



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Plats och tid	Sammanträdesrum 1, tisdagen den 18 juni 2019 kl 11:15–11.45		
Beslutande	Ledamöter Fredrik Rönning (S), ordförande Helena Andersson (S) Johan Eriksson, (S), tjänstgörande ersättare Jan Tholerus (C) Lotta Gunnarsson (M)		
Övriga närvarande	Kerstin Söderlund, kommunchef Annelie Johansson, koncernekonomichef Mona Hyttsten, sekreterare		
Justerare	Lotta Gunnarsson		
Justeringens plats och tid	Kommunhuset, måndag den 24 juni 2019, klockan 15:00		
Underskrifter	Sekreterare	Mona Hyttsten	Paragrafer §§ 50-51
	Ordförande	Fredrik Rönning	
	Justerare	Lotta Gunnarsson	

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2019-06-18		
Datum då anslaget sätts upp	2019-06-24	Datum då anslaget tas ned	2019-07-17
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset		
Underskrift	Mona Hyttsten		

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Ärendelista**

§ 50	Dnr 2019/00135 Budgetuppföljning kommunstyrelsen.....	3
§ 51	Dnr 2019/00136 Budgetuppföljning kommunen.....	6



§ 50

Dnr 2019/00135

## Budgetuppföljning kommunstyrelsen

### Arbetsutskottets beslut

1. Budgetuppföljning för kommunstyrelseförvaltningen per maj 2019 godkänns.
2. Budgetuppföljning för del av samhällsbyggnadsförvaltningen per maj 2019 godkänns.
3. Detaljerat underlag gällande tid-, ekonomi- och åtgärdsplan avseende AME verksamheten ska redovisas till samhällsbyggnadsutskottet i september.

### Ärendebeskrivning

#### KS ledning och stöd

Kommunstyrelsens förvaltning har per maj månad gjort en ekonomisk uppföljning samt en prognos för helåret 2019. Förvaltningen redovisar efter fem månader ett utfall på -194 tkr. Kansliavdelningen prognostiserar ett överskott på politisk verksamhet med 500 tkr samt ökade intäkter motsvarande 100 tkr. Medborgarservice beräknar lägre kostnader än budget och lämnar en positiv prognos på 500 tkr. Personal- och löneavdelningen räknar fortsatt med ett 0-resultat vid årets slut. Ekonomi- och upphandlingsavdelningen förväntas få ett positivt resultat på 150 tkr.

Förvaltningens årsprognos är ett överskott 1 250 tkr.

Tkr	2019-05-31			Helår		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
KS Ledning och stöd						
Kansliavdelning	8 420	8 225	195	20 209	19 109	1 100
Varav Medborgarservice	2 866	2 191	675	6 880	6 380	500
Varav IT-enheten	0	1 938	-1 938	0	0	0
Personal- och löneavdelning	3 722	4 248	-526	8 933	8 933	0
Ekonomi- och upphandlingsavd.	1 915	1 778	137	4 596	4 446	150
	14 057	14 251	-194	33 738	32 488	1 250

#### KS Samhällsbyggnad

Utfallet för del av samhällsbyggnadsförvaltningen under perioden januari - maj visar ett underskott på drygt 0,8 mkr, prognosen visar ett underskott på drygt 4,4 mkr på helår.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Den största avvikelsen ligger på AME, där en genomlysning har genomförts utifrån 2018 års resultat. Strukturellt förändringsarbete har påbörjats med kraftiga besparingsåtgärder för att få en ekonomi i balans.

När det gäller integration är det osäkert hur stora intäkterna blir. Utifrån gjorda antaganden visar prognosen ett överskott på 3,6 mnkr. Besparingsåtgärder pågår.

Även kostenheten gjorde ett stort underskott år 2018 och översyn pågår för att få ekonomin i balans. Prognosen för kosten är ett underskott på 1,6 mkr på helår. Genomförda lönebesparingar har inte givit önskad effekt, först nu i maj visar personalkostnaderna en avvikelse på 179 tkr om man tar hänsyn till de AMS bidrag som man är berättigad till. Dock visar vikariekostnaderna högre utfall än mot budget. Vidare har priserna på livsmedel ökat med 9,3 % i snitt. Upphandling av nytt leveransavtal har lett till cirka 400 tkr i högre kostnader.

Räddningstjänstens prognos är ett underskott på 0,7 mkr på helår, vilket bland annat beror på beredskaps- och jourersättning till deltidsbrandmän och kostnad för avtalet med Dala Mitt. Ekonomisk översyn görs i samband med framtagande av ny handlingsplan.

När det gäller tekniska kontoret så pågår grundlig översyn av prognosverktyg och styrmodell med syfte att säkerställa säkerheten i prognosen.

Tkr

2019-05-31

	Ackumulerat period			Helår		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Samhällsbyggnadsförvaltning KS						
Teknik inkl. kapitalkostn.	14 418	12 069	2 349	34 602	34 602	0
varav Fastigheter	11 496	12 834	-1 338	1 315		
varav Gator och vägar	5 791	4 510	1 281	18 495		
varav Park o Idrott	4 624	4 134	490	14 792		
AME	3 238	5 812	-2 574	7 772	13 500	-5 728
Integration	-417	-1 680	1 263	-1 000	-4 600	3 600
Kost	0	769	-769	0	1 600	-1 600
Näringsliv och Fritid	3 789	3 791	-2	9 094	9 094	0
varav Fritid	1 364	1 479	-115	4 093		
Räddningstjänst	3 856	4 069	-213	9 255	9 955	-700
	24 885	25 741	824	59 723	64 151	-4 428

Sedan prognosen för maj upprättades har kommunstyrelsen 2019-06-04 beslutat att avsätta 600 000 kronor från kommunstyrelsens förfogandemedel till räddningstjänsten för att täcka avtal med DalaMitt och kostnader för vakanser i grupperna, samt beslut i kommunfullmäktige 2019-06-17 om att flytta posten volymförändringar VBU om 2 840 000 kronor till kommunstyrelsens integrationsavdelning.



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Beslutsunderlag**

Budgetuppföljning och prognos per maj 2019 för  
kommunstyrelseförvaltningen

Budgetuppföljning och prognos per maj 2019 för del av  
sambälsbyggnadsförvaltningen



§ 51

Dnr 2019/00136

## Budgetuppföljning kommunen

### Arbetsutskottets beslut

1. Budgetuppföljningen godkänns.
2. Ordförande och kommunchefen får i uppdrag att föra dialog med ledningen för familje- och utbildningsnämnden och dess förvaltning gällande åtgärdsplan för att minska underskottet inom individ- och familjeomsorgen.

### Ärendebeskrivning

Ekonomiavdelningen har sammanställt budgetuppföljning per 31 maj för samtliga nämnder.

	Ackumulerat period			Helår			Politiskt behandlat Nämnd/Styrelse
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
<b>Revision</b>	<b>396</b>	<b>522</b>	<b>-126</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>0</b>	
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>31 233</b>	<b>28 963</b>	<b>2 270</b>	<b>77 800</b>	<b>78 138</b>	<b>-338</b>	KSAU 190618
<i>KS Ledning och stöd</i>	<i>14 057</i>	<i>14 251</i>	<i>-194</i>	<i>33 738</i>	<i>32 488</i>	<i>1 250</i>	
<i>KS Samhällsbyggnad</i>	<i>14 676</i>	<i>14 612</i>	<i>64</i>	<i>38 062</i>	<i>39 650</i>	<i>-1 588</i>	
<i>KS Förfogandeanslag</i>	<i>2 500</i>	<i>100</i>	<i>2 400</i>	<i>6 000</i>	<i>6 000</i>	<i>0</i>	
<b>Kulturnämnden</b>	<b>4 288</b>	<b>4 314</b>	<b>-26</b>	<b>10 290</b>	<b>10 290</b>	<b>0</b>	KN 190509
<b>Miljö- o byggnadsnämnden</b>	<b>3 502</b>	<b>1 450</b>	<b>2 052</b>	<b>8 405</b>	<b>8 405</b>	<b>0</b>	MBN 190612
<b>Familje- och utbildningsn.</b>	<b>94 513</b>	<b>90 646</b>	<b>3 867</b>	<b>226 830</b>	<b>234 030</b>	<b>-7 200</b>	FUN 190611
<i>FUN Barn och skolverksamh.</i>	<i>82 349</i>	<i>75 799</i>	<i>6 550</i>	<i>195 770</i>	<i>195 070</i>	<i>700</i>	
<i>FUN Individ- och familjeoms.</i>	<i>12 164</i>	<i>14 847</i>	<i>-2 683</i>	<i>31 060</i>	<i>38 960</i>	<i>-7 900</i>	
<b>Kulturskolan</b>	<b>1 229</b>	<b>1 250</b>	<b>-21</b>	<b>2 950</b>	<b>2 950</b>	<b>0</b>	
<b>Omsorgsnämnden</b>	<b>78 933</b>	<b>77 395</b>	<b>1 538</b>	<b>189 440</b>	<b>191 440</b>	<b>-2 000</b>	ON 190612
<b>Överförmyndarnämnden</b>	<b>488</b>	<b>664</b>	<b>-176</b>	<b>1 170</b>	<b>1 170</b>	<b>0</b>	
<b>VBU</b>	<b>23 708</b>	<b>23 708</b>	<b>0</b>	<b>56 900</b>	<b>56 900</b>	<b>0</b>	
	<b>238 290</b>	<b>228 912</b>	<b>9 378</b>	<b>574 735</b>	<b>584 273</b>	<b>-9 538</b>	
Avskrivningar	7 292	7 200	92	17 500	17 500	0	
Pensioner	5 458	4 399	1 059	13 100	13 100	0	
Skatter och statsbidrag	-260 688	-263 617	2 929	-625 650	-627 650	2 000	
Finansiella kostnader	1 875	748	1 127	4 500	2 000	2 500	
Finansiella intäkter	-917	-1 768	851	-2 200	-3 200	1 000	
				<b>-18 015</b>	<b>-13 977</b>	<b>-4 038</b>	

**Budgerat resultat**

**18 015**

**Prognostiserat resultat**

**13 977**

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande