

Bokslut för år 2017

Balansräkning

I balansräkningen redovisas tillgångar och skulder och en kolumn med ingående balans från 2016 års balansposter. Några belopp kommenteras nedan:

Kundfordringarna, konto 15, uppgick den 31 december 2017 till 10,6 mnkr vilket är 1,8 mnkr mer än i bokslut 2016.

Räkningar som efter påminnelse inte blivit betalda överförs i de flesta fall till inkasso och bokas om till så kallad ”osäker fordran”. I bokslutet låg räkningar om sammanlagt 1,9 mnkr som osäkra.

Konto 16, Diverse kortfristiga fordringar 57,9 mnkr, utgörs främst av fordringar hos staten 57,5 för asyldygn och köpt vård samt olika fordringar på anställda 0,3 mnkr

Konto 17, förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 46,9 mnkr, består till största delen av hyreskostnader som betalats i december 2017 avseende första kvartalet 2018 samt 19,7 mnkr är intäkter som bokats upp år 2017 men inkommer först år 2018.

I balansräkningen redovisas nämndens förskottskassa under konto 1911. I bokslutet görs avstämning av förskottskassan och samtliga underförskottskassor som finns ute i verksamheterna.

Under konto 2494 redovisas inestående medel för klienters pensioner, sammanlagt 0,525 mnkr.

Leverantörsskulder, konto 25, består av utanordnade fakturor till ett sammanlagt belopp om 84,9 mnkr vars förfallodag inträffar efter årsskiftet.

Under konto 29 redovisas upplupna kostnader och förutbetalda intäkter om sammanlagt 119,0 mnkr. Totalt har 15,1 mnkr bokförts som beräknade lönekostnader inklusive sociala avgifter för december månad år 2017 som består av bl a timlöner med 6,9 mnkr inkl PF, upplupna pensionskostnader med 0,45 mnkr, utköp 5,3 mnkr, lön för feriearbetare 0,7 mnkr, semesterlöneskulder och arvoden för kontaktfamiljer. December månads kostnader för timlöner som utbetalas först i januari 2017 har uppskattats med utgångspunkt från november månad år 2017.

Andra upplupna kostnader är diverse kostnader om 31,6 mnkr som periodiserats ”manuellt” efter den 11 januari 2018 när periodiseringsmöjligheten i systemet avbröts. Periodiseringar har endast kunnat göras till och med den 18 januari och begränsats till fakturor på lägst 40 000 kronor.

72,3 mnkr har periodiserats som förutbetalda intäkter avseende år 2018 varav 67,3 mnkr är generalschablon, 2,3 mnkr hyresintäkter samt 2,7 oförbrukade projektmedel som löper över 2018 årsverksamhet.

Med ” eget kapital”, konto 20, balanseras tillgångar och skulder i balansräkningen. Då har årets tillsättning till resultatfonden med 5,3 mnkr netto och det framräknade resultatet om 18,1 mnkr inberäknats. Den samlade resultatfonden uppgår därmed till år 2018 23,4 mnkr.

Övriga blanketter

Blanketten ”Kontokontroll” visar framräkningen av årets förändring av eget kapital.

I blankettmaterialet finns ett antal blanketter som visar nämndens kostnader, intäkter, fordringar och skulder mot stadens bolag och förvaltningar. I bokslutsarbetet har ingått att stämna av alla interna mellanhavanden mellan stadens förvaltningar.