

§ 106

KS 2018/0015

Delårsbokslut och prognos 2-2018

Ärende

Kommunledningskontoret har upprättat förslag till delårsbokslut för första halvåret samt helårsprognos för 2018.

Resultatet efter första halvåret är ett underskott på -85,3 miljoner kronor. Det balanskravsmässiga utfallet uppgår till -85,3 miljoner kronor då ingen försäljning av anläggning skett per sista juni. Nämnderna redovisar sammantaget ett resultat på -13,4 miljoner kronor jämfört med periodbudget.

Den samlade prognosen för helåret är ett nollresultat. Nämnderna inkl. produktionsutskottet prognostiserar sammantaget ett underskott om 17,8 miljoner kronor.

Budget för skatteintäkter och utjämning om 1 750,8 miljoner kronor baserar sig på SKL:s skatteprognos från december 2017. I SKL:s augustiprognos 2018 uppgår skatteintäkterna till 1 737,7 miljoner kronor, vilket innebär en sänkning med 13,1 miljoner kronor jämfört med budget.

Nämndernas investeringar är budgeterade till 407,9 miljoner kronor. Investeringarna uppgår per 30 juni till 109,4 miljoner kronor. Prognosen beräknas till 325,1 miljoner kronor.

Måluppfyllelsen avseende de verksamhetsmässiga målen är generellt god. Av kommunens åtta övergripande mål uppnås per delåret fem mål helt och tre delvis. Måluppfyllelsen för helåret bedöms bli något bättre där sju 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.

Efter det att beslutsunderlaget gällande delårsbokslut och prognos 2-2018 skickats ut till kommunstyrelsen inför sammanträdet, har kommunledningskontoret tillfogat en ny beslutspunkt (nummer tre) till beslutsförslaget i ett kompletterande tjänsteutlåtande. Anledningen är att det, efter tidpunkten då kommunledningskontorets förslag till delårsbokslut lades fram, uppkommit osäkerhet om huruvida exploateringsintäkterna kommer att uppgå till budgeterade 65 miljoner kronor. Den nya beslutspunkten innebär att kommunstyrelsen uppdrar åt kommunledningskontoret att ta fram en handlingsplan för att visa hur ett negativt resultat under 2018 kan hanteras, och hur resultatet kan regleras under de följande tre åren.



Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna föreliggande delårsbokslut för första halvåret 2018.
2. Kommunstyrelsen beslutar att överlämna delårsbokslutet till kommunfullmäktige och kommunens revisorer för kännedom.
3. Kommunstyrelsen beslutar att ge kommunledningskontoret i uppdrag att ta fram en handlingsplan för att hantera risken för ett negativt resultat för 2018 och hur det ska regleras under de närmast följande tre åren, i enlighet med kommunallagen (2017:725) 11 kap. 12 §.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige lägger delårsbokslutet till handlingarna.

Expedieras

Samtliga nämnder