

Kommunstyrelsen

Fyramånadersrapport med prognos 2021

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Godkänna fyramånadersrapporten och lägga den till handlingarna.
2. Uppmana socialnämnden att sammanställa kostnader som orsakas av covid-19 till och med augusti, med prognos för helår och redovisa i delårsrapporten 2021 med begäran om kostnadstäckning med medel från kommunstyrelsens finansförvaltning.
3. Uppmana socialnämnden att analysera orsaker till budgetavvikelserna i övrigt och redovisa analysen till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i delårsrapporten 2021.
4. Uppmana socialnämnden att vidta aktiva åtgärder baserat på analys för att bidra till en budget i balans. Åtgärder med förväntad effekt redovisas till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i delårsrapporten 2021.

Ärendet

Kommunens nämnder och förvaltningar har upprättat fyramånadersrapport per 30/4-21 samt gjort en

prognos för helåret 2021, både vad gäller bidrag till fullmäktiges målbilder och inriktningsmål samt uppdrag och vad gäller ekonomisk resursanvändning. Av rapportens ekonomiska del framgår att resultatet t o m april-21 avviker positivt från budget med 16,3 mnkr, främst beroende på förbättrade skatteintäkter enligt SKR:s prognos, senarelagd verksamhet och delvis på ej budgeterade sjukersättningar på grund av Covid-19.

De av styrelse/nämnder samt finansförvaltning avgivna ekonomiska prognoserna för helåret 2021 är sammantaget en prognostiserad positiv avvikelse mot budget(4,8 mnkr) med 2,0 mnkr dvs ett prognostiserat resultat om 6,8 mnkr vilket motsvarar 0,6 procent av skatter och generella statsbidrag.

De kommunala målen om dels ett resultat om 1 % av skatter och generella statsbidrag, en oförändrad eller positiv trend för soliditeten uppnås bara delvis om prognoser blir resultat.

I rapporten finns en enklare uppföljning av verksamheten(mål, styrtalet, uppdrag mm) enligt kommunens styrmodell fr o m 2021.

Kommunstyrelsen och socialnämnden ska fatta aktiva beslut om hur den ekonomiska avvikelsen för socialnämnden ska hanteras. Rapporteringen av inriktningsmål och uppdrag kräver inga sådana aktiva beslut. Kommunstyrelsen utövar sin uppsiktsplikt genom att uppmana socialnämnden att analysera avvikelsen och att vidta aktiva åtgärder för att få ekonomin i balans, parallellt med att statliga intäkter för Covid-19 på balansen kan användas för att täcka hela eller delar av nämndens



underskott som förklaras av Covid. Uppsikten tillämpas inom ordinarie rapporteringsmodell, analys och åtgärder inom nämndens egna styrning och följs upp med aktiva beslut i anslutning till delårsrapport.

Beslutsunderlag

Fyramånadersrapport med prognos 2021
Vision 2025

Protokollsutdrag till
Styrelser/nämnder
Revisionen
Kommunfullmäktige

Exp / 2021

Kommunledningskontoret

Andreaz Strömgren
Kommunchef