

KOMMUNSTYRELSEN

Dnr KSF 2018/207

§ 196 Delårsrapport 2018

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

Delårsrapport per 2018-08-31 godkänns.

Ärendebeskrivning

Ekonomichef, Linda Andersson och Verksamhetsutvecklare, Helena Sjöholm, föredrar ärendet.

En rapport har tagits fram som beskriver kommunens verksamhetsmässiga och ekonomiska resultat för årets första åtta månader tillsammans med en prognos för resterande månader.

Rapporten indikerar att 70 % av kommunfullmäktiges mål nås. Det ekonomiska resultatet beräknas bli 6,8 MSEK.

Rapporten har tagits fram enligt lagen om kommunal redovisning (1997:614) och ramverket för integrerad redovisning (IIRC).

Resultatanalys

Viktiga faktorer för att nå kommunfullmäktiges mål är medborgarnas uppfattning om:

- Höors kommun som en plats att bo och leva på
- sin delaktighet i samhällsutvecklingen
- förtroendet för kommunledningen.

Det är ökade skatteintäkter och statsbidrag i kombination med lägre löneutveckling som bidrar till att resultatet beräknas vara positivt för 2018. Även om kommunens betalningsberedskap har sjunkit bedöms den vara god genom en soliditet på 52 %. De finansiella riskerna har ökat något under året eftersom kommunen har fler borgensåttaganden.

Nämnderna redovisar underskott jämfört med tilldelad budgetram. För att kommunen ska ha kontroll över budget i balans. De åtgärder som vidtagits är inte tillräckliga eller ger effekt under kommande tvåårsperiod. Ny uppföljning ska göras efter oktober månad.

Sammanställning av styrelser och nämnders prognoser för 2018

*Instans
mot budget 2018*

Prognos måluppfyllelse 2018 Prognos avvikelse

Kommunstyrelsen

100%

KOMMUNSTYRELSEN

0,0		
Socialnämnden 1,4	100%	-
Barn och utbildning 8,1	42%	-
Miljö och bygg 1,3	86%	-
Kultur och fritid 0,1	90%	-
Tekniska nämnden 0,4	100%	
VA-GIS skattefinansierad	100%	0,0
VA-GIS avgiftsfinansierad 0,0 Överläggning	86%	

Ekonomichefen och verksamhetsutvecklaren kommenterar resultatet och ger en lägesbild av den interna kontrollen. De kommenterar att vissa redaktionella ändringar i delårsrapporten ska göras inför utskicket till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott har diskuterat resultatprognosen. Det konstaterade att:

Majoriteten av barn och utbildnings underskott beror på gymnasieskolan, vars kostnader kommunen inte direkt kan påverka då kommunen köper den största delen av verksamheten. Nämndernas har och kommer att vidta åtgärder som dock främst får effekt på längre sikt.

Ny uppföljning ska göras efter oktober månad.

Utskottet konstaterade också att kommunens styrmodell behöver utvecklas inför nästa mandatperiod. Ledamöternas lärdomar och reflektioner av styrning och ledning under denna mandatperiod bör ligga till grund för utvecklingsarbetet.

Kommunstyrelsens arbetsutskott noterade även att socialnämndens underskott uppgår till - 2,7 miljoner men att kostnaderna för försörjningsstöd varit - 1,3 miljoner lägre än budgeterat vilket påverkat resultatet positivt.

Kommunstyrelsens arbetsutskott noterade vidare att barn- och utbildningsnämndens underskott bland annat beror på ökade kostnader för gymnasieskolan, - 5,5 miljoner, men att - 2,6 miljoner i underskottet beror på andra faktorer.

Kommunstyrelsens arbetsutskott anser att båda nämnderna bör redovisa vilka möjliga åtgärder som kan vidtas för att åtgärda underskotten.

Överläggning

Ekonomichef Linda Andersson visar att det på sidan 24 i delårsrapporten frångår att Migrationsverket inte tagit emot kommunens ansökan.

KOMMUNSTYRELSEN

Yrkanden

Helena Ohlson (SD) yrkar att det ska förtydligas i delårsrapporten eller protokollet att det är Migrationsverket som inte tagit emot kommunens ansökan.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse - Tjänsteskrivelse.docx

Delårsrapport per 31 augusti 2018 - Höör Delår 2018 1003c.pdf

2018-09-17 SN § 111.doc

Tjänsteskrivelse budget i balans.docx

<!-- 8. File -->KS uppmärksammas.docx

Genomfört budget i balans.docx

Förslag budget i balans.docx

Barn- och utbildningsnämnden 2018-09-24 (2018-09-24 BUN §144).doc

BUN verksamhetsberättelse 2018 rev 180924.pdf

Tjänsteskrivelse delårsrapport rev 180924.docx

BUN Investeringsredovisning.pdf

BUN Investeringsredovisning tabell.pdf

Kommunstyrelsens Arbetsutskott 2018-10-02 (2018-10-02 KSAU §224).doc