

Ks § 68

KS 2019/0123

041

Årsredovisning för Ljungby kommun år 2018

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna årsredovisningen för Ljungby kommun år 2018.

Sammanfattning av ärendet

Kommunledningsförvaltningen har upprättat bokslut och årsredovisning för 2018. Årsredovisningen som även innehåller en sammanställd redovisning ger information om det ekonomiska utfallet för 2018 års verksamhet och redovisar den ekonomiska ställningen per den 31 december 2018. Årsredovisningen innehåller även förvaltningarnas verksamhetsredovisningar och uppföljning av mål.

Kommunen redovisade ett underskott på 2 mnkr för 2018. Senast kommunen redovisade underskott var 1997. Balanskravsresultatet blev -3 mnkr vilket innebär att kommunen måste ta fram en handlingsplan och redovisa ett överskott på motsvarande belopp inom tre år.

Resultatet har påverkats negativt av stora budgetavvikelser för nämnderna. Totalt sett visade nämnderna underskott på 19 mnkr. Budgetunderskott finns framför allt hos socialnämnden och tekniska nämnden. Socialnämndens underskott på 17 mnkr härrör sig till stor del till minskade statliga bidrag inom personlig assistans och till underskott inom hemsjukvården. Tekniska nämndens underskott ligger inom fastighetsavdelningen och renhållningen. Tidigare år har kommunen visat överskott tack vare reavinster inom kapitalförvaltningen eller genom återbetalning av AFA-pengar. För 2018 gav finansnettot ett överskott på 18 mnkr men trots detta gick kommunen med ett underskott totalt sett.

Av de fyra finansiella målen uppnåddes endast målet om soliditet. För att nå målet om att resultatet ska motsvara 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag hade resultatet behövt vara 33 mnkr bättre. De ekonomiska förutsättningarna för framtiden är kända med risk för vikande skatteunderlagsökning, ökat antal barn och äldre, stora investeringsbehov som även påverkar driftkostnaderna negativt och problem för nämnderna att hålla sina befintliga budgetar. Det finns därför stora behov av effektiviseringar och besparingar för att få en ekonomi i balans för framtiden.

Investeringarna låg totalt på 207 mnkr vilket är en dubbelt så hög nivå mot vad vi har råd med men hänsyn taget till målet om att investeringarna ska självfinansieras. Trots den höga investeringsnivån gjordes ingen upplåning under året vilket beror på att vi hade en hög likviditet redan i utgångsläget för

Kommunstyrelsen

2018 och det har gjorts uttag från kapitalförvaltningen som har förstärkt likviditeten.

Kommunstyrelsens arbetsutskott behandlade ärendet den 26 mars 2019, § 44, och beslutade föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att godkänna årsredovisningen för Ljungby kommun år 2018.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens arbetsutskott § 44/2019
Tjänsteskrivelse av ekonomichefen, 2019-03-13
Utkast till årsredovisningen

Beslutsordning

Ordförande frågar om kommunstyrelsen kan besluta i enlighet med kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut.

Ordförande finner genom acklamation att kommunstyrelsen beslutat i enlighet med kommunstyrelsen arbetsutskotts förslag till beslut.

Skickas till

Kommunfullmäktige