

Handläggare  
Edvin Borgstrand

Tjänsteskrivelse  
2024-02-08

Diarienummer  
SUN-2024/40

Samhällsutvecklingsnämnden

## Verksamhetsberättelse och årsbokslut för SUN 2023

### Förslag till beslut

1. Samhällsutvecklingsnämnden godkänner verksamhetsberättelse och årsbokslut 2023.
2. Beslutet anmäls till kommunstyrelsen, kommunfullmäktige och revisorerna för kännedom.

### Sammanfattning av ärendet

Samhällsutvecklingsnämnden har i uppdrag att genomföra ett årsbokslut och följa upp kommunfullmäktiges övergripande inriktning, uppdrag och mål per sista december 2023. Budgetavvikelsen för samhällsutvecklingsnämndens verksamheter ett underskott på 3,2 miljoner kronor.

### Bakgrund

Nämnden är ålagd att åiterrapportera förgående verksamhetsår i en verksamhetsberättelse och årsbokslut. Samhällsutvecklingsnämndens redovisar en budgetavvikelse på -3,2 miljoner kronor per sista december 2023. Nettokostnaden uppgår till 57,9 miljoner kronor, vilket är en ökning jämfört med budgeten för 2023 med 25% och jämfört med förgående år en ökning med 32%. Verksamhetsåret 2023 ändrades principen på hur exploateringsersättningar redovisas, tidigare år har exploateringsersättningen tillfallit verksamheten Gator- och vägars budget. Den förändrade hanteringen av exploateringsersättningen medför att nettokostnaden för Gator och vägar har ökat med 10,6 miljoner kronor och det tillsammans med utveckling av nettokostnaden för detaljplanering är den främsta förklaringen till nämndens förändring av nettokostnaden och lägre intäkter. Nämndens totala intäkter (ej kommunbidrag) uppgår till 51,3 miljoner kronor vilket är 14,1 miljoner kronor lägre än 2022. Nämndens totala bruttokostnader uppgår till 109,2 miljoner kronor, vilket är i samma nivå som 2022. De största kostnadsposterna är köp av huvudverksamhet (27%), kapitaltjänstkostnader (24%) och lönekostnader (23%). Köp av huvudverksamhet innefattar bland annat kostnader för vinterväghållning, en värmepanna, drift av kretsloppspark samt hämtning och behandling av avfall. Kapitaltjänstkostnader innefattar internränta samt avskrivningar för tidigare års investeringar.

Verksamhetsuppföljningen består av kommunfullmäktiges två mål, uppdrag samt nämndens egna mål och uppdrag. Av kommunfullmäktiges mål görs bedömningen att ett mål har uppnåtts och att ett delvis har uppnåtts under året. Nämndens egna mål bedöms att det att det har uppnåtts. För djupare analyser och underlag till mål, indikatorer, uppdrag och ekonomi, se bilagda rapporten.

### **Ekonomisk konsekvensanalys**

Ärendet har ingen ekonomisk konsekvens. Rapporten omfattar analys av mål, uppdrag och ekonomiskt resultat för 2023 som kan ha betydelse för ekonomin på lång sikt.

### **Barnkonsekvensanalys**

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

### **Underlag för beslut**

Tjänsteutlåtande 2024-02-08

Rapport Verksamhetsberättelse och årsbokslut för samhällsutvecklingsnämnden

### **Beslutet ska skickas till**

Akten

Ekonomichef

Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige

Revisorerna

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.*

Beslutet kring verksamhetsberättelse och årsbokslut handlar om nämnden godkänner uppföljning för verksamhetsåret 2023. Det gäller både nämndens ekonomi, mål och uppdrag. Detta beslut har ingen direkt påverkan på barn då det handlar om en rapportering av förgående verksamhetsåret.

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.*