

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-03-17

Plats och tid	Ljusdalssalen, tisdag 17 mars 2020 klockan 9:50-12:10	
Beslutande	Ledamöter Markus Evensson (S), Ordförande Lena Svahn (MP), 1:e vice ordförande Sören Görgård (C) Solange Nordh (C), ersättare för Lars Molin (M) Lars G Eriksson (SD)	
	Ej tjänstgörande ersättare Bodil Eriksson (LB)	
Övriga deltagande	Nicklas Bremefors, kommunchef Tom Westerberg, ekonomichef, § 22-23 Ulrica Swärd Bütikofer, nämndsekreterare	
Utses att justera	Sören Görgård	
Justeringens plats och tid	Kommunkansliet, plan 5 i Kommunhuset, Ljusdal, 2020-03-19	
Underskrifter		Paragrafer § 22-23
	Sekreterare Ulrica Swärd Bütikofer
	Ordförande Markus Evensson
	Justerare Sören Görgård

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-03-17

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Forum	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-17
Datum för anslags uppsättande	2020-03-20
Datum för anslags nedtagande	2020-04-14
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkansliet, plan 5 i Kommunhuset, Ljusdal
Underskrift Ulrica Swärd Bütikofer

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-03-17

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

§ 22	Dnr 00282/2019 Preliminärt bokslut 2019- information	4
§ 23	Dnr 00019/2020 Månadsuppföljning januari	6

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-03-17

§ 22

Dnr 00282/2019

Preliminärt bokslut 2019- information**Arbetsutskottet beslutar**

1. Informationen noteras till protokollet.

Sammanfattning av ärendet

I det preliminära bokslutet för 2019 redovisar nämnderna en negativ avvikelse om totalt 54,1 miljoner kronor i förhållande till budget. De största avvikelserna återfinns för utbildningsnämnden med -10,3 miljoner kronor, omsorgsnämnden med -23,5 miljoner kronor och arbetsmarknads- och socialnämnden med -23,6 miljoner kronor.

Årets resultat för kommunen utgör en förlust på 21,2 miljoner kronor, en avvikelse med -5,8 miljoner kronor i förhållande till budget. I det redovisade resultatet ingår 6,9 miljoner kronor i realisationsvinster och 11,7 miljoner kronor avseende realiserade vinster på finansiella instrument. Årets resultat efter balanskravsjusteringar utgör -39,8 miljoner kronor. Efter disposition av resultatutjämningsreserv om 15,4 miljoner kronor utgör årets balanskravsresultat -24,4 miljoner kronor. I och med detta utgör utgående balans av ackumulerade ej återställda negativa resultat 63,7 miljoner kronor varav 14,4 miljoner kronor ska återställas senast år 2020, 24,9 miljoner kronor senast år 2021 och 24,4 miljoner kronor senast år 2022.

Fullmäktiges årliga finansiella mål om att kommunens resultat ska vara 0,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag är negativt (-1,8 procent) och infrias därför inte. Kommunens soliditet inklusive pensionsförpliktelse utgör 6,4 procent för 2019 medan fullmäktiges långsiktiga finansiella mål är 7,0 procent för år 2020.

Årets investeringar utgör 30,5 miljoner kronor av budgeterade 52,3 miljoner kronor, en avvikelse på 21,8 miljoner kronor. Lejonparten av avvikelsen utgörs av projekt som inte slutredovisats under året och därför överförs till kommande år.

Årets resultat för 2019 i de sammanställda räkenskaperna (koncernen) utgör 4,1 miljoner kronor vilket är 9,6 miljoner kronor bättre än föregående år.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-03-17

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse 10 mars 2020
Presentation preliminärt årsbokslut 2019 10 mars 2020

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition om bifall eller avslag till att informationen noteras till protokollet och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Beslutsexpediering

Akt

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Datum
2020-03-17

§ 23

Dnr 00019/2020

Månadsuppföljning januari

Arbetsutskottet beslutar

1. Informationen noteras till protokollet.
2. Ärendet återupptas på arbetsutskottets sammanträde 25 mars 2020.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen har beslutat att ekonomiska rapporter ska lämnas vid varje sammanträde.

Utfallet för januari visar en negativ avvikelse om totalt 9 996 000 kronor jämfört med budget. Nämnderna har i januari en avvikelse om -5 464 000 kronor var de negativa avvikelserna återfinns i utbildningsnämnden, omsorgsnämnden samt arbetsmarknads- och socialnämnden.

Därutöver finns negativa avvikelser jämfört med budget inom finansiering och avskrivningar, vilket resulterar i att verksamhetens kostnader är 9 127 000 kronor högre än budgeterat.

Även skatter och finansnetto visar på en negativ avvikelse på 869 000 kronor jämfört med budget, vilket innebär att utfallet för januari totalt sett hamnar på -9 996 000 kronor.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens skrivelse 10 mars 2020
Presentation månadsuppföljning 10 mars 2020
Arbetsutskottets protokoll 26 februari 2020, § 17

Yrkanden

Sören Görgård (C): nämnderna ska löpande redovisa vidtagna åtgärder för att hålla budget till kommunstyrelsen samt visa en plan för fortsatta åtgärder.

Lena Svahn (MP): bifall till Sören Görgårds yrkande.

Kommunstyrelsens arbetsutskottDatum
2020-03-17

Sören Görgård (C):

1. Kommunchefen får i uppdrag att sänka kostnaderna med 45 miljoner kronor genom att tillsammans med extern kompetens genomlysa och effektivisera kommunens alla verksamheter, vilket kan innebära en minskning av personalen med cirka 90 personer. I enlighet med rapporten "strukturella förändringar" uppdras kommunchefen minska de administrativa kostnaderna med fem miljoner kronor under 2020.
2. Ekonomiska månadsrapporter ska införas för alla nämnder och för hela kommunen.
3. Se över möjligheten att digitalisera till exempel försörjningsstödet.
4. Ljusdals kommun ska aktivt informera om, uppmuntra och underlätta för de personalgrupper som önskar bilda intraprenader.

Lena Svahn (MP) bifall till Sören Görgårds yrkanden.

Lena Svahn (MP):

1. En kraftigt höjd nivå av ekonomisk restriktivitet i hela kommunen. Omedelbara verksamhetsförändringar t ex rörande prioritering, arbetssätt, rutiner, vikarietillsättning, tjänstetillsättning, inköp med mera.
2. Budgetdisciplin och noggrann budgetkontroll i alla verksamheter. Detta innebär månatliga uppföljningar, analyser och vidtagande av nödvändiga åtgärder.

Sören Görgård (C): bifall till Lena Svahns yrkanden.

Beslutsexpediering

Akt