



Nämndernas delårsrapporter den 31 augusti med prognos för helår 2017

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Omsorgsnämnden medges att redovisa ett underskott på 13 mnkr.
Nämnden behöver inte redovisa någon åtgärdsplan med anledning av att 2018 års budgetram har utökats.
2. Nämndernas delårsrapporter per den 31 augusti med prognos för helår 2017 överlämnas till kommunfullmäktige för godkännande.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Nämndernas delårsrapporter per den 31 augusti med prognos för helår 2017 godkänns.

Ärende

Budgeten är det viktigaste instrumentet för styrning av kommunens verksamheter. Kommunfullmäktige har i budgetbeslutet gjort en prioritering av hur skattemedlen ska användas. En förutsättning för att uppnå god ekonomisk hushållning är därför att nämnderna klarar att bedriva verksamheten inom ramarna för den tilldelade budgeten. Nämndernas samlade prognostiserade underskott jämfört med budget uppgår till 3 mnkr vilket motsvarar 0,04 % av deras samlade budget. Flera av nämnderna prognostiserar dock avvikelser jämfört med budget.

Prognostiserade budgetavvikelser för helår 2017

Belopp mnkr	Prognos aug	Prognos apr
Barn- och ungdomsnämnden	-23,3	-15,9
Omsorgsnämnden	-13,0	-13,0
Bildningsnämnden	-7,2	-12,0
Utförarnämnden	1,0	-4,4
Äldrenämnden	0,0	-2,0
Kultur- och fritidsnämnden	0,5	0,0
Bygg- och miljönämnden	3,0	1,5
Kommunstyrelsens anställningsmyndighet	6,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnden	6,3	5,7
Kommunstyrelsen	8,6	8,2
Socialnämnden	12,2	22,0
Övriga nämnder och styrelser	<u>2,6</u>	<u>0,2</u>
Delsumma nämndernas verksamheter	3,3	-9,7

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Nämndernas delårsrapporter den 31 augusti 2017

Bilaga - Nämndernas delårsrapporter den 31 augusti 2017

Bakgrund

Politiskt tillsatta nämnder och styrelser ansvarar för den löpande verksamheten och fattar beslut i tillhörande frågor.

Nämnderna bekräftar genom budgeten sitt åtagande gentemot kommunfullmäktige. Det sker genom att nämnderna inom den angivna ekonomiska ramen åtar sig att uppfylla de kommunövergripande mål som berör verksamheten.

Nämnderna ansvarar också för att målen följs upp och utfallet rapporteras i enlighet med fastställda rutiner och tidplaner genomföra intern kontroll som stöd för en effektiv verksamhet mätning och redovisning av resultat och effekter av genomförd verksamhet görs i enlighet med de krav som olika statliga myndigheter har kostnads- och kvalitetsjämförelser görs med andra organisationer.

Nämnderna har ett ansvar att hantera förändringar som inte avser demografi, prisökningar eller av kommunstyrelsen godkända löneökningar inom ram. Vid behov ska nämnden justera verksamhetsplan och internbudget så att verksamheten kan bedrivas inom fastställd ram.

Samtliga nämnder ska löpande följa upp verksamhet, resultat och ekonomi samt vidta erforderliga åtgärder vid avvikelser.

I nämndernas delårsrapporter redovisas utöver en uppföljning av nämndens viktigaste mål även arbetet med nämndens viktigaste utmaningar samt nämndens bidrag till att majoritetens övergripande mål uppnås, liksom arbetet med nämndens uppföljning enligt programmet för uppföljning och insyn, avvikelser gentemot lokalförsörjningsplanen samt verksamhetsmätt och jämförelser med andra kommuner.

För kommunen upprättas delårsrapporter med helårsprognos per den 30 april, 31 augusti och den 31 oktober. Den 31 augusti är en lagreglerad rapport.

Kommunala mål

I delårsrapporterna redovisar nämnderna uppföljning av deras viktigaste mål som redovisades i nämndens budget 2016-2017 med plan för 2018-2019 som behandlades av fullmäktige den 24 november 2015.

Uppföljning av övriga mål redovisas i en bilaga som stannar i nämnden.

Jämställdhet

I nämndernas delårsrapporter redovisas jämförelser med andra kommuner av respektive nämnds verksamhet samt verksamhetsmått inklusive analyser. Enligt anvisningarna ska jämförelser och verksamhetsmått redovisas och analyseras uppdelat på kön där det är relevant och möjligt. Det varierar hur mycket av analyserna och jämförelserna som är uppdelade utifrån kön men bland annat barn- och ungdomsnämnden samt bildningsnämnden analyserar verksamheten uppdelat på kön.

Åtgärdsförslag

Enligt ekonomistyrningsreglerna ska nämnder vars underskott beräknas bli större än 1 % och uppgår till mer än -1 mnkr redovisa en åtgärdsplan till kommunstyrelsen.

- Barn- och ungdomsnämndens prognostiserade underskott uppgår till 0,8 %. Det negativa resultatet beror främst på ett underskott när det gäller lokaler om 24 mnkr som främst avser förskolan. Ett underskott finns även inom särskola. Nämndens kostnader för lokaler och särskola kommer för 2018 att hanteras inom ram.
- Omsorgsnämndens underskott beräknas till 13,0 mnkr vilket motsvarar 1,3 % av budgeten. Nämnden föreslås få medgivande att redovisa underskott med 13 mnkr samt att de inte behöver redovisa någon åtgärdsplan då nämndens budgetram för 2018 utökats och därefter beräknas vara i balans.
- Bildningsnämndens underskott prognostiseras till 0,9 %. Underskottet avser de kommunala enheterna. Åtgärder för att minska underskottet är vidtagna men med bakgrund av att Skolinspektionen identifierade brister i den regelbundna tillsynen, är det svårt att göra större besparingar inom Birgittaskolans gymnasieverksamhet.

Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

De fackliga organisationerna får nämndernas delårsrapporter som information.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:
Kommunfullmäktige
Birgitta Hammar
Åsa Drange
Michael Andersson