

2024-10-21

§ 144 2024.017 KS

Delårsbokslut 2024 för Alingsås kommun

Ärendebeskrivning

Delårsbokslutet är årets första samlade rapport och analys av verksamhet och ekonomi till kommunfullmäktige för årets första åtta månader. Varje nämnds underlag till delårsbokslutet finns samlade i ett separat beslutsunderlag till kommunens delårsbokslut. I dessa beskrivs nämndernas arbete under året samt uppföljning av nämndernas mål.

Beredning

Kommunledningskontoret har i skrivelse den 7 oktober 2024 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 2024–2026 med egna mål utifrån kommunfullmäktiges prioriterade mål, samt upprättat internkontrollplaner. Sammantaget fortlöper verksamheten enligt plan. Utvärdering av samtliga verksamhetsresultat kommer dock kunna göras först i årsbokslutet då det i flera fall saknas resultat för första halvåret.

Alingsås kommun prognostiserar ett resultat på 162 mnkr för helåret 2024. I förhållande till skatter och generella statsbidrag uppgår det prognostiserade resultatet till 5 procent. Detta ska jämföras med budget på 93 mnkr (3 procent). Förklaringen till den positiva avvikelser är främst en fortsatt positiv utveckling på kommunens finansiella placeringar samt en bättre skatteprognos.

I årets delårsbokslut upprättas ingen sammanställd redovisning, vilket innebär att respektive bolag och förbund redovisas var och ett för sig. En översiktlig konsolidering skulle innebära ett samlat prognostiserat resultat för kommunkoncernen på ca 239 mnkr, vilket är en positiv avvikelse på drygt 100 mnkr från den sammanställda budgetens resultat om 138 mnkr. Avvikelsen beror till största del på kommunens prognostiserade resultat. Prognosen för 2024 är lägre jämfört med utfallet 2023 för Alingsås kommunkoncern på 250 mnkr.

I samband med delårsbokslutet följs målen för god ekonomisk hushållning upp. Alingsås kommun prognostiseras uppnå majoriteten av de finansiella målen för år 2024. För verksamhetsmålen är prognosen att en god ekonomisk hushållning delvis uppfylls utifrån ett verksamhetsperspektiv under 2024.

Kommunstyrelsens arbetsutskott har den 9 oktober 2024, § 158 behandlat ärendet.

Beslut

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Delårsbokslut 2024 för Alingsås kommun godkänns.

2024-10-21

Beslutsunderlag

- Delårsbokslut 2024 för Alingsås kommun, uppdaterad
- §158 KSAU Delårsbokslut 2024 för Alingsås kommun
- Tjänsteskrivelse - Delårsbokslut 2024 för Alingsås kommun
- Bilaga - Tabeller för uppföljning av prioriterade mål
- § 51 BUN - Delårsbokslut 2024 för barn- och ungdomsnämnden
- Barn- och ungdomsnämnden - Delårsbokslut 2024
- Barn- och ungdomsnämnden - Internkontrollplan 2024
- §80 BMN - Delårsbokslut 2024 för bygg- och miljönämnden
- Bygg- och miljönämnden - Delårsbokslut 2024
- §134 KS - Delårsbokslut 2024 för kommunstyrelsen
- Kommunstyrelsen - Delårsbokslut 2024
- §80 KUN - Delårsbokslut 2024 för kultur- och utbildningsnämnden
- Kultur- och utbildningsnämnden - Delårsbokslut 2024
- §42 SN - Delårsbokslut 2024 för socialnämnden
- Socialnämnden - Delårsbokslut 2024
- Socialnämnden - Ekonomisk handlingsplan
- §50 TEN - Delårsbokslut 2024 för tekniska nämnden
- Tekniska nämnden - Delårsbokslut 2024
- §58 VON - Delårsbokslut 2024 för vård- och omsorgsnämnden
- Vård- och omsorgsnämnden - Delårsbokslut 2024
- §35 ÖFN - Delårsbokslut 2024 för överförmyndarnämnden
- Överförmyndarnämnden - Delårsbokslut 2024