

2023-09-25

§ 158 2023.015 KS

## Delårsbokslut 2023 för kommunstyrelsen

### Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsens delårsbokslut är en uppföljning av kommunstyrelsens budget, som anger inriktningen för kommunstyrelsens verksamhet för året. Delårsbokslutet är årets första sammantagna uppföljning av kommunstyrelsens mål, personalförhållanden, ekonomi och internkontroll. Delårsbokslutet upprättas i enlighet med kommunens styrmodell och tillhörande anvisningar.

### Beredning

Kommunledningskontoret har i skrivelse den 21 september 2023 lämnat följande yttrande:

I bokslutet redovisas uppföljningen av kommunstyrelsens sju mål. Kommunledningskontoret genomför åtgärder och aktiviteter inom samtliga mål. Ett av målen - Kommunens företagsklimat ska förbättras, genom förbättrad service och kortare handläggningstider - bedöms att bli helt uppfyllt under året. Ett annat av målen - Företagares samt kommunens egna verksamheters bedömning av servicen inom upphandling ska bli bättre – bedöms att hamna under målvärdet och ej bli uppfyllt. Då det saknas data till tre av målen har ingen målbedömning redovisats för dem. De övriga två målen bedöms att bli delvis uppfyllda.

I bokslutet framgår status för de åtta uppdrag Kommunstyrelsen gett Kommunledningskontoret. Samtliga uppdrag utan ett har påbörjats och ett uppdrag har genomförts.

Ekonomiavsnittet visar att Kommunstyrelsens verksamheter, exklusive exploateringsverksamheten, prognostiserar ett resultat som vid årets slut totalt sett är i linje med budget. Resultatet för perioden är ett överskott om ca 5 200 tkr, vilket främst förklaras av vakanta tjänster och att budgeten för köp av tjänster inte har nyttjats till fullo. Samtidigt understiger de redovisade intäkterna den budgeterade nivån.

Exploateringsverksamheten prognosticerar ett resultat vid årets slut som avviker negativt från budget med 3 800 tkr. Bland annat utgör den rådande ekonomiska situationen – som leder till sjunkande fastighetspriser, en försvårande omständighet för verksamheten. För perioden redovisas ett negativt resultat för kommunstyrelsens exploateringsverksamhet som uppgår till 7 900 tkr, vilket motsvarar en negativ avvikelse mot budget om 7 900 tkr.

Prognosen för kommunstyrelsens investeringsutgifter vid årets slut är uppgår till 53 400 tkr, vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget om 6 900 tkr. Den positiva avvikelsen förklaras främst av lägre prognos för expansionsinvesteringar samt anpassnings- och reinvesteringar. Det totala redovisade utfallet för perioden uppgår till 26 900 tkr; varav 16 300 tkr för expansionsinvesteringar, 7 900 tkr för reinvesteringar, och 2 700 tkr för anpassningsinvesteringar.

2023-09-25

Inom det personalpolitiska området har arbetet med att revidera styrande dokument fortlöpt enligt plan, en ny medarbetarpolicy har antagits av Kommunfullmäktige under våren. Förvaltningen har parallellt arbetat med en handlingsplan för aktiviteter som ska möta behoven av kompetensförsörjning på både kort och lång sikt. Införandet av språkkrav inom kommunens verksamheter har också förberetts och är nu en del av rekryteringsprocessen kopplat till kontaktyrken.

Arbetet med internkontrollen har antingen påbörjats eller genomförts enligt plan för samtliga tio internkontrollpunkter. Inga omedelbara åtgärder har behövts vidtas i delårsbokslut 2023.

### **Beslut**

Delårsbokslut för kommunstyrelsen 2023 godkänns.

### **Expedieras till**

Kommunfullmäktige

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse - Delårsbokslut 2023 för kommunstyrelsen
- Delårsbokslut 2023 för kommunstyrelsen