

Handläggare  
Edvin Borgstrand

Tjänsteskrivelse  
2023-02-28

Diarienummer  
SUN-2023/97

Samhällsutvecklingsnämnden

## Handlingsplan för ekonomi i balans

### Förslag till beslut

1. Samhällsutvecklingsnämnden uppdrar till förvaltningen att återkomma med en handlingsplan för ekonomi i balans.
2. Förvaltningen ska återkomma med en handlingsplan senast till nämndssammanträdet i maj och handlingsplanen ska rapporteras till kommunstyrelsen.

### Sammanfattning av ärendet

Samhällsutvecklingsnämndens årsprognos visar ett underskott på 5 miljoner kronor. Prognostiseras nämnden med ett underskott ska förvaltningen få i uppdrag att återkomma med en handlingsplan för att nå en ekonomi i balans. Åtgärderna i handlingsplanen ska vara specifika samt realistiska och kan vara såväl kortsiktiga som långsiktiga förändringar.

### Bakgrund

Kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning föreskriver att kommunens verksamheter ska ha budget i balans. Nämnd som inte har ekonomi i balans ska besluta om handlingsplan. Handlingsplanen ska rapporteras till kommunstyrelsen samt fortlöpande redovisa framstegen tills ekonomi i balans råder. Handlingsplanen ska innehålla specificerade åtgärder med uppskattad effekt i kronor. Effekten ska bedömas utifrån försiktighetsprincipen och med realistisk tidplan, gärna med delmål.

### Ekonomisk konsekvensanalys

Samhällsutvecklingsnämndens årsprognos per februari visar på ett underskott om 5 miljoner kronor. Verksamheterna detaljplanering och avfall förväntas redovisa underskott på 3,4 miljoner kronor respektive 2,6 miljoner kronor. Kommunens vindkraftverk prognostiseras med ett överskott på en miljon kronor. En handlingsplan syftar till att säkerställa en ekonomi i balans.

### Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

### Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2023-02-28

**Beslutet ska skickas till**

Akten  
Kommunstyrelsen

Jenny Rydåker  
Samhällsbyggnadschef

Barnchecklista inför beslut

**1. Påverkar beslutet barn?**

Ja

Nej

Enligt FN är alla under 18 år  
att betrakta som barn

*Förklara oavsett svar.*

Samhällsutvecklingsnämndens beslut att uppdra till förvaltningen att återkomma med en handlingsplan påverkar inte barn. Beslutet är det första steget i processen med att säkerställa en ekonomi i balans men det är först när handlingsplanen med åtgärder antas som det kan påverka kommunens invånare.

*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.*