

Datum: 2020-10-06  
Handläggare: Simon Lindau  
Direktr:   
Diariennr: 2020.365 KS

Kommunstyrelsen

## Delårsbokslut 2020 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.

### Förvaltningens yttrande

Kommunstyrelsen utövar uppsiktsplikt gentemot kommunens nämnder samt styrelser och åiterrapporterar detta löpande under året. Nämnderna har i enlighet med styrmodell och tillhörande anvisningar antagit budgetar för perioden 2020-2022 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 2020 budgeteras ett resultat för hela kommunkoncernen motsvarande 223 mnkr, där kommunen står för 101 mnkr och bolagskoncernen för 122 mnkr. Kommunkoncernen redovisar en prognos för 2020 motsvarande 242 mnkr, en positiv avvikelse mot budget med ca 19 mnkr. Av prognosen utgör kommunen knappt 152 mnkr, bolagskoncernen 89 mnkr och AVRF ca 1 mnkr. Kommunen redovisar således en positiv avvikelse mellan budget och prognos motsvarande ca 50 mnkr medan bolagskoncernen beräknas avvika negativt med ca 33 mnkr. Bolagskoncernens negativa avvikelse på ca 33 mnkr mellan budget och prognos är främst hänförlig till att budgeterade försäljningar av fastigheter uppgick till ca 56 mnkr i budget medan prognosen pekar på ett utfall något över redan genomförda försäljningar under 2020 på 24 mnkr.

Prognos för det ekonomiska resultatet per helår för Alingsås kommun uppgår till 151,6 mnkr, vilket är 50,2 mnkr bättre än budgeterat. Prognostiserat resultat motsvarar 5,9 procent av skatte- och bidragsintäkter. Det höga prognostiserade resultatet förklaras främst av en ökning av statliga bidrag kopplat till stöd för covid-19 samt reavinster från tomtförsäljningar.

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 målen för god ekonomisk hushållning kommer att uppnås för år 2020.

Den totala sjukfrånvaron för perioden uppgick till 9,0 procent, att jämföra med samma period föregående år då den totala sjukfrånvaron uppgick till 6,9 procent. Den korta sjukfrånvaron ökade markant från och med mars 2020 och har bibehållits på högre nivåer under hela perioden. Detta indikerar att ökningen av sjukfrånvaron har direkt koppling till covid-19 och i grupperingen återfinns både coronasmittade medarbetare samt de som har symtom och därför stannar hemma. Under perioden har arbetet med att följa upp effekterna av covid-19 genomförts. En ökad press inom de yrkesgrupper som hanterat/hanterar situationer med smitta, en potentiell oro bland medarbetare och risker vid hemarbete är några av de faktorer som följs upp som en del av det systematiska arbetsmiljöarbetet.

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. En god budgetföljsamhet är grunden i den långsiktiga ekonomiska planeringen och därför behöver nämnderna komma i budgetbalans så snart som möjligt.

**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.

**Beslutet ska skickas till**

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

Maria Standar  
Kommundirektör

Simon Lindau  
Ekonomichef