

Au § 100

Dnr KS 0080/2017

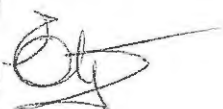
Anvisningar för uppföljningen av Budget 2018 och plan för 2019-2020, delårsrapport och kvartalsrapport 2**Ärendebeskrivning**

Kommunchef, tillika vikarierande ekonomichef, Bo Wallströmer har inkommit med förslag daterat den 18 maj 2018 till anvisningar för uppföljning av Budget 2018 och plan för 2019-2020, delårsrapport per den 30 juni 2018 och kvartalsrapport 2.

Kommunchef Bo Wallströmer föredrar ärendet.

Allmänna utskottets förslag

Allmänna utskottet föreslår kommunstyrelsen anta anvisningarna med tillägg av att kommentarer skall göras till den redovisade måluppfyllelsen.



Till
Budgetansvariga

Dags igen för
KVARTALSPROGNOS NR 2 2018
SAMT DELÅRSRAPPORT 2018

Verksamhetsberättelser

Under //gemensam/Budget ligger en mall. Siffror i verksamhetsberättelserna uppdateras i vecka 31, men texterna ska vara klara redan den **2 augusti** (torsdag vecka 31) och sparas i respektive ansvars mapp under gemensam.

Varje verksamhetsberättelse bör gås igenom med kommunchef, socialchef respektive bildningschef innan utskicket till Au och BoS den 8 augusti. Eftersom det är under semestertider, måste ni själva prioritera tiden fram till inlämningsdatum.

Öppen kommun

I verksamhetsberättelsen ska även Öppen kommun ingå. Utfallet för varje delmoment ska anges, kommenteras och analyseras.

Prognoser

När löneutbetalningen i juni är bokförd läggs prognosunderlagen ut i *Budget o Prognos*. För att även de med sen semester ska hinna göra prognosen läggs underlagen ut så tidigt så att samtliga transaktioner inte har hunnit bli bokförda. Tänk på detta när ni gör prognosen! Ni har till den **2 augusti** på er att lägga in er prognos. Som vanligt är prognosen per mars förifylld. Ni behöver inte skriva anteckningar i *Budget o Prognos* eftersom ni skriver kommentarer till er prognos och det ekonomiska utfallet per den 30 juni i verksamhetsberättelsen.

Om prognosen är ett underskott jämfört med budget är det mycket viktigt att politikerna får reda på vilka åtgärder som vidtagits eller planeras att vidtas.

Eftersom det är under semestertider, måste ni själva prioritera tiden fram till inlämningsdatum.

Bokslutet

Eventuella periodiseringar till Johan **senast onsdag 25 juli**. Intäkter och kostnader som periodiseras ska vara av betydande belopp. Det viktigaste är att bokslutet per den 30 juni ger en rättvisande bild.

Med periodiseringar menas ännu ej inkomna intäkter eller ännu ej hanterade kostnader som avser perioden 1 jan-30 juni.

Sista möjligheten att datera en faktura på juni är 19 juli. Viktigt att era brevlådor då är tömda på fakturor som avser juni. Hittar ni fakturor som tillhör juni efter juli 19 ska den hanteras som en periodisering (d v s till Johan senast 25 juli)

Vid behov av hjälp med framtagande av prognos tveka inte att kontakta ekonomiavdelningen.

Johan (80525)
Torbjörn (80513)

Bo Walströmmer
Ekonomichef