



Kommunstyrelsen

Delårsbokslut 2024 för Askersunds kommun

Förslag till beslut

- 1) Kommunstyrelsen godkänner delårsbokslutet för de egna verksamheterna
- 2) Kommunstyrelsen överlämnar delårsrapporten till revisorerna.
- 3) Efter genomförd revision, överlämnar kommunstyrelsen delårsrapporten till kommunfullmäktige för godkännande.
- 4) Nämnderna uppmanas till fortsatt återhållsamhet i syfte att minimera underskottet.
- 5) Kommunstyrelsen ger kommundirektören i uppdrag att inleda arbetet med att ta fram en åtgärdsplan för att återställa balanskravsresultatet senast 2027.

Ärendebeskrivning

Kommunledningsförvaltningen har sammanställt en delårsrapport och prognos för helåret. Prognosen redovisar ett negativt resultat på 34,5 mkr, vilket är 38,4 mkr sämre än det budgeterade resultatet på 3,9 mkr.

Beredning

Nämndernas delårsrapporter har tagits fram av kommunens förvaltningar och godkänts av nämnderna. De delårsrapporter som avser kommunalförbund och gemensamma nämnder har godkänts av respektive direktion och nämnd.

Ärendet

Driftredovisning

Nämndernas samlade verksamheter beräknas ge ett underskott mot budgetramarna med ca -22,2 mkr. Nämnderna som beräknas få underskott vid årets slut är socialnämnden med -17,6 mkr och kommunstyrelsens egna verksamheter med ett underskott på -5,1 mkr där en prognosticerad bokföringspost på -6 mkr räknats med för att täcka det befärade underskottet hos Sydnärkes utbildningsförbund vid årets slut. Övriga nämnder beräknas redovisa mycket små avvikelser från budget.

Finansförvaltningen beräknas göra ett underskott på -16,2 mkr. Pensionskostnaderna beräknas överstiga budget med -9,5 mkr och de finansiella kostnaderna med -20,2 mkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli +15,3 mkr bättre än budget.

Investeringsredovisning

Den totala investeringsnivån bedöms ligga på 128,6 mkr vid årets slut vilket är ca 18,5 mkr lägre än planerat.



Finansiering

Det prognosticerade resultatet innebär att kommunen i enlighet med kommunallagens balanskrav senast 2027 kommer att behöva återställa ett resultat motsvarande ca 49 mkr. Fullmäktige ska besluta om en åtgärdsplan för hur regleringen ska ske.

Kommunledningsförvaltningen

Joakim Ljungqvist
Kommundirektör

Bo Lindström
Ekonomichef

Bilagor

Delårsbokslut 2024 för Askersunds kommun

Delårsbokslut 2024 för kommunstyrelsen

Beslutet skickas till

Revisorerna

Ekonomiavdelningen