

Datum: 2019-09-09
Handläggare: Mika Lindberg
Direktnr:
Diariennr: 2019.201 SBN

Samhällsbyggnadsnämnden

Delårsbokslut SBN 2019

Ärendebeskrivning

Enligt styrmodellen görs bokslut tre gånger per år: vårbokslut per 30 april, delårsbokslut per 31 augusti och årsbokslut per den 31 december. Utöver en ekonomisk redovisning i delårsbokslutet ska nämnden redovisa hur verksamheten har fortlöpt under årets första åtta månader samt hur det av kommunstyrelsen antagna ramförslaget påverkar kommande planering. I delårsbokslutet följs även nämndens åtaganden, uppdrag och internkontroll upp. Delårsbokslutet består även av en personaluppföljningsdel.

Skattefinansierade verksamheter

För nämndens skattefinansierade verksamheter prognosticeras ett negativt resultat med ca 1 400 tkr. Avvikelsen beror främst på lägre intäkter inom bygglovsverksamheten. De handlingsplaner som samhällsbyggnadsnämnden antog i våras för att öka intäkterna och därmed få en budget i balans har inte fullt ut kunnat implementeras i verksamheten till följd av den resursbrist som förevarit, med en personalomsättning på 50 procent under perioden. De aktiviteter i tidigare beslutade handlingsplaner som dock har genomförts har ännu inte gett effekt på intäktsidan till följd av att detta arbete borde ha genomförts, eller i vart fall påbörjats, redan under 2017 och 2018. Att under en period av fem månader, med befintliga resurser, läka denna brist har därför inte varit praktiskt genomförbart.

Samhällsbyggnadskontoret har upprättat en handlingsplan (se bilaga 2) som innehåller åtgärder som kommer att genomföras under året. Syftet är ett nollresultat vid årets slut samt att kunna lägga en budget i balans inför 2020.

Prognosen för investeringsmedlen visar att ca 8 346 tkr inte kommer att förbrukas under året.

Avfall

Avfallsverksamheten prognosticerar ett underskott jämfört med budget på 1 323 tkr. Detta innebär att skulden till abonnenterna vid årets utgång är noll. Dock påverkas inte kommunens totala resultat.

Prognosen för investeringsmedlen visar att ca 1 500 tkr inte kommer att förbrukas.

VA

VA-verksamheten prognosticerar i dagsläget ett driftunderskott motsvarande ca 1 936 tkr som påverkar kommunens totala resultat. Skulden förväntas därmed vara noll vid årets utgång.

Prognosen för investeringsmedlen visar att budgeten förväntas överskridas med ca 11 400 tkr på grund av förskjutningar i tidplaner samt akuta investeringsbehov som, om de inte genomförs, kan leda till att kund, medarbetare eller miljö drabbas.

I den handlingsplan (se bilaga 2) som upprättats behandlas åtgärder rörande både drift och investeringar. Till följd av att verksamheten är taxefinansierad enligt regelverket i Lag om allmänna vattentjänster saknar samhällsbyggnadskontoret full ekonomisk rådighet över att i nuläget hantera underskotten. För detta krävs kommunfullmäktiges beslut.

Ekonomisk bedömning

Ej aktuellt

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner delårsbokslutet.

Beslutet ska skickas till

KS

Anna Liedholm
Samhällsbyggnadschef

Mika Lindberg
Avdelningschef ekonomi