



Datum: 2024-09-17
Handläggare: Patrik Wendebblad
Diariernr: 2024.021 KS

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Delårsbokslut 2024 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.

Förvaltningens yttrande

I bokslutet redovisas uppföljningen av kommunstyrelsens fyra mål. Då det saknas utfall för majoriteten av indikatorerna för målen så är det svårt att göra någon rättvis bedömning. Om man istället utgår från aktiviteterna framgår att det bedöms finnas en positiv utveckling för tre av de fyra målen. För ett av målen (mål 1) visar de preliminära resultaten att det saknas en positiv progression. Här behövs ytterligare ansträngningar om kommunfullmäktiges mål ska kunna nås till 2026.

I redovisningen av de uppdrag som kommunstyrelsen gett kommunledningskontoret framgår att fem uppdrag har genomförts. De övriga tre uppdragen planeras genomföras under hösten.

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 9 900 tkr, vilket förklaras av vakanta tjänster och frånvaro, att budgeten för köp av tjänster inte har nyttjats till fullo, samt högre intäkter än budgeterat för IT-avdelningens tjänstekatalog.

Exploateringsverksamheten prognosticerar ett resultat vid årets slut som avviker positivt från budget med 2 700 tkr. För perioden redovisas ett negativt resultat för kommunstyrelsens exploateringsverksamhet som uppgår till 9 760 tkr, vilket motsvarar en negativ avvikelse mot periodbudget om 9 779 tkr. Anledningen till avvikelsen är att de budgeterade intäkterna för tomtförsäljningar bedöms bli realiserade först mot slutet av året.

Prognosen för kommunstyrelsens investeringsutgifter vid årets slut är uppgår till ca 35 300 tkr, vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget om 36 300 tkr. Den positiva avvikelsen förklaras främst av prognosen för expansionsinvesteringarna, men även prognoserna för anpassnings- och reinvesteringarna bedöms påverka i samma riktning. Det totala redovisade utfallet för perioden uppgår till 21 809 tkr; varav 10 413 tkr för expansionsinvesteringar, 7 556 tkr för reinvesteringar, och 3 839 tkr för anpassningsinvesteringar.

Personaluppföljningen visar att personalomsättningen fortsätter att minska och att rekryteringsmöjligheterna har varit relativt goda.

Kommunledningskontorets organisations har förändrats, i vilken stabsavdelningen har tagits bort. Dess enheter har istället flyttats till i övriga avdelningar. Syftet är att effektivisera och tydliggöra kommunens ledningsstruktur, stärka stödet i beslutsprocesserna samt skapa bättre fördelning av ansvar.

Kommunledningskontorets totala sjukfrånvaro för perioden fortsätter att minska och är fortsatt relativt jämnt fördelad mellan kvinnor och män.

Arbetet med internkontrollen har genomförts enligt plan. Av planens nio risker har tre uppföljningar genomförts utan anmärkningar. Tre av riskerna berör pågående utvecklingsarbete och bedöms kunna omhändertas genom planerade åtgärder. För tre risker uppvisas mer allvarliga anmärkningar, av den anledningen planeras ytterligare åtgärder.

Ekonomisk bedömning

Ärendet medför inga ekonomiska kostnader.

Förslag till beslut

Delårsbokslut 2024 för kommunstyrelsen godkänns.

Beslutet ska skickas till

Kommunfullmäktige

Simon Lindau
Ekonomichef

Patrik Wendeblad
Verksamhetscontroller