



Samhällsbyggnadsnämnden

Plats och tid	Folkets hus våning 7 Stora Orren kl. 14:00-15:30		
Beslutande ledamöter	Sören Finnström (S) Magnus Erbing (M) Camilla Lönnqvist (S) Alexander Trygg (SD) Irene Andersson (M) Henrik Samdahl (S) Hans Danielsson (M) Anders Danielsson (M) tjänstgörande ersättare för Claes Söderberg (C)		
Övriga närvarande	Tjänstemän Ulrika Sundin, nämndsekreterare Arlene Eneroth, ekonom	Övriga Patrik Sundberg, ekonomichef WBAB	
Underskrifter	Sekreterare Ulrika Sundin	Paragrafer	§ 26
	Ordförande Sören Finnström		
	Justerande Alexander Trygg		
	ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.		
Organ	Samhällsbyggnadsnämnden		
Sammanträdesdatum	2020-03-25	Paragrafer	§ 26
Datum då anslaget sätts upp		Datum då anslaget tas ned	
Förvaringsplats för protokollet	Protokollet förvaras på våning 3 i Folkets hus Ludvika		
Underskrift			



Samhällsbyggnadsnämnden

Ärendelista

- § 26 Budgetuppföljning rapporteringstillfälle 1, 2020/168
2020

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

2020-03-25

Samhällsbyggnadsnämnden

§ 26

Dnr 2020/168

Budgetuppföljning rapporteringstillfälle tillfälle 1, 2020

Beslut

1. Nämnden godkänner periodens rapportering, enligt bilaga 1 daterad 12 mars 2020.
2. Nämnden fastställer handlingsplan med åtgärder för att bidra till en ekonomi i balans 2020, enligt bilaga 2 daterad 12 mars 2020
3. Nämnden ger förvaltningen i uppdrag att verkställa handlingsplanens åtgärder, med återrapport vid nästa uppföljningstillfälle.

Paragrafen justeras omedelbart.

Sammanfattning

Nämnderna ska tre gånger under pågående år rapportera till kommunstyrelsen hur det går med arbetet med de kommunövergripande verksamhetsmålen och med ekonomin. Detta görs som ett led i att kommunstyrelsen ska kunna fullgöra sin uppsiktsplikt över övriga nämnder.

Denna rapportering av samhällsbyggnadsnämndens genomförda målaktiviteter och ekonomiska läge avser perioden januari–februari 2020, och innefattar en prognos till årets slut (bilaga 1). Prognosen för driftskostnaderna beaktar de åtgärder som framgår av föreslagna handlingsplan (bilaga 2).

Målaktiviteter för att de kommunövergripande verksamhetsmålen ska nås. Under perioden följde samtliga målaktiviteter sin plan (100 procent). Enligt prognos kommer alla aktiviteter genomföras planenligt under året (100 procent).

Driftskostnader. Under perioden var nämndens nettokostnader för den löpande verksamheten totalt 1,5 mnkr högre än periodens budgeterade nivå, med störst avvikelse för verksamhetsområde gata och park. Utan ytterligare åtgärder väntas det till årets slut kvarstå en negativ budgetavvikelse på 5,1 mnkr. Därför föreslås i en handlingsplan korrigerande åtgärder. Den slutgiltiga prognosen för helåret – som beaktar handlingsplanens åtgärder – är att driftsbudgeten för de skattefinansierade verksamheterna kommer hållas. För de taxefinansierade verksamheterna kommer driftsbudgeten att överskridas med 4 mnkr.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Investeringar. Av nämndens totala investeringsanslag för året på 119,7 mnkr har 10,7 mnkr bokförts under perioden. Enligt prognos kommer hela anslaget att upparbetas och bokföras till årets slut (100 procent).

Beskrivning av ärendet

God ekonomisk hushållning och kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet, vilket handlar om att skapa förutsättningar, planera och styra för att på kortare och längre sikt klara både verksamhet och ekonomi.

Som ett led i att kommunstyrelsen ska kunna fullgöra sin uppsiktsplikt över övriga nämnder, ska nämnderna tre gånger under pågående år följa upp och rapportera till kommunstyrelsen hur det går med arbetet med de kommunövergripande verksamhetsmålen och med ekonomin. Vid samma tillfällen ska ekonomichefen rapportera kommunens resultat och balanskravsresultat för perioden.

Både fullmäktiges verksamhetsmässiga och finansiella mål ska nås

Att styra mot fullmäktiges verksamhetsmål handlar om att över tid förbättra och utveckla verksamheten i önskad riktning. Mål och ambitionsnivåer för verksamheten ska nås inom de ekonomiska ramar som utgörs av de drifts- och investeringsbudgetar som fullmäktige har tilldelat nämnderna. Budgetbeslutet bygger i sin tur på att också fullmäktiges finansiella mål ska nås.

Fullmäktiges övergripande mål år 2020

Verksamhetsmål*	En av landets bästa skolkommuner En bra kommun att växa upp i En tillväxtkommun En bra kommun att leva i En miljövänlig kommun
Finansiella mål**	Resultat 2 % av skatteintäkter och statsbidrag

* KF 25 maj 2015 § 192

** KF 3 juni 2019 § 89

Genom rapporteringen ges kommunstyrelsen tidiga signaler på eventuella avvikelser i nämndernas arbete för att dels de övergripande verksamhetsmålen ska nås, dels budgeten ska hållas så att kommunens finansiella mål kan nås. Vid avvikelser mot driftsbudgeten som väntas kvarstå till årets slut, ska nämnderna på eget initiativ vidta korrigerande åtgärder.

Denna rapportering avser perioden januari–februari 2020

Denna rapportering av samhällsbyggnadsnämndens genomförda målaktiviteter och ekonomiska läge avser perioden januari–februari 2020 och innefattar en prognos till årets slut (bilaga 1). Det finns även en handlingsplan med eventuella bidragande åtgärder för att få nämndens och/eller kommunens ekonomi i balans

till årets slut (bilaga 2). Prognosen för driftskostnaderna beaktar de föreslagna åtgärder som framgår av nämnda handlingsplan.

Målaktiviteter

Fullmäktige har fastställt totalt 18 resultatmått som visar viktiga aspekter av de övergripande verksamhetsmålen och som vid uppföljningar ska användas för att bedöma hur väl målen nås (KF 2015-05-25 § 192).

Ambitionsnivån för vad som konkret ska uppnås 2020 framgår genom att det för varje mått finns ett målvärde för året (KS 2019-05-21 § 116).

Nämndens målaktiviteter för 2020 ska bidra till att resultatmåttens målvärden ska uppnås, vilket i sin tur ska bidra till att de övergripande verksamhetsmålen uppnås.

Det finns en startmånad för varje aktivitet och det är angivet i vilken takt den ska genomföras månad för månad. Denna uppföljning avser om nämndens aktiviteter under januari–februari 2020 har genomförts enligt denna plan. Ju större andel genomförda aktiviteter, i desto högre grad indikeras att nämnden planenligt bidrar till att de kommunövergripande verksamhetsmålen ska nås.

Under perioden följde samtliga aktiviteter sin plan (100 procent).

Prognosen för helåret är att alla målaktiviteter kommer genomföras planenligt (100 procent).

Driftskostnader

För helåret 2020 har nämnden en driftsbudget för den löpande verksamheten på netto 133,8 miljoner kr (mnkr). För perioden januari–februari är det budgeterat ett belopp på 35,9 mnkr.

Under årets två första månader var driftskostnaderna netto totalt 1,5 mnkr högre än periodens budgeterade belopp (negativ avvikelse). Intäkterna var 5,3 mnkr lägre än budget (negativ avvikelse), medan bruttokostnaderna var 3,7 mnkr lägre (positiv avvikelse).

Väsentliga avvikelser under perioden:

- Lägre intäkter med 1,1 mnkr för fastigheter eftersom hyresfakturorna nu går direkt till förvaltningarna. Men även lägre kostnader 0,9 mnkr på grund av samma anledning.
- Lägre intäkter för personal och fordon inom verksamhetsområde gata och park med 4,0 mnkr.
- Lägre intäkter inom de bägge taxefinansierade verksamheterna om totalt 0,7 mnkr samt högre kostnader inom va-verksamheten på 0,4 mnkr. De minskade intäkterna beror främst på osäkerhet beträffande ersättningar från FII.

Utan ytterligare åtgärder väntas det till årets slut kvarstå en negativ avvikelse mot driftsbudgeten på 5,1 mnkr. Därför föreslås i en handlingsplan korrigerande åtgärder (bilaga 2).

Den slutgiltiga prognosen för helåret – som beaktar handlingsplanens åtgärder – är att driftsbudgeten för de skattefinansierade verksamheterna kommer hållas. För de taxefinansierade verksamheterna kommer driftsbudgeten att överskridas med 4 mnkr.

Investeringar

För helåret 2020 har nämnden ett investeringsanslag på 119,7 mnkr.

Under perioden januari–februari har 10,7 mnkr av anslaget upparbetats och bokförts.

Prognosen för helåret är att hela anslaget (100 procent) kommer upparbetas och bokföras.

Ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut medför inte några kostnader.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse från samhällsbyggnadsförvaltningen daterad den 12 mars 2020.
2. Samhällsbyggnadsnämndens rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 1 år 2020, daterad 12 mars 2020.
3. Samhällsbyggnadsnämndens handlingsplan med åtgärder för att bidra till en ekonomi i balans 2020, daterad 12 mars 2020.
4. Samhällsbyggnadsnämndens arbetsutskott den 11 mars 2020 §19.

Beslut skickas till

Förvaltningschef för verkställighet

Kommunstyrelsen

Kommunstabens verksamhetscontroller för sammanställning

Ekonomienheten för sammanställning

WBAB

Akten