



Bokslutskommuniké Preliminärt bokslut 2003

Kristianstads kommun

Ekonomikontoret Controller Rolf Gustavsson

Årets resultat +5 mkr

Det preliminära resultatet för Kristianstads kommun 2003 uppgår till +5 mkr, vilket är 20 mkr sämre än budget. Ett försämrat skatteintäktutfall, aktieägartillskott till renhållningsbolaget samt ökade pensionskostnader har tyngt resultatet. God budgetföljsamhet i nämnderna har bidragit till att kommunen uppfyller balanskravet år 2003.

Årets nettoinvesteringar uppgick till 194 mkr, vilka i stora drag har kunnat självfinansieras. Kommunens kortsiktiga betalningsberedskap har försvagats något.

Långfristig låneskuld

Låneskulden har ökat med ca 12 mkr till 130 mkr till följd av att befintliga leasingkontrakt har upptagits i balansräkningen enligt nya rekommendationer. Som en följd av lägre investeringstakt har nyupplåning kunnat undvikas under 2003. Nyupplåning kommer enligt plan att erfordras under 2004.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter o statsbidrag

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det råder balans mellan löpande intäkter och kostnader. Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag uppgick till 100 % vilket inte uppfyller den av kommunfullmäktige fastlagda målsättningen om 2 % i rörelsemarginal på sikt.

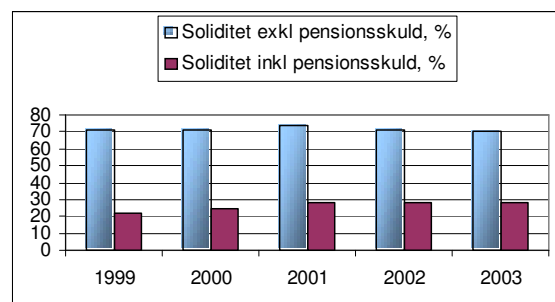
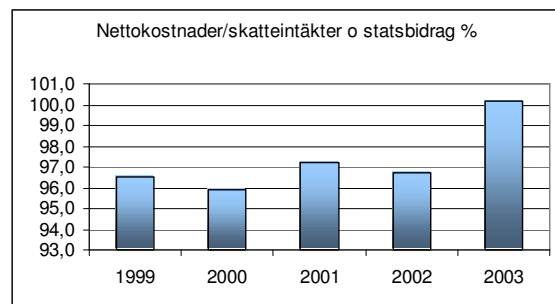
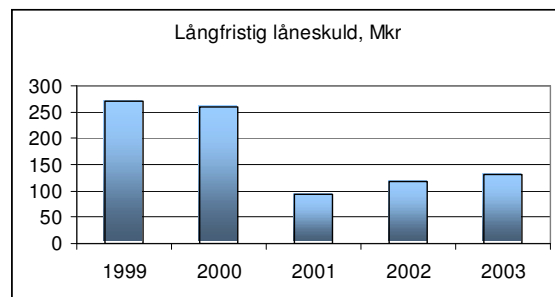
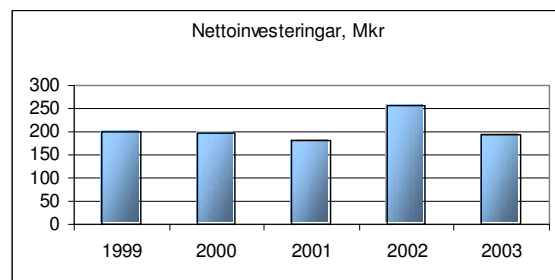
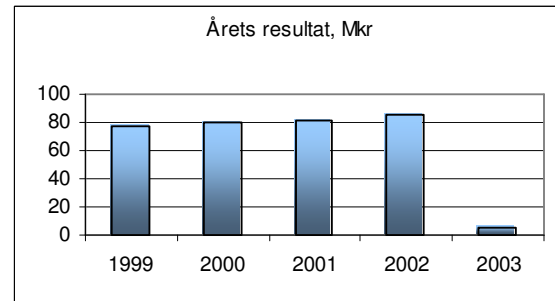
Soliditeten 70 %

Soliditeten beskriver kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Den anger i vilken grad som kommunen finansierat sina tillgångar med eget kapital.

Vid utgången av 2003 var soliditeten 70,0 %, vilket är en liten försämring jämfört med 2002. Soliditetsmässigt ligger dock kommunen över riksgenomsnittet. Den genomsnittliga soliditeten i riket uppgick år 2002 till 54 % exkl pensionsskuld och 20 % inkl pensionsåtaganden före 1998.

Kortfristig betalningsförmåga

Likviditeten (likvida medel och kortfristiga placeringar) uppgick till 116 mkr vid årets slut. Det är en försämring med 54 mkr jämfört med föregående år. Förskottering av E22-bygget har påverkat likviditeten.





Bokslutskommuniké Preliminärt bokslut 2003

Kristianstads kommun

Ekonomikontoret Controller Rolf Gustavsson

	Bokslut	Prognos 31 aug	Förändring jmf med prognos
Budget	25,3	25,3	0

Avvikelse förvaltningsnivå

Kommunfullmäktige o gem.	-0,1	0,1	-0,2
- varav fullmäktige	-0,2	0,0	-0,2
- varav revision	0,0	0,1	-0,1
- varav valnämnd	0,1	0,0	0,1
Kommunstyrelse inkl förv	8,3	1,9	6,4
- varav styrelse	0,7	0,0	0,7
- varav kommunledningskontor	1,4	0,0	1,4
- varav kommungemensamma verksamheter	0,9	0,9	0,0
- varav ekonomikontor	1,3	1,0	0,3
- varav personalkontor	3,3	1,1	2,2
- varav mark- o exploatering	1,0	0,5	0,5
- varav räddningstjänst	-0,3	-1,6	1,3
Tekniskt utskott	1,9	-1,5	3,4
- varav gator, parker, fastigheter	-0,6	-2,4	1,8
- varav vatten o avlopp	2,5	0,9	1,6
Miljö o hälsoskyddsnämnd	0,3	0,0	0,3
Byggnadsnämnd	1,5	0,8	0,7
- varav stadsarkitektkontor o nämnd	0,4	0,5	-0,1
- varav stadsingenjörskontor	1,2	0,3	0,9
Kultur o fritidsnämnd	0,1	-0,1	0,2
Barn o utbildningsnämnd	1,4	-3,0	4,4
Socialnämnd	-1,9	-0,9	-1,0
Omsorgsnämnd	-2,5	-4,6	2,1
	9,0	-7,3	16,3
Avvikelse finansförvaltning			
Skatteintäkter	-25,0	-33,1	8,1
Sysselsättningsstöd	5,0	2,5	2,5
Finansnetto	3,0	2,1	0,9
Pensioner	-13,8	-13,0	-0,8
Strejkeffekter	5,0	5,0	0,0
Reavinster, exploatering	4,0	3,0	1,0
Ägartillskott KRAB	-9,0	0,0	-9,0
Semesterskuld	2,0	-1,8	3,8
	-28,8	-35,3	6,5

Resultat	5,5	-17,3	22,8
-----------------	------------	--------------	-------------

Per Persson
Ekonomidirektör

Rolf Gustavsson
Controller