

Diarienummer
2017/KS 0003 001

Kommunstyrelsen

Ekonomisk rapport september 2017

Skatteprognos per augusti 2018

SKL publicerade 2017-08-18 en ny skatteprognos. För 2017 presenterades en prognos som vara marginellt sämre än förra prognosen (-2,0 mnkr). Prognosen för 2018-2020 har jämförts med förslaget till kommunplan för samma period. Utfallet är något bättre än kommunplanen för 2018 (+4,7 mnkr), är marginellt bättre för det två följande åren (+2,3 mnkr respektive +0,4 mnkr). Nästa skatteprognos presenteras 2017-08-28.

Stadsbyggnadsförvaltningens finansiering

Stadsbyggnadsförvaltningens prognos visar på ett underskott på 6,0 mnkr. Underskottet är ett resultat av att revisorerna bedömt att förvaltningens tidigare finansieringsmodell inte överensstämmer med god redovisningssed. Ett arbete pågår för att ta fram en ny finansieringsmodell för förvaltningen.

Upphandlingens funktion

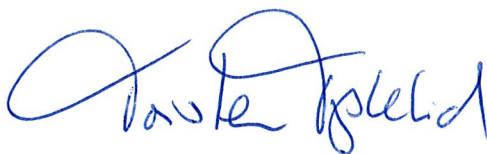
Kommunens upphandlingsenhet har för närvarande svårigheter att fullt ut att uppfylla sitt uppdrag. Som ett första steg kommer upphandlingsenheten anställa en extra upphandlare. En översyn bör göras av kommunens upphandlingsstrategi och organisation, samt vilka resurser kommunen tilldelar upphandlingen.

Kommunens ekonomiska uppföljning och prognoser

Kommunen har ett antal system som samverkar för att ge underlag för ekonomisk uppföljning av kommunens ekonomi. Det finns problem i kopplingen mellan systemen på flera områden. Detta innebär hög grad av manuellt arbete när kommunens ekonomiska resultat ska sammanställas. Situationen påverkar inte kontrollen över kommunens övergripande ekonomi och prognos men innebär att arbetet inte når den effektivitet som vore önskvärt. Det finns även risk att prognoskvalitén påverkas.

Kommunens redovisning bedöms dock fungera bra, och vi kommer kunna leverera ett delårsbokslut och en årsredovisning av god kvalitet och enligt god redovisningssed.

Ett arbete pågår för att ta fram ett åtgärdsprogram. Det är dock klart att den översyn som behöver göras kommer att ta en hel del tid och kraft.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Torstein Tysklind'. The signature is fluid and cursive, with a large initial 'T'.

Torstein Tysklind
Ekonomichef