

Kommunstyrelsen

Delårsrapport 2024

Förslag till beslut

Kommunförvaltningen föreslår koncern- och finansutskottet föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att

1. Godkänna delårsrapport 2024.

Ärendet i korthet

Enligt lagen om kommunal redovisning är kommunen skyldig att minst en gång under räkenskapsåret upprätta en delårsrapport. Ånge kommun upprättar från och med 2014 delårsrapport per den 31 augusti, tidigare upprättades delårsrapporten per den 30 juni.

Utöver delårsrapporten görs en tertialrapport efter april månads utgång och vid varje kommunstyrelsesammanträde lämnas en ekonomirapport för kommunkoncernen.

Syftet med delårsrapporten är en lägesbeskrivning och att ge en prognos angående helårets resultat till kommunfullmäktige. Med stöd av detta underlag kan, om så behövs, kommunfullmäktige fatta beslut om åtgärder som säkerställer en god ekonomisk hushållning.

Förvaltningens övervägande

Resultatet för kommunen 2024-08-31 är -21,7 mkr, jämfört med budget -24,3 mkr. Resultat för koncernen är -12,8 mkr.

Prognosen för kommunen är -31,5 mkr för 2024, en förbättring med +0,4 mkr jämfört med budget (-31,9 mkr).

Ånge Fastighets- och Industri AB:s prognos är 7,5 mkr, en förbättring med +0,5 mkr jämfört med budget (7,0 mkr).

Ånge Energis prognos är -1,4 mkr, en avvikelse på -2,1 mkr jämfört med budget (0,7 mkr). Den totala prognosen för koncernen är -25,4 mkr.

Investeringar kommunen: Av den totala investeringsbudgeten på 75,2 mkr har till och med augusti månad förbrukats 22,1 mkr. Prognosen för helåret är 41,4 mkr.

Bedömning kring finansiella mål

Prognosen är fortsatt ett negativt resultat för kommunen 2024, -31,5 mkr, vilket är 0,4 mkr bättre än budgeterat (-31,9 mkr). Medel från resultatutjämningsreserven behöver ianspråkta för att underskottet inte ska behöva återställas. Prognosen för kommunkoncernen är -25,4 mkr.

Bedömningen av resultatmålet är att det inte kommer att uppnås 2024.

Trots ett negativt resultat är prognosen för soliditeten att den kommer att vara fortsatt positiv.

Bedömning av verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning

Prognosen är att målet kommer att uppnås 2024.

Samlad bedömning

För att kommunen ska anses ha en god ekonomisk hushållning ska både de finansiella målen och verksamhetsmålet med betydelse för god ekonomisk hushållning uppnås. Den samlade bedömningen är att god ekonomisk hushållning ej uppnås 2024.

Ånge kommuns vision

Vi är en plats för alla, med närhet till natur och gemenskap. Här ger näring och engagemang kraft till en levande bygd.

Fokusområde Hållbar vardag

Ärendet ligger i linje med fokusområdet hållbar vardag.

Fokusområde Hållbar hälsa

Ärendet ligger i linje med fokusområdet hållbar hälsa.

Fokusområde Hållbar gemenskap

Ärendet ligger i linje med fokusområdet hållbar gemenskap.

Fokusområde Hållbar kompetens

Ärendet ligger i linje med fokusområdet hållbar kompetens.

Fokusområde Hållbar natur

Ärendet ligger i linje med fokusområdet hållbar natur.