



§ 60

KS.2011.0054

Årsredovisning 2010

Ärendebeskrivning

I årsredovisningen för 2010 framgår att två av de tre finansiella målen har uppnåtts och att de fyra prioriterade målen samt verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning delvis uppnåtts. Det ekonomiska resultatet är på 61,2 miljoner kronor och resultatet att stämma av mot det i lag ställda balanskravet blir 58,7 miljoner kronor vilket innebär att balanskravet är uppnått. Koncernens resultat blev också mycket positivt med 74,9 miljoner kronor. Nämnderna gick sammantaget med ett överskott på 14 miljoner kronor varav Vård- och omsorgsnämnden svarade för drygt 12 miljoner. En särskild överläggning har skett mellan kommunledningen och ledningen för Vård- och omsorgsnämnden och dess förvaltning med anledning av överskottet.

Beslutsunderlag

Förslag till årsredovisning 2010.

Beredning

Ett preliminärt förslag till årsredovisning har behandlats av kommunstyrelsens arbetsutskott den 8 februari § 11. Kommunledningskontorets förslag till avsättningar behandlades särskilt. Kommunstyrelsen har behandlat årsredovisningen den 5 april § 44 och därefter har slutrevision genomförts. Efter överläggning med revisionen har kommunstyrelsens ursprungliga förslag till årsredovisning justerats avseende avsättningar. Avsättning för branden i Norrevångshallen och fritidshusanläggningen vid Ekenässkolan har höjts med 2 miljoner till 8 miljoner kronor medan förslaget till övriga avsättningar har tagits bort. Effekten blir att det redovisade resultatet för kommunen och koncernen ökar med 18 miljoner kronor. De pågående åtgärder som avsättningarna avsåg kommer att föranleda behov av en tilläggsbudget för 2011 som kommer att kraftigt sänka kommunens resultat i år.

Justerares signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

§ 60, forts.

Kommunen har sedan år 2000 satt av medel för framtida pensionskostnader som vid bokslutsdagen uppgick enligt marknadsvärde till 58,2 miljoner kronor. Kommunens goda resultat 2010 möjliggör fortsatt avsättning. Pensionsskulden kommer att öka kraftigt med anledning av samordningseffekten med det statliga pensionssystemet. Skälet är den låga uppräkningsgraden av statlig pension som utlöser arbetsgivarens ansvar för den sammanlagda pensionen varför ytterligare medel bör avsättas. Kommunledningskontoret föreslår att 10 miljoner kronor avsätts till framtida pensionsutbetalningar.

Kommunledningskontoret föreslår att årsredovisningen med sammanställd redovisning för 2010 godkänns och läggs till handlingarna.

Yrkande

Henrik Wöhlecke (M) yrkar med instämmande av Lars Månsson (S) och Annette Linander (C) bifall till förslaget till beslut.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

- 10 miljoner kronor avsätts till framtida pensionsutbetalningar.
- Årsredovisningen med sammanställd redovisning för 2010 godkänns och läggs till handlingarna.

Beslut

- Paragrafen justeras omedelbart.

Justerares signatur

Utdragsbestyrkande