

Handläggare
Edvin Borgstrand

Tjänsteskrivelse
2023-09-21

Diarienummer
KS-2023/24

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Verksamhetsberättelse och delårsbokslut för kommunstyrelsen som verksamhetsnämnd 2023

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner verksamhetsberättelse och delårsbokslut för kommunstyrelsens verksamheter.
2. Beslutet anmäls till kommunfullmäktige och revisorerna för kännedom.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen har i uppdrag att genomföra ett bokslut och redovisa en årsprognos samt följa upp kommunfullmäktiges övergripande inriktning, uppdrag och mål per augusti 2023. Per sista augusti är budgetavvikelsen för kommunstyrelsens verksamheter ett överskott på 2,8 miljoner kronor och helårsprognosen visar ett underskott på 4,8 miljoner kronor.

Bakgrund

Kommunstyrelsen är ålagd att redovisa verksamhetsberättelse och delårsbokslut samt årsprognos per augusti månad. Kommunstyrelsens nettokostnad för 2023 förväntas uppgå till 198,8 miljoner kronor och det motsvarar en ökning jämfört med budget på 2,9 procent. Ökningen av nettokostnaden förklaras delvis av att Tillväxtkontoret och Fritid och kulturkontoret prognostiseras med större underskott. Under året har HR-kontoret erhållit 350 tusen kronor från posten kommunstyrelsens ofördelade medel och ekonomikontoret samt kulturskolan har erhållit extra medel för löneöversyn.

Kommunstyrelsens helårsprognos är ett underskott på 4,8 miljoner kronor. Bidragande faktorer till det förväntade underskottet är att Idrotts och fritidsanläggningar prognostiseras med ett underskott på 3,6 miljoner kronor till följd av ökade hyreskostnader och elkostnader. Exploateringsverksamheten förväntas inte kunna öka externfinansiering och det medför ett underskott på 1,2 miljoner kronor. Förutsättningarna i vid ingången av budgetåret för näringslivsverksamheten var en obalans på -2 miljoner kronor till följd av att verksamheten inte erhållit kostnadstäckning för utökad verksamhet, underskottet förväntas kvarstå vid årets slut. Kommunstyrelsens stödverksamheter HR-, ekonomi samt kommunledningskontoret prognostiseras med ett överskott på 1,1 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen har under verksamhetsåret beslutat om en handlingsplan för ekonomi i balans. Aktiviteterna i handlingsplanen medför att kommunledningskontoret och HR-kontoret prognostiseras med ett överskott på 1,6 miljoner kronor respektive 0,2 miljoner kronor. Budgetavvikelsen för kommunstyrelsens verksamheter är per sista augusti ett överskott på 2,8 miljoner kronor. Nettokostnaden uppgår till 127 miljoner kronor vilket motsvarar en ökning med 5,2 procent jämfört med delårsbokslutet 2022 och jämfört med budgeten 2023 är nettokostnaden 1,9 procent lägre.

Kommunstyrelsens investeringsplan för 2023 uppgår till 62,3 miljoner kronor, till detta är 5,6 miljoner kronor adderat för två investeringar som inte slutfördes under 2022 och avser lokalförsörjning. Investeringsutgiften per sista augusti uppgår till 10,2 miljoner kronor och den prognostiserade investeringsutgiften för 2023 uppgår till 17,9 miljoner kronor.

Verksamhetsuppföljningen består av Kommunfullmäktiges två mål, uppdrag samt kommunstyrelsens egna två mål. Av kommunfullmäktiges mål görs bedömningen att alla tre mål kommer eller delvis kommer uppnås under året. Kommunstyrelsens egna mål förväntas också att uppnås under året. För djupare analyser och underlag till mål, indikatorer, uppdrag och ekonomi, se bilagda rapporten "Verksamhetsberättelse och delårsbokslut - Kommunstyrelsens verksamheter".

Ekonomisk konsekvensanalys

Ärendet har ingen ekonomisk konsekvens för att det handlar om en återrapportering av årets första månader och en prognos för resterande del av verksamhetsåret.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2023-09-21

Rapport Verksamhetsberättelse- och delårsbokslut för kommunstyrelsens verksamheter

Beslutet ska skickas till

Akten
Kommunfullmäktige
Revisorerna
Ekonomichef

Dan-Erik Pettersson
Ekonomichef

Åsa Franzen
Chef kommunledningskontoret

Sara Svanfeldt
HR-Chef

Lena Larsson
Kultur och fritidschef

Antonio Ameijenda
Tillväxtchef

Barnchecklista inför beslut

1. Påverkar beslutet barn?

Ja

Nej

Enligt FN är alla under 18 år
att betrakta som barn

Förklara oavsett svar.

Ärendet handlar om att kommunstyrelsens verksamheter redovisar en bedömning kring hur väl målen kommer uppfyllas under året. Den ekonomiska uppföljningen i ärendet visar på den ekonomiska ställningen per augusti och en prognos för utfallet vid årets slut. Alla kommunens invånare påverkas av kommunens ekonomi. När en nämnd inte förväntas ha en ekonomi i balans ska nämnden enligt kommunens rutiner ta fram en handlingsplan för ekonomi i balans, vilken kan innehålla aktiviteter som leder till kostnadsminskningar som berör barn.

Om, ja fortsätt med frågorna.

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja

Nej

Inte aktuellt. Beslutet rör inte övergripande flerårig plan/ flerårigt styrdokument

Om ja, förklara på vilket sätt barn varit delaktiga i beslutet, vilka åsikter barnen lyft fram samt hur dessa åsikter beaktats i beslutet. Om nej, förklara varför barn inte tillfrågats.

