

2024-§ 243

Dnr: KS.2024.0888

Delårsrapport tertial 2 2024

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna delårsrapporten, tertial 2 2024
2. Att ställa sig bakom ledningens bedömning och hantering av nytt avtal med Trafikverket- Riksväg 51

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

3. Att paragrafen justeras omedelbart

Reservation

Inge Jacobsson, Per-Olov Strandberg (båda M) samt Torgny Maurer och Pia Bågenholm (båda SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för Inge Jacobssons (M) yrkande att avslå att-sats 2.

Yrkanden

Inge Jacobsson (M) yrkar, med instämmande av Per-Olov Strandberg (M), Torgny Maurer (SD) och Pia Bågenholm (SD), avslag till att-sats 2.

Mats Annerfeldt (S) yrkar, med instämmande av Riitta Leiviskä-Widlund (S), Jan-Erik Heintze (S) och Kristin Yderfors (C), bifall till förvaltningens förslag till beslut.

Beslutsgång

Ordföranden konstaterar att det finns två förslag till beslut, enligt Inge Jacobssons (M) yrkande att avslå att-sats 2 och Mats Annerfeldts (S) yrkande att bifalla förvaltningens förslag till beslut, och ställer dem mot varandra.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen bifaller Mats Annerfeldts (S) yrkande att bifalla förvaltningens förslag till beslut.

Beskrivning av ärendet

Kommunens budgeterade resultat för 2024 är positivt med 33 mnkr. Prognosen för helåret visar ett negativt resultat om 20 mnkr. Om resultatutjämningsreserven utnyttjas uppnås balanskravet för året. Kommunens resultat per sista augusti är negativt med 2 mnkr vilket är 7 mnkr bättre än samma period föregående år.

Större positiva budgetavvikelser för årsprognos:

- Samhällsplanering prognostiserar ett överskott med 8 mnkr varav 6,4 mnkr avser ett statsbidrag för färdigställda detaljplaner som möjliggör bostadsbyggande.
- För kommungemensamma kostnader finns kapitalkostnader för nya investeringar reserverade. Överskott på 14 mnkr.



Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Större negativa budgetavvikelser för årsprognos:

- Boende samt boendestöd LSS/SoL – 8 mnkr
- Ekonomiskt bistånd – 11 mnkr
- Placeringar barn och unga – 8 mnkr
- Gymnasiet – 25 mnkr
- Grundskolan -13 mnkr

Bolagen prognostiserar tillsammans ett resultat efter finansiella poster om cirka 19 mnkr.

Prognosen för uppfyllelsen av målen för god ekonomisk hushållning är att 3 av 6 finansiella mål bedöms inte kunna uppfyllas för året. För 2 av 5 verksamhetsmål har målet inte nåtts. Den samlade bedömningen av resultaten för verksamhetsmål och finansiella mål är att kommunen inte uppnår god ekonomisk hushållning.

Förbifart – Riksväg 51

Under sommaren tecknades ett avtal om godkännande av fördyring för Riksväg 51 Förbifart Finspång (medfinansiering). Det nya avtalet är skrivet med Trafikverket och avser en brolösning till en beräknad kostnad om 11 mnkr. Förvaltningen har haft frågan för utredning hos våra sakkunniga revisorer.

Revisorerna har angivit att denna kostnad ska kostnadsföras 2024 då de gör bedömningen att samtliga förändringar som inträffar efter starttidpunkten endast redovisas som en förändring av avsättningen och effekten redovisas i resultaträkningen för aktuellt år. Detta skulle då få en resultatpåverkan med 11 mnkr då avtalet skrevs 2024.

Ledningen gör en annan bedömning. Ledningen anser att det är ett nytt avtal om medfinansiering som har tecknats och att detta innebär en resultatpåverkan med 11 mnkr fördelad på 25 år, dvs 440 tkr/år. För 2024 innebär det att förvaltningen i delårsrapporten har tagit med en kostnad på 440 tkr. Ledningen bedömer att det får för stor resultatpåverkan 2024 med en kostnad på ytterligare (11-0,4) 10,6 mnkr.

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna delårsrapporten, tertial 2 2024
2. Att ställa sig bakom ledningens bedömning och hantering av nytt avtal med Trafikverket- Riksväg 51

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

3. Att paragrafen justeras omedelbart

MK TJ



FINSPÅNG

Kommunstyrelsen

Protokoll

13 (48)

Sammanträdesdatum

2024-10-16

Justering

.....
Mats Annerfeldt (S)

.....
Torgny Maurer (SD)

Beslutet skickas till

Ordförande kommunrevisionen

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande