



Delårsrapport 2017 och beslut i samband med delårsrapporten

Ärendebeskrivning

Delårsrapport 2017, och beslut i samband med delårsrapport 2017.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna delårsrapport 2017.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att i delårsrapporten ej utnyttjade bidrag från Migrationsverket avseende flyktingverksamhet och ensamkommande barn inte redovisas i resultatet utan redovisas som kortfristig skuld.

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna överföring av driftbudgetanslag med 1 209 tkr från drift- och servicenämnden till bildningsnämnden med anledning av överförd verksamhet.

Ärendet

Ekonomiavdelningen har i enlighet med kommunens styrsystem och uppföljningsrutiner sammanställt en delårsrapport per 2017-08-31.

Kommunens prognostiserade resultat för helåret 2017 är 23,1 mkr och motsvarar 2,7 procent av prognostiserade skatteintäkter och generella statsbidrag. Det innebär att indikatorn för kommunens finansiella mål 1,6 procent uppnås.

I bokslut 2016 har överskott av de bidrag som erhöles från Migrationsverket avseende flyktingverksamhet och ensamkommande barn(EKB) inte redovisats i resultatet utan redovisats som kortfristig skuld och överförts till nästkommande år. Hallsbergs kommun har tillämpat motsvarande sätt att redovisa sedan bidrag för flyktingverksamhet infördes. Kostnader för flyktingverksamhet och integration sträcker sig över en längre tid och ersättningsnivåerna har dessutom sänkts vilket medför en osäkerhet om framtida kostnader. I delårsrapport 2017, utfall och prognos, redovisas överskott av bidrag på samma sätt som tidigare. Sättet att redovisa avviker från god redovisningssed avseende rättvisande redovisning. I samband med bokslut 2017 kommer principen för redovisning att fortsatt hantering att ses över.

Kommunfullmäktige beslutade i § 119 /2016 Mål och budget 2017 punkt 2:

-På grund av överföring av verksamheter kommer motsvarande budgetpost att överföras mellan berörda nämnder under 2017. Kommunstyrelsen har rätt att besluta om nämnda överföringar.



Det som avses är överföring av verksamheterna Motionsspår, Utebad, samt en del vaktmästartjänster med ett sammanlagt budgetbelopp på 1 209 tkr.

Kommunstyrelseförvaltningen

Torbjörn Dybeck
Kommundirektör

Lena Fagerlund
Ekonomichef

Bilagor

Delårsrapport 2017