

2019-03-11

§ 42 2019.002 KS

## Årsredovisning 2018 för Alingsås kommun

### Ärendebeskrivning

Styrmodellen är ett redskap för politiska beställningar och för att anslå resurser till verksamhetsutförare så att dessa kan leverera tjänster anpassade till målgruppernas önskemål och behov, vilket fastställs i flerårsstrategi för Alingsås kommun. En viktig del av styrmodellen är uppföljning, så att nämnder, styrelser och fullmäktige får kunskap om tjänsternas kvalitet, verksamhetens ekonomiska läge samt personalredovisning. I Alingsås kommun sker uppföljning tre gånger om året, per den sista april (vårbokslut), per den sista augusti (delårsbokslut) samt per den sista december (årsredovisning).

Årsredovisningen är kommunstyrelsens samlade rapport och analys av verksamhet, ekonomi och personal till kommunfullmäktige för det gångna året. I årsredovisningen analyseras de prioriterade målen och indikatorerna utifrån nämndernas och bolagens redovisade resultat.

### Beredning

Arbetsutskottet beslutade den 27 februari 2019, § 35 att hänskjuta ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

Kommunledningskontoret har i skrivelse den 5 mars 2019 lämnat följande yttrande: Beskrivningarna av arbetet under året och nämndernas uppföljning av varje åtagande är viktiga underlag för analysen, men finns inte med i själva årsredovisningen. Underlagen från nämnderna finns istället samlade i ett separat beslutsunderlag till årsredovisningen.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv:

Enligt kommunallagen och lagen om kommunal redovisning ska det i budgeten anges finansiella mål samt mål för verksamheten som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Därtill ska förvaltningsberättelsen i årsredovisningen innehålla en utvärdering av om målen för god ekonomisk hushållning har uppnåtts. Det är varje kommuns uppgift att inom lagens ramverk finna formerna för sin tillämpning. Avseende god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv har kommunfullmäktige i Alingsås kommun antagit 12 stycken prioriterade mål med tillhörande indikatorer samt ett antal riktade uppdrag. Den sammantagna bedömningen visar att kommunen lever upp till god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv:

Alingsås kommun har för 2018 beslutat om fem mål för god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv. I årsbokslut 2018 uppfylls fyra av fem mål. Den sammantagna bedömningen är att god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv föreligger. Dock vill kommunledningskontoret fortsatt betona att årets resultat till stor del beror på starka resultat under finansieringen. Kommunens nämnder har fortsatt en ekonomi som ej är i balans. Kommunen har därmed fortsatt en utmaning att ställa om verksamheten för att möta kommande års ekonomiska utmaningar.

Årets resultat för Alingsås kommun uppgår till 74,5 mnkr vilket motsvarar 3,3 procent av skatte- och bidragsintäkter. Alingsås kommunkoncern redovisar ett resultat om 149,1 mnkr för år 2018.

---

Justerandes sign	Justerandes sign	Justerandes sign	Utdragsbestyrkande
------------------	------------------	------------------	--------------------

2019-03-11

**Personalredovisning:**

I årsredovisningen konstateras att den totala sjukfrånvaron uppgick till 6,9 % under 2018, vilket är 0,6 procentenheter lägre jämfört med föregående år. Högst sjukfrånvaro återfinns inom kommunens kontaktyrken; förskollärare, barnskötare, elevassistenter, fritidspedagoger, undersköterskor, vårdbiträden, personliga assistenter och socialsekreterare.

**Beslut**

**Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige för beslut:**

1. Årsredovisning år 2018 för Alingsås kommun godkänns.
2. Nämndernas underskott för år 2018 skrivs av.

**Anteckning**

Glenn Pettersson (SD) och Boris Jernskiegg (SD) lämnar följande protokollsanteckning: Sverigedemokraterna noterar att kommunala bolag går med förlust 2017 vilket påverkar resultatet 2018. Orsaken är tvångsinlösen av lån i internbanken. Vi ifrågasätter detta beslut och anser att hyressänkning är av ondo för kommunen i sin helhet. Dessa pengar påverkar upplåningsgraden negativt.

Sverigedemokraterna ifrågasätter samtidigt uppförandet av en demokratifientlig staty i det offentliga rummet.

**Expedieras till**

Samtliga nämnder, bolag

---

Justerandes sign

Justerandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande