

2021-10-18

§ 157 2021.240 KS

Delårsbokslut 2021 för Alingsås kommun**Ärendebeskrivning**

Alingsås kommuns styrmodell anger att delårsbokslutet per augusti månad är en uppföljning av kommunkoncernens mål och medel. I delårsbokslutet analyseras främst utfall och de prognostiserade värdena och nyckeltalen i förhållande till de fastställda målen.

Beredning

Kommunledningskontoret har i skrivelse den 4 oktober 2021 lämnat följande yttrande:

Kommunstyrelsen utövar uppsiktsplikt gentemot kommunens nämnder samt styrelser och återrapporterar detta löpande under året. Nämnderna har i enlighet med styrmodell och tillhörande anvisningar antagit budgetar för perioden 2021–2023 med egna mål utifrån kommunens prioriterade mål, samt upprättat internkontrollplaner. Sammantaget fortlöper verksamheten i huvudsak enligt plan. Utvärdering av samtliga resultat kommer dock kunna göras först i årsbokslutet.

I den sammanställda budgeten för 2021 budgeteras ett resultat för hela kommunkoncernen motsvarande 154,2 mkr, där kommunen står för 105,2 mkr och bolagskoncernen för 48,5 mkr. Kommunkoncernen redovisar en prognos för 2021 motsvarande 313,0 mkr, en positiv avvikelse mot budget med 158,9 mkr. Av prognosen utgör kommunen 162,6 mkr och bolagskoncernen 150,9 mkr. Kommunen redovisar således en positiv avvikelse mellan budget och prognos motsvarande 57,4 mkr och bolagskoncernen beräknas avvika positivt med 102,4 mkr. Bolagskoncernens positiva avvikelse är främst hänförlig till försäljningar av fastigheter.

Prognostiserat resultat för Alingsås kommun motsvarar 6,1 procent av skatte- och bidragsintäkter. Det höga prognostiserade resultatet förklaras främst av högre skatte- och bidragsintäkter än vad som var budgeterat.

I samband med delårsbokslutet följs målen för god ekonomisk hushållning upp. För att kommunen ska anses ha en god ekonomisk hushållning ska en majoritet av de finansiella målen samt verksamhetsmålen vara uppfyllda vid årsbokslutet. I delårsbokslutet görs bedömningen att majoriteten av de finansiella målen kommer uppnås men då det saknas utfall för majoriteten av verksamhetsmålen görs ingen samlad bedömning om god ekonomisk hushållning i delårsbokslutet.

2021-10-18

KS § 157, forts

Den totala sjukfrånvaron för perioden uppgick till 7,8 procent, att jämföra med samma period föregående år då den totala sjukfrånvaron uppgick till 9,0 procent. Sjukfrånvaroutvecklingen bedöms fortsatt ha en stark koppling till covid-19 och i grupperingen återfinns både Covid-smittade medarbetare samt de som har symtom och inte kunnat arbeta. Under perioden har arbetet med att följa upp effekterna av covid-19 påbörjats. Organisationen har under senare delen av perioden förberett sig inför återgång till ordinarie rutiner i verksamheten.

Kommunledningskontoret bedömer att de nämnder som prognostiserar strukturella underskott bör ges i uppdrag att aktivt verka för att nå en ekonomi i balans till nästkommande år. En god budgetföljsamhet är grunden i den långsiktiga ekonomiska planeringen och därför behöver nämnderna komma i budgetbalans så snart som möjligt.

Arbetsutskottet har den 13 oktober, § 180 behandlat ärendet.

Beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige för beslut:

1. Delårsbokslut för Alingsås kommun godkänns.
2. De nämnder som prognostiserar strukturella underskott innevarande år ska aktivt verka för en ekonomi i balans till kommande år.