

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Delår 2 år 2024 med årsprognos för Kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna delårsrapport 2 inklusive dess bilagor samt delårsuppföljning av Intern styrning och kontroll.

Ärendet i korthet

Ekonomienheten vid Sektor Styrning och Stöd har sammanställt delårsrapport 2 2024 med årsprognos för Kommunstyrelsen.

Delårsrapporten redovisar nämndens ekonomiska resultat och årsprognos, investeringar samt uppföljning av exploateringsverksamhet, reavinster/förluster samt försäljning och inköp av mark.

Delårsresultatet uppgår till 81,4 mnkr i jämförelse med budget 109,4 mnkr. Avvikelsen beror på exploateringsresultatet främst på grund av framskjutna försäljningar och dyrare markköp från tidigare år.

Positiva avvikelser i utfallet som bidrar till resultatförbättringar finns inom den kommunbidragsfinansierade verksamheten som även innehåller negativa avvikelser inom kommungemensamma verksamheter såsom facklig tid, friskvård och företagshälsovård.

Årsprognosen för helåret uppgår till 74,7 mnkr mot budget 161,5 mnkr. Den stora negativa avvikelsen härrörs till exploatering, medan den kommunbidragsfinansierade verksamheten visar 9,9 mnkr och den uppdragsfinansierade verksamheten -0,2 mnkr.

Uppföljning av Intern styrning och kontroll med dess risker och kontrollmoment för perioden visar på beteendeförändringar och i positiv riktning och möjligheter till förbättringar.

Beslutsunderlag

Verksamhetsuppföljning delår 2 2024 Kommunstyrelsen
Månadsuppföljningar exploateringsverksamhet
Månadsuppföljning av försäljning och inköp av mark
Månadsuppföljning exploateringsverksamhet och reavinster/förluster
Månadsuppföljning av investeringar
Detaljerad resultaträkning för Styrning och Stöd
Rapport Intern styrning och kontroll delår 2 för Kommunstyrelsen



2(2)

Datum 2024-09-13

Diarienummer: 24KS28

Dnr 24KS28-2

Kommunstyrelsen

Beslutet ska skickas till

Beslut skickas till Ekonomiavdelningen, Ekonomienheten
Sektorchef Katarina Stistrup

Per Westerberg

Enhetschef Ekonomienheten vid Styrning och Stöd