

Kommunens resultat 2018

Örnsköldsviks kommun
Kommunstyrelsen 5/2 2019

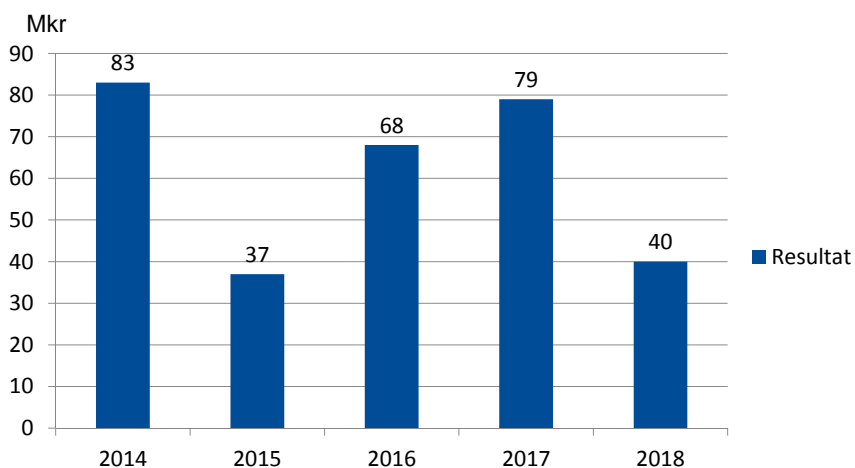


Beslut KF §104 Tertialuppföljning, maj

- Kommunfullmäktige godkänner Tertialuppföljning, maj 2018.
- Kommunfullmäktige anser sig ha tagit del av Tertialuppföljning, maj 2018 – Fördjupning.
- Kommunfullmäktige beslutar utifrån det försämrade ekonomiska läget 2018 att samtliga nämnder fortsatt uppmanas till återhållsamhet för att stärka kommunens resultat. Kommunfullmäktige vidtar därutöver inga ytterligare åtgärder och är medveten om att budgeterat resultat och KF:s resultatmål kan bli svårt att nå, bl.a. utifrån stora engångskostnader 2018.



Resultatutveckling, kommunen



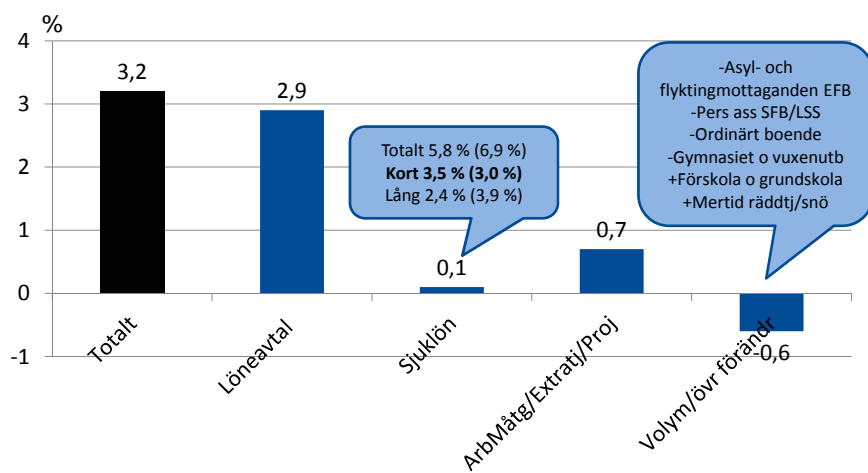
Resultaträkning

(Löpande prisnivå, Mkr)

	Utfall 2017	Utfall 2018	För (%) fr -17
Verksamhetens intäkter	716	722	0,8%
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar	-3 989	-4 164	4,4%
därav personalkostnader	-2 580	-2 662	3,2%
Verksamhetens nettokostnad	-3 273	-3 443	5,2%
Skatteintäkter	2 696	2 749	
Generella statsbidrag och utjämning	656	702	
Skatteintäkter och generella statsbidrag	3 352	3 451	2,9%
Finansiella intäkter	85	89	
Finansiella kostnader	-84	-57	
Resultat före extraordinära poster	79	40	
Extraordinära intäkter	-	-	
Extraordinära kostnader	-	-	
Årets resultat	+79	+40	

-Statsbidrag
+Övriga bidrag
+Taxor o avgifter
+Reavinster

Förändring personalkostnader, %

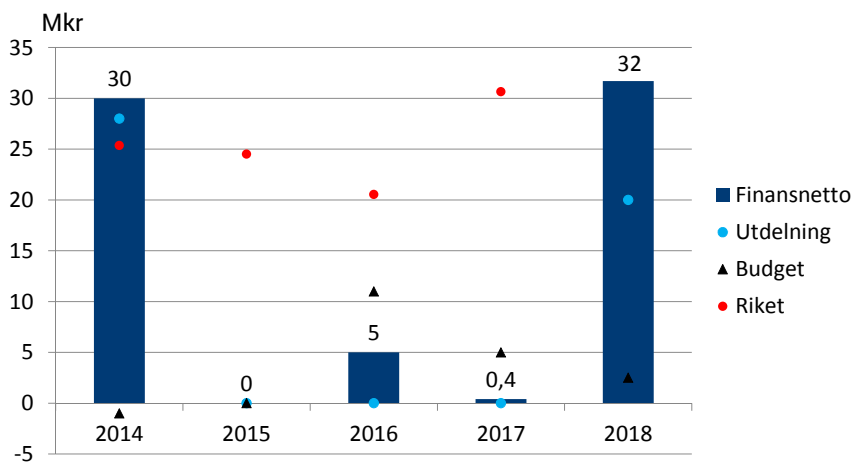


Resultaträkning

(Löpande prisnivå, Mkr)	Utfall 2017	Utfall 2018	För (%) jfr -17
Verksamhetens intäkter	716	722	0,8%
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar	-3 989	-4 164	4,4%
däruav personalkostnader	-2 580	-2 662	3,2%
Verksamhetens nettokostnad	-3 273	-3 443	5,2%
Skatteintäkter	2 696	2 749	
Generella statsbidrag och utjämning	656	702	
Skatteintäkter och generella statsbidrag	3 352	3 451	2,9%
Finansiella intäkter	85	89	
Finansiella kostnader	-84	-57	
Resultat före extraordinära poster	79	40	
Extraordinära intäkter	-	-	
Extraordinära kostnader	-	-	
Årets resultat	+79	+40	

+Snörök vinter
 +Friskolor/kooperativ
 +Trafikkostnader
 +/-HVB-placeringar
 +Bidragskostn
 +/-Lokalkostnader
 +Fastighetsentrepr.
 -IT-inköp
 -Avs deponi

Utveckling finansnetto



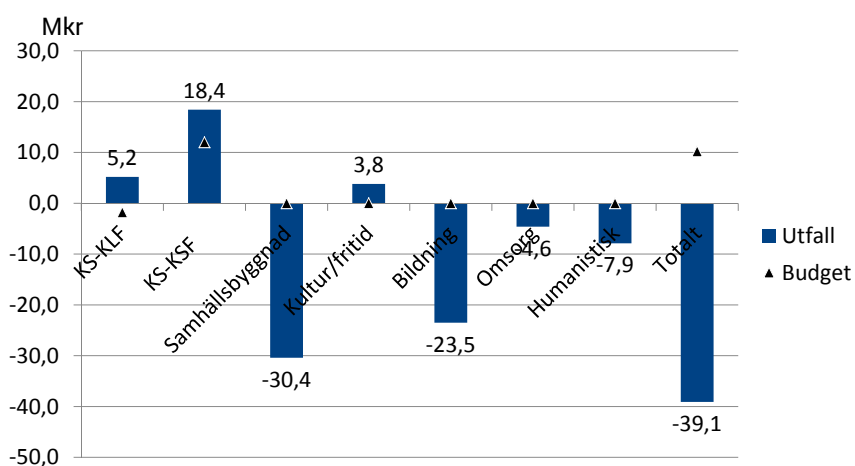
Resultaträkning

(Löpande prisnivå, Mkr)	Utfall 2017	Utfall 2018	För (%) jfr -17
Verksamhetens intäkter	716	722	0,8%
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar	-3 989	-4 164	4,4%
därav personalkostnader	-2 580	-2 662	3,2%
Verksamhetens nettokostnad	-3 273	-3 443	5,2%
Skatteintäkter	2 696	2 749	
Generella statsbidrag och utjämning	656	702	
Skatteintäkter och generella statsbidrag	3 352	3 451	2,9%
Finansiella intäkter	85	89	
Finansiella kostnader	-84	-57	
Resultat före extraordinära poster	79	40	
Extraordinära intäkter	-	-	
Extraordinära kostnader	-	-	
Årets resultat	+79	+40	

Balanskravsutredning

	Utfall 2017	Budget 2018	Utfall 2018
<i>(Löpande prisnivå, Mkr)</i>			
Årets resultat	+79	+68	+40
Reducering av samtliga realisationsvinster	-1	-5	-6
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	+78	+63	+34
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-11	-	-
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
Årets balanskravsresultat	+67	+63	+34
Synnerliga skäl	-	-	-
Negativt balanskravsresultat från tidigare år	0	0	0
Summa	+67	+63	+34
Balanskravsresultat att reglera	0	0	0
Infrias balanskravet?	Ja	Ja	Ja

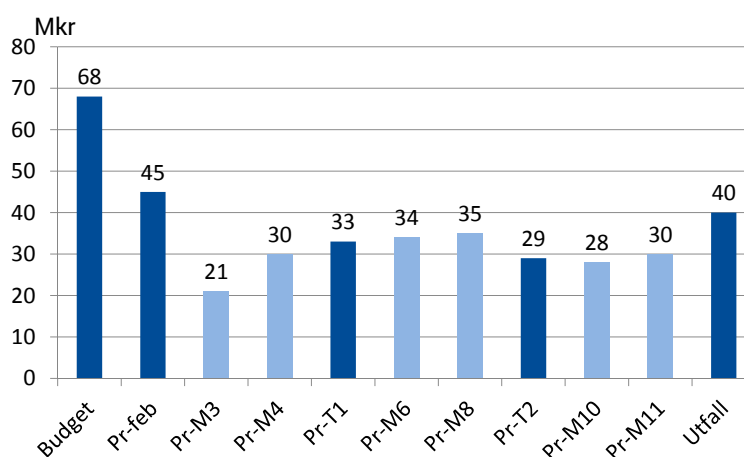
Budgetjämförelse nämnderna 2018



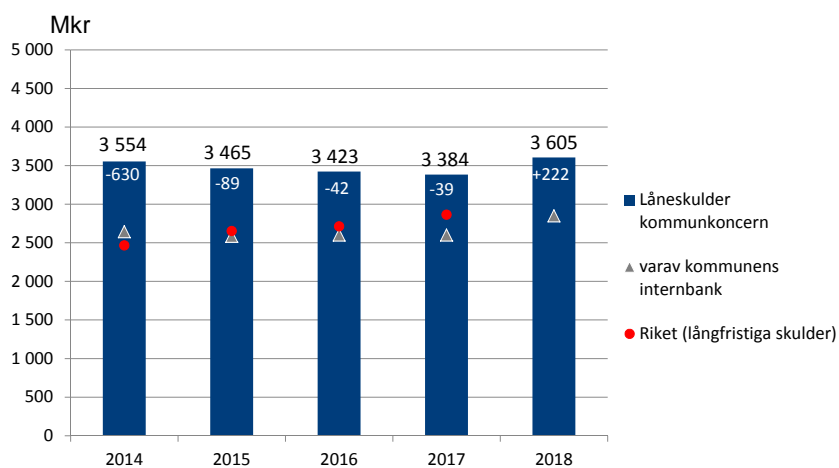
Avvikelse mellan budget och bokslut 2018, Mkr

Budget 2018, juni 2017	+68
• Utfall befolkning 1 nov 2017	-14
• Skatteunderlagsprognoser	-8
• Nytt resultatmål nämnderna	+10
• Nämndresultat jmf med budget (fr +10,2 t -39,1)	-49
• Löneavtal 2017 och 2018	+6
• Lägre kostnader avsättning deponi	+10
• Investeringsbidrag Bredband 2020	-20
• Finansnetto	+29
• Övrigt	+8
Summa förändringar (budgetavvikelse)	-28
Bokslut 2018	+40

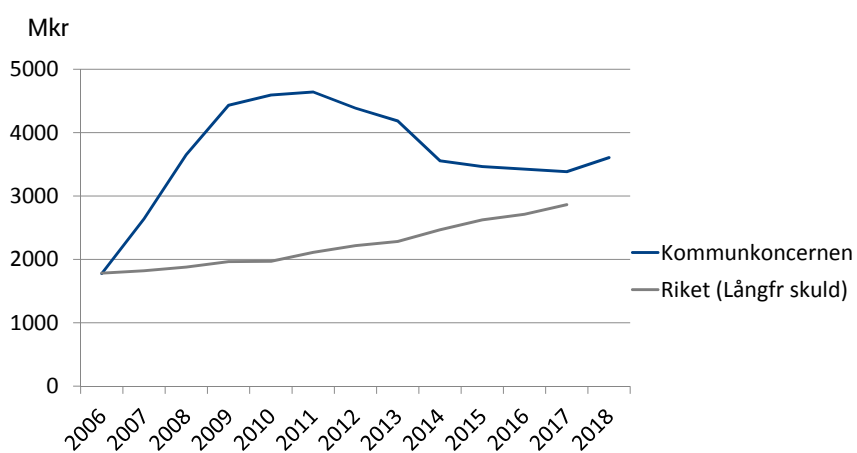
Resultatet från budget till utfall



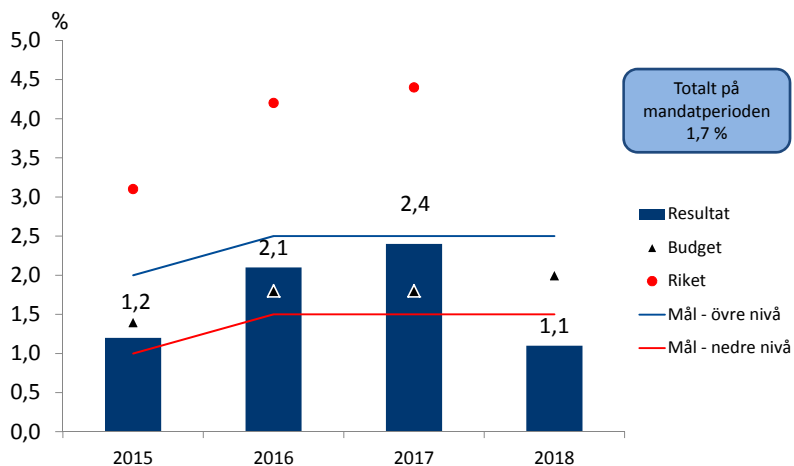
Låneskulder, koncernen



Utveckling låneskuld, koncernen

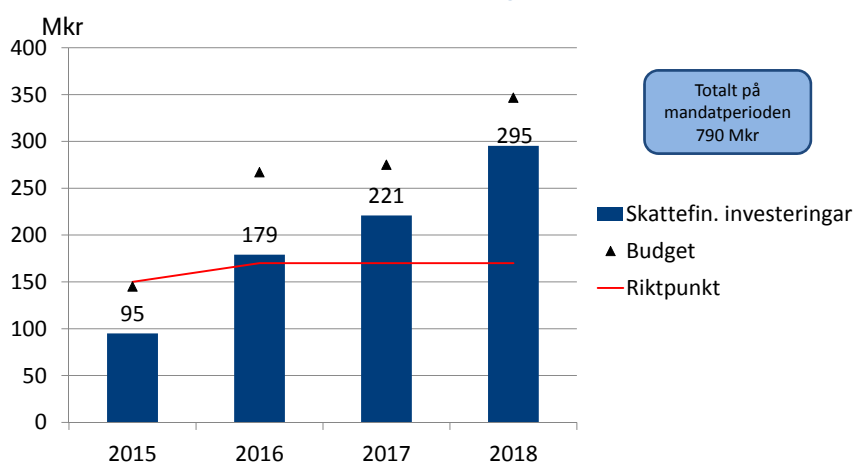


Avstämning KF:s ekonomiska mål Resultat i % av skatteintäkter och statsbidrag



ÖRNSKÖLDSVIKS
KOMMUN

Avstämning KF:s ekonomiska mål Skattefinansierade investeringar 660 Mkr



ÖRNSKÖLDSVIKS
KOMMUN

Sammanfattning

- Svagt resultat för kommunen 2018, sämre än både budget och utfall 2017.
- Balanskravet infrias.
- Kommunfullmäktiges ekonomiska mål uppnås ej.
- Nämndernas utfall totalt betydligt sämre än budget.
 - Stora negativa resultat hos bildningsnämnd och samhällsbyggnadsnämnd.
- Hög investeringsnivå har medfört ökad låneskuld.

Arbete Bokslut 2018

- KS 5 feb Kommunens resultat
- KSEB 6-7 feb Bokslutsdagar med nämnderna
- KSEB 26 feb Kommunens bokslut
Arbetsex Årsredovisning 2018
Bokslut 2018 – Fördjupning, nämnder
samt finansrapport
- XKS 13 mars Koncernens bokslut (förslag)
Årsredovisning 2018
Bokslut 2018 - Fördjupning
- KF 25 mars Koncernens bokslut (beslut)
Årsredovisning 2018 (godkänna)
Bokslut 2018 – Fördjupning (ta del av)