



§ 304

Delårsrapport 2021 med helårsprognos

KS/2021:151

Beredningsförslag

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

1. Godkänna delårsrapporten för Timrå kommun.
2. Uppdra till socialnämnden att vidta åtgärder för att bidra till en budget i balans, redovisa effekt av vidtagna åtgärder för att bidra till en budget i balans till kommunfullmäktige i mars 2022.
3. Lägga nämndernas delårsrapporter till handlingarna.

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Godkänna socialnämndens sammanställning på 12,7 mnkr och prognos på 18 mnkr för covid-kostnader för 2021.
2. Godkänna socialnämndens analys av avvikelser för delåret 2021.
3. Godkänna socialnämndens åtgärder för att bidra till en budget i balans 2021.
4. Socialnämnden ska på kommunstyrelsens möte i februari 2022 redovisa vilka åtgärder den vidtagit för att få en budget i balans.

Ärendet

Ekonomienheten har i samverkan med förvaltningsorganisationen upprättat delårsrapport enligt lagens(LKBR) krav. Delårsrapporten är uppställd enligt anvisningar från RKR med beaktande av den styrmodell kommunen arbetar med från och med 2021. Den samlade bedömningen från kommunstyrelsen är att målet om god ekonomisk hushållning kommer att nås för år 2021, även beaktat tillägsanslag för socialnämnden på 27,7 mnkr.

Kommunens ekonomiska resultat per sista augusti 2021 uppgår till plus 55,9 mnkr (65,3 mnkr ifjol) jämfört med plus 22,7 mnkr i budget.

Helårsprognosen visar (exklusive eventuell budgetjustering för socialnämnden) på ett överskott jämfört med helårsbudget med plus 14,0 mnkr (+4,8 mnkr i budget) och det ekonomiska resultatet för kommunen prognostiseras till plus 18,8 mnkr.

Uppföljning av kommunala mål i verksamhetsplan indikerar att kommunen på årsbasis har goda förutsättningar nå målvärden, ett antal mål ej analyserade per 31 augusti, sker vid årsbokslut.

Finansiella mål:

Soliditeten(exkl. pensionsskuld) uppgår per 21-08-31 till 24,9 % och det egna kapitalet till 267,8 mnkr. En prognos för soliditeten per 211231 är att den kommer att uppgå till ca 24 % och det egna kapitalet till ca 260 mnkr, för soliditeten är det ökning jämfört med sista december 2020 då soliditeten uppgick till knappt 23 %

Vid behandling av fyramånadersrapporten uppmanade kommunstyrelsen socialnämnden att analysera orsaken till avvikelser i det ekonomiska resultatet i jämförelse med budget samt att vidta åtgärder för att

**Protokollsutdrag**

Sammanträdesdatum

2021-10-05

Kommunstyrelsen

bidra till en budget i balans. I samband med beredningen av delårsrapporten har socialnämnden inkommit med en analys av avvikelser, beslutade åtgärder för att bidra till en budget i balans och slutligen en begäran om tilläggsanslag för 2021, hänvisande till kostnader för Covid-19 samt volymökningar inom individ- och familjeomsorg samt inom LSS, på totalt 27,7 mnkr. Kommunfullmäktige ska behandla avvikelserna med aktiva beslut om åtgärder.

Kommunledningskontoret bedömer att de medel som finns inom finansförvaltningen, dels balanserade medels från 2020 om 8,9 mnkr, dels de ökade generella statsbidrag som kommunen erhållit utöver budget möjliggör att medge socialnämnden tilläggsanslag utan att kommunens mål om ett resultat om ett ekonomiskt resultat om 1 % av skatter och generella statsbidrag riskeras.

För den sammanställda redovisningen är resultatet plus 52,4 mnkr per 31/8 och för helår 2021 prognostiserat resultat till ca plus 18 mnkr, beaktat tilläggsanslaget till socialnämnden. Soliditeten (exkl. pensionsskuld) för helår 2021 prognostiserat till 20 %.

Ärendets behandling i sammanträdet

Stefan Dalin (S) och Stig Svedin (V) föreslår en ändring av punkt 2 i beredningsförslaget till att socialnämnden ska redovisa effekterna av vidtagna åtgärder för att bidra till en budget i balans till kommunfullmäktige i mars 2022.

Samt lägga till en punkt 4 i beslutsförslaget: Socialnämnden ska på kommunstyrelsens möte i februari 2022 redovisa vilka åtgärder dem vidtagit för att få en budget i balans.

Övriga ledamöter bifaller Stefan Dalin (S) och Stig Svedins (V) förslag.

Tony Andersson (M) föreslår att ta bort punkt 3 i beredningsförslaget : Bevilja Socialnämnden tilläggsanslag år 2021 med 27,7 mnkr vilket finansieras med överskott av medel för finansförvaltningen 2021.

Ajournering

Sammanträdet ajourneras mellan kl 13.50-14.00 för överläggning.

Övriga ledamöter bifaller Tony Anderssons (M) förslag att ta bort punkt 3 i beredningsförslaget.

Beslutsunderlag

Delårsrapport

Vision 2025

Protokollsutdrag till

Kommunfullmäktige

Socialnämnden

Exp / 2021