

Datum: 2019-10-07
Handläggare: Simon Lindau
Direktr:
Diariennr: 2019.526 KS

Kommunstyrelsen

Delårsbokslut 2019 för Alingsås kommun

Ärendebeskrivning

Alingsås kommuns styrmodell anger att delårsrapporten är en uppföljning av kommunens mål och medel, såväl som ett underlag till kommande års flerårsstrategi. I den ekonomiska sammanfattningen analyseras främst de prognostiserade värdena och nyckeltalen i förhållande till kommunens fastställda finansiella mål. Delårsrapporten är ett viktigt verktyg för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige vid styrning och uppföljning av kommunens verksamheter och bolag löpande under året.

Förvaltningens yttrande

Kommunstyrelsen utövar uppsiktsplikt gentemot kommunens nämnder samt styrelser och återrapporterar detta löpande under året. Kommunens nämnder och styrelser har antagit flerårsstrategier för perioden 2019-2021. Sammantaget för nämnderna är att verksamheterna i stort fortlöper enligt plan avseende åtaganden gentemot kommunens prioriterade mål, riktade uppdrag och intern kontroll. Kommunfullmäktige har i flerårsstrategi 2019-2021 pekat ut tolv prioriterade mål med tillhörande indikatorer. Därutöver har fullmäktige tilldelat kommunens nämnder och bolag sammantaget 61 uppdrag. Utifrån nämndernas delårsbokslut kan konstateras att arbetet med nämndernas åtaganden och uppdrag i huvudsak fortlöper enligt plan. Ett fåtal åtaganden bedöms inte kunna uppfyllas under året och på kommunövergripande nivå bedöms tio uppdrag att ej genomföras. Sammantaget bedöms 14 uppdrag vara genomförda vid tidpunkten för delårsbokslutet. Prognosen är därutöver att merparten av nämndernas åtaganden och uppdrag kommer att vara genomförda vid årets slut.

Prognos per helår för Alingsås kommun uppgår till 91,2 mnkr, vilket är 19,7 mnkr bättre än budgeterat. Prognostiserat resultat motsvarar 3,8 procent av skatte- och bidragsintäkter.

I samband med delårsbokslutet följs de finansiella målen för god ekonomisk hushållning upp. I delårsbokslutet görs bedömningen att god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv bedöms uppnås. Detta trots relativt stora underskott för nämnderna. De nämnder som har prognostiserat underskott har tagit handlingsplaner för ekonomi i balans men handlingsplanerna bedöms inte i samtliga fall ge full effekt innevarande år. Kommunledningskontoret bedömer att en fortsatt tät dialog och uppföljning kring arbetet med handlingsplanerna är nödvändig för att nå en långsiktigt hållbar finansiell situation. En god budgetdisciplin är en förutsättning för att kommunen ska kunna hantera kommande utmaningar.

Resultatmässigt visar bolagen upp goda resultat för 2019 och en bidragande orsak är den gemensamma finanshanteringen som fortsätter uppvisa låga räntekostnader. Koncernen AB Alingsås Rådhus ("bolagskoncernen") redovisar ett positivt resultat på 80,5 mnkr, vilket är i nivå med föregående års resultat för motsvarande period, 82,2 mnkr. Resultat efter finansiella poster prognostiseras till ca 80 mnkr för helåret. Vad gäller bolagens uppfyllnad av ägardirektiven anger samtliga bolag att de finansiella kraven från ägaren prognostiseras att uppnås vid årsskiftet.

I delårsbokslutet konstateras även att konkurrensen om arbetskraft är fortsatt hög. Alingsås kommun behöver därför fortsatt arbeta vidare med att vara en attraktiv arbetsgivare. Den totala sjukfrånvaron för perioden uppgick till 6,9 procent, att jämföra med samma period föregående år då den totala sjukfrånvaron uppgick till 6,5 procent.

Kommunledningskontoret bedömer att de nämnder som prognostiserar underskott bör ges i uppdrag att aktivt verka för att nå en ekonomi i balans till nästkommande år. Vidare bedömer kommunledningskontoret att det bör ske en omfördelning av nuvarande investeringsbudgetar. Barn- och ungdomsnämnden har behov av ytterligare investeringar på grund av om- och tillbyggnaden av Noltorpsskolan. Därför är kommunledningskontoret av åsikten att barn- och ungdomsnämndens investeringsbudget bör utökas med 1,5 mnkr och kommunstyrelsens investeringsbudget minskas med motsvarande.

Ekonomisk bedömning

Ärendet i sig innebär ingen direkt ekonomisk konsekvens.

Förslag till beslut

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Delårsbokslut för Alingsås kommun godkänns.

De nämnder som prognostiserar underskott innevarande år ska aktivt verka för en ekonomi i balans till kommande år.

Barn- och ungdomsnämndens investeringsbudget utökas med 1,5 mnkr innevarande år.

Kommunstyrelsens investeringsbudget minskas med 1,5 mnkr innevarande år.

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder, AB Alingsås Rådhus, Fastighetskoncernen Alingsås Rådhus AB, Alingsås Energi Nät AB och Alingsås Vårgårda Räddningstjänstförbund.

Maria Standar
Kommundirektör

Simon Lindau
Tf ekonomichef