



Handläggare: Per Lindegren 508 04 038
Dnr 102 - 060 -2007

Bokslut 2006 för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Uppgifterna, med fullständiga specifikationer, har överlämnats till stadsledningskontoret och revisionskontoret den 17 januari 2007.

- **Resultaträkning** (5 sidor) Dess innehåll kommenteras i tjänstutlåtandets huvudtext.
- **Balansräkning** (3 sidor)

Nedan lämnas kommentarer till större poster i balansräkningen. I övrigt hänvisas till balansräkningen och bilagor till denna. Uppgifter inom parentes avser saldon enligt bokslut år 2005.

Tillgångarna uppgår till 110 268 580,02, (89 589 831,90).

Skulderna uppgår till 97 797 397,06, (75 391 293,12).

Detta innebär ett eget kapital om 12 471 182,96, (14 198 538,78).

I bokslutet har överskott om 8 757 000,00, fonderats för resultatenheterna. Vid fonderingen har ingående resultat från år 2005 avräknats. Fonderingen har gjorts i enlighet med kommunfullmäktiges regler för ekonomisk förvaltning

Kundfordringar om 30 527 026,00, (12 126 602,18) avser bl.a. barnomsorgsräkningar.

910 042,00, (1 644 638,36) redovisas som osäkra. Kundfordringarna har ökat med 18 400 423,82, vilket främst beror på utestående fordringar på finansförvaltningen gällande ersättningar för stadsdelsförnyelsen med anledning av förändrade redovisningsprinciper.

Som förutbetalda kostnader och upplupna intäkter har 63 059 184,60, (75 643 599,41) uppförts i bokslutet. Av beloppet avser 43 176 671,02, (47 803 698,05) förutbetalda kostnader, främst för hyror för första kvartalet år 2007 som bokförts på år 2006.

Upplupna intäkter är 19 882 513,58, (27 839 901,35) vilket främst avser ersättningar från andra stadsdelsförvaltningar samt finansförvaltningen för ersättningar från kompetensfonden. I jämförelse med 2005 har upplupna intäkter minskat med 7 957 387,77, vilket främst beror på förändrade redovisningsprinciper i samband med bokslutet för stadsdelsförnyelsen.

Under kassa och bank redovisas 850 000,00 kronor som avser av kommunstyrelsen beviljade förskottskassamedel.

Leverantörsskulderna uppgår till 73 309 438,45, (37 801 172,34) och har därigenom ökat med 35 508 266,11. Ökningen beror främst på förändrade redovisningsprinciper i samband med övergången till skanningen av förvaltningens leverantörsfakturor samt på att vissa hyreskostnader som skulle ha betalats år 2006 utbetalades på år 2007.

Under upplupna kostnader och förutbetalda intäkter har 24 573 664,63, (37 272 596,20) uppförts som skuld. Av beloppet avser 7 934 548,00, (7 616 468,00) löner samt personalförsäkringspålägg för timanställd personal för december 2006 som utbetalats i januari 2007. Den uppbokade skulden för personalkostnaderna har ökat 318 080,00.

De övriga interimsskulderna uppgår till 3 735 915,93, (25 239 237,82) vilket främst gäller kostnader för leverantörsfakturor, som utanordnats 2007 men som resultatmässigt hör till år 2006. Interimsskulderna har minskat med 21 503 321,89, i jämförelse med 2005 vilket främst beror på förändrade redovisningsrutiner i samband med övergången till skanningen av förvaltningens leverantörsfakturor.