Socialnämnden