

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-03-13

Plats och tid: Storskär/Norrskär, kl. 09:45-10:50

Beslutande: Tina Runhem (M), ordförande, Sara Strandberg (V), 1:e vice ordförande, Malin Forsbrand (C) 2:e vice ordförande, Peter Lindqvist (M), Anders Garstål (S), Anna-Lena Nordén (WP), Per-Håkan Öström (WP)

Ersättare: Kjetil Rindal (KD), Bengt Sandell (S), Harald Hynell (L), Daga Bäfverfeldt (WP), Michael Andram (WP), Fredrik Östman (C)

Övriga deltagare: Marie Wiklund kommunledningskontoret, Kristoffer Staaf kommunledningskontoret, Annette Illess kommunledningskontoret §§ 10-15, Johanna Frunck kommunledningskontoret

Sekreterare:

Johanna Frunck

Ordförande:

Tina Runhem (M)

Justerande:

Malin Forsbrand (C)

Anslagsbevis

Justeringen av protokollet har tillkännagivits genom anslag.

Organ: Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum: 2024-03-13, §§ 10-21

Datum för anslagets uppsättande:

Datum för anslagets nedtagande:

Förvaringsplats för protokollet: Närarkiv

Underskrift:



Innehåll

- § 10 Justering och fastställande av föredragningslistan sida 3
- § 11 Medarbetarenkät, rapport 2023 sida 4
- § 12 Personalstatistik och systematiskt arbetsmiljöarbete, rapport 2023 sida 5
- § 13 Återremitterat KSAU 2024-01-17- Policy alkohol, droger och spel sida 6 - 7
- § 14 Årsbokslut 2023 kommunstyrelsen sida 8
- § 15 Årsredovisning Vaxholms stad 2023 sida 9 - 10
- § 16 Uppföljning internkontroll 2023 och internkontrollplan 2024 för KS och nämnder sida 11 - 12
- § 17 Information om uppföljning av privata utförare 2023 och uppföljningsplan 2024 sida 13
- § 18 Årsredovisning och revisionsberättelse Storstockholms brandförsvaret (SSBF) 2023 sida 14
- § 19 Svar på revisionsrapport avseende granskning av intern kontroll i redovisningsprocesser sida 15 - 17
- § 20 Dataskyddsombud årsrapport 2023 sida 18
- § 21 Ekonomiskt utfall januari-februari 2024 sida 19 - 20

§ 10 Justering och fastställande av föredragningslistan

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Malin Forsbrand (C) utses tillsammans med ordföranden att justera protokollet senast klockan 09:00 den 15 mars 2024.

Utskickad föredragningslista fastställs med följande tillägg:

- Nytt ärende ” Ekonomiskt utfall januari-februari 2024” läggs till på föredragningslistan och behandlas som ärende nummer 12.

Yrkanden

Ordföranden yrkar att Malin Forsbrand (C) utses att tillsammans med ordföranden justera protokollet senast klockan 09:00 den 15 mars 2024 samt att utskickad föredragningslista fastställs med följande tillägg:

- Nytt ärende ” Ekonomiskt utfall januari-februari 2024” läggs till på föredragningslistan och behandlas som ärende nummer 12.

Ordföranden finner bifall till eget yrkande.



§ 11 Medarbetarenkät, rapport 2023

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsen arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

Information noteras till protokollet

Ärendebeskrivning

Tidigare års höga värden på medarbetarenkäten kvarstår, 76,5 (2023) att jämföra med 76,9 (2022) och 75,6 (2021). Den höga svarsfrekvensen består också, 91 % (2023).

Prestationsnivå (det sammanslagna värdet av de frågeområden som mäts) indikerar att organisationen har goda förutsättningar att utföra sitt arbete. Resultatet ligger med god marginal över riktvärdet för förändringskraft. Mätningen visar värden, över riktvärde på 10 av 11 frågeområden.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande 2024-02-26

Kopia på beslutet till

För åtgärd:

Annette Illes, HR-chef

För kännedom:

Marie Wiklund, Kommunchef

§ 12 Personalstatistik och systematiskt arbetsmiljöarbete, rapport 2023

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

Informationen noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

I december 2023 hade Vaxholms stad 475 tillsvidareanställda medarbetare och totalt 626 anställda.

Sjukfrånvaron har sjunkit och ligger nu på 5,7 %.

Personalomsättningen ligger på en fortsatt normal nivå, 11,2 procent.

Andelen inrapporterade tillbud och skador är 56 stycken.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet har genomförts enligt plan. Systematiskt arbetsmiljöarbete innebär att undersöka, riskbedöma, åtgärda arbetsmiljön på arbetsplatsen.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande 2024-02-27

Rapport, Personalstatistik och systematiskt arbetsmiljöarbete 2023, KS 2024/45.026, ID 2024-395, 2024-02-27

Kopia på beslutet till

För åtgärd:

Annette Illes, HR-chef

För kännedom:

Marie Wiklund, klk

§ 13 Återremitterat KSAU 2024-01-17- Policy alkohol, droger och spel

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Policy alkohol, droger och spel antas
2. Nuvarande Personalpolicy för Vaxholms stad upphör att gälla

Ärendebeskrivning

Vid Kommunstyrelsens arbetsutskott (KSAU) 2024-01-07 återremitterades ärendet (KS 2023/246.06) angående uppdatering av policy rörande alkohol, droger och spel. Ärendet återremitteras med motiveringen att underlaget ska förtydligas gällande tjänsteperson i beredskap, anställning och rökning samt tjänstgörande förtroendevald. I ärendebeskrivningen samt bedömningen adresseras de förtydliganden som efterfrågades av KSAU.

Vaxholms stad har en personalpolicy som antogs 2012 (KF §23/2012, KF § 34/2012). Den innehåller en skrivning om alkohol och droger. Det finns ett behov att uppdatera policyn, dels för att omfatta spel, dels för att tydliggöra Vaxholm stads syn på bruk av illegala droger. Med uppdaterad policy och de tillhörande rutinerna möter den nya policyn aktuella krav på arbetsgivare.

Övrigt innehåll i den personalpolicy som antogs 2012 beaktas i andra policy- och styrdokument (bland arbetsmiljöpolicy och uppdaterad lönepolicy) varför personalpolicy som helhet föreslås att utgå.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande uppdaterad policy alkohol, droger och spel 2024-02-20

Policy alkohol, droger och spel, Vaxholms stad 2024-02-19

Rutin för Tjänsteperson i beredskap, Vaxholm stad 2024-02-28

Protokollsutdrag AU 2024-01-17 § 5



Kopia på beslutet till

För åtgärd:

Annette Illes, HR-chef, kommunledningskontoret

För kännedom:

Marie Wiklund, kommunchef, kommunledningskontoret

Alexander Delis, säkerhetschef, kommunledningskontoret



§ 14 Årsbokslut 2023 kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

Årsbokslut 2023 kommunstyrelsen godkänns.

Noteras till protokollet att Anna-Lena Nordén (WP) inte deltar i beslutet.

Ärendebeskrivning

Förvaltningen redovisar kommunstyrelsens årsbokslut 2023.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, Anne-Lie Vernersson Timm, 2024-02-20

Årsbokslut 2023 kommunstyrelsen

Nämndens nyckeltal 2023 kommunstyrelsen

Kopia på beslutet till

För kännedom:

Koray Kahruman, ekonomichef, kommunledningskontoret

Anne-Lie Vernersson Timm, kvalitetscontroller, kommunledningskontoret

§ 15 Årsredovisning Vaxholms stad 2023

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Ekonomichefen får i uppdrag att inför kommunstyrelsen komplettera årsredovisningen med en upplysning om att Roslagsvattens sent inkomna uppdateringar av bokslutssiffror inte har beaktats i kommunkoncernens resultat.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Årsredovisningen för 2023 godkänns.
2. Ekonomichefen får i uppdrag att göra redaktionella ändringar och justeringar i årsredovisningen.

Noteras till protokollet att Anna-Lena Nordén (WP) inte deltar i beslutet.

Ärendebeskrivning

Resultatet för koncernen uppgår till 38,6 mnkr och för kommunen till 45,5 mnkr.

Resultatet för kommunen är 44,0 mnkr bättre än budget.

Kommunen har tre övergripande målområden: kvalitet, livsmiljö och ekonomi. Då merparten av den aggregerade måluppfyllelsen är uppfylld (grönt) eller på väg att uppfyllas (gult) inom alla tre målområden är bedömningen att Vaxholms stad har en god ekonomisk hushållning 2023.

Nämnderna har överlämnat sina årsredovisningar som information. Dessa finns som bifogade handlingar till ärendet.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag med tillägget att ekonomichefen får i uppdrag att inför kommunstyrelsen komplettera årsredovisningen med en upplysning om att Roslagsvattens sent inkomna uppdateringar av bokslutssiffror inte har beaktats i kommunkoncernens resultat.

Ordföranden finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, Årsredovisning Vaxholms stad 2023

Årsredovisning Vaxholms stad 2023

Barn- och utbildningsnämndens årsbokslut 2023

Socialnämndens årsbokslut 2023

Kommunstyrelsens årsbokslut 2023



Nämnden för teknik, fritid och kulturs årsbokslut 2023

Stadsbyggnadsnämndens årsbokslut 2023

Södra Roslagens miljö och hälsoskyddsnämnds årsredovisning 2023

Överförmyndarnämndens verksamhetsberättelse 2023

Kopia på beslutet till

För åtgärd:

Koray Kahruman KLK.

§ 16 Uppföljning internkontroll 2023 och internkontrollplan 2024 för KS och nämnder

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta:

1. Uppföljning av kommunstyrelsens internkontrollplan 2023 godkänns.
2. Kommunstyrelsens internkontrollplan 2024 antas.
3. Information om nämndernas uppföljning av internkontrollplan 2023 och ny internkontrollplan för 2024 noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

Förvaltningen redovisar uppföljning av kommunstyrelsens internkontrollplan 2023 och förslag till internkontrollplan 2024. Nämndernas uppföljning 2023 och ny internkontrollplan 2024 bifogas ärendet för information.

Syftet med internkontroll är att bidra till att verksamheten bedrivs effektivt och säkert samt att risker identifieras och hanteras för att undgå allvarliga fel. Kommunstyrelsen har som de andra nämnderna ansvar att se till att den interna kontrollen är tillräcklig i den egna verksamheten.

Enligt 6 kap. 1 § Kommunallagen (SFS 2017:725) ska styrelsen leda och samordna förvaltningen av kommunens eller regionens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet.

Bedömningen är att arbetet med internkontroll 2023 har fungerat tillfredsställande där bl a. ett nytt årshjul har implementerats. Identifierade förbättringsområden inom processen omhändertas i utvecklingsarbetet framåt.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, Anne-Lie Vernersson Timm, 2024-02-14

Uppföljning internkontroll 2023, Kommunstyrelsen

Internkontrollplan 2024, Kommunstyrelsen

Uppföljning av internkontrollplan 2023, barn- och utbildningsnämnden

Internkontrollplan för barn- och utbildningsnämnden 2024



Uppföljning av internkontrollplan 2023 för socialnämnden

Internkontrollplan för socialnämnden 2024

Uppföljning internkontrollplan 2023, stadsbyggnadsnämnden

Internkontrollplan 2024, stadsbyggnadsnämnden

Uppföljning internkontroll 2023, TFK

Internkontroll 2024, TFK

Kopia på beslutet till

För kännedom:

Anne-Lie Vernersson Timm, kvalitetscontroller, kommunledningskontoret

Kahruman, ekonomichef, kommunledningskontoret



§ 17 Information om uppföljning av privata utförare 2023 och uppföljningsplan 2024

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta.

Information om uppföljning av uppföljningsplaner privata utförare 2023 samt uppföljningsplaner 2024 för barn- och utbildningsnämnden, nämnden för teknik, fritid och kultur och socialnämnden noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

Enligt program för mål och uppföljning av privata utförare (KS 2022/236.055) ska resultatet av uppföljning av privata utförare samt uppföljningsplaner årligen delges kommunstyrelsen. Kommunfullmäktige tar del av uppföljningen i årsredovisningen.

Uppföljning av uppföljningsplaner 2023 samt uppföljningsplaner 2024 finns som handlingar i ärendet för barn- och utbildningsnämnden, nämnden för teknik, fritid och kultur och socialnämnden.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, Information om uppföljning av privata utförare 2023 och uppföljningsplan 2024, 240214

BUN: Rapportering av uppföljning av privata utförare 2023

BUN: Uppföljningsplan av privata utförare för barn- och utbildningsnämnden 2024

TFK: Uppföljning privata utförare TFK 2023

TFK: Uppföljningsplan av privata utförare TFK 2024

SN: Uppföljningsrapport privata utförare 2023

SN: Socialnämndens uppföljningsplan av privata utförare 2024

Kopia på beslutet till

För kännedom:

Anne-Lie Vernersson Timm, kommunledningskontoret

§ 18 Årsredovisning och revisionsberättelse Storstockholms brandförsvaret (SSBF) 2023

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka
kommunfullmäktige besluta

Årsredovisning 2023 för Storstockholms brandförsvärsförbund (SSBF) godkänns.

Ärendebeskrivning

Direktionen för Storstockholms brandförsvaret godkände vid sitt sammanträde den 6 februari 2024 årsredovisning 2023 för Storstockholms brandförsvaret och har översänt årsredovisningen för fastställande av medlemskommunernas kommunfullmäktige.

Revisorerna i Storstockholms brandförsvaret tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

Yrkanden

Ordföranden yrkar att kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta att årsredovisning 2023 för Storstockholms brandförsvärsförbund (SSBF) godkänns.

Ordföranden finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, 2024-02-22

Beslut direktionen Årsredovisning 2023

Årsredovisning SSBF 2023

Revisionsberättelse SSBF 2023- Sammanfogad med rapporter samt yttrande sakkunnig

Kopia på beslutet till

För åtgärd:

registrator@ssbf.brand.se

För kännedom:

Koray Kahruman, klk



§ 19 Svar på revisionsrapport avseende granskning av intern kontroll i redovisningsprocesser

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapport – Granskning av intern kontroll i redovisningsprocesser – godkänns och överlämnas till revisionen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

Informationen noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Vaxholms stad genomfört en granskning. Syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelsen har en tillräcklig intern kontroll i de granskade redovisningsprocesserna. Den övergripande revisionsfrågan som ska besvaras är om kommunstyrelsen säkerställt en tillräcklig intern kontroll avseende utvalda redovisningsrutiner och administrativa processer.

Utifrån genomförd granskning är PwC:s samlade bedömning att kommunstyrelsen inte helt säkerställt en tillräcklig intern kontroll i de granskade redovisningsprocesserna.

Se revisionsrapporten för fullständig bedömning.

Revisionens rekommendationer och kommunstyrelsens svar:

Det finns alltid risker i processer. Den interna kontrollen kan alltid förbättras. Det går inte att eliminera alla risker till en rimlig kostnad. Varje rekommendation får därför sättas i relation till nyttan och kostnaden av ytterligare intern kontroll utöver det som redan finns, vilket vi har gjort i våra svar.

- 1. Upprätta dokumenterade processbeskrivningar och vid behov även uppdatera befintliga rutiner och processbeskrivningar för samtliga av de granskade redovisningsprocesserna.**

Svar: Dokumenterade processbeskrivning och rutiner finns för de granskade redovisningsprocesserna. Processerna och rutinerna är ändamålsenliga och fungerar. Dessa har redovisats skriftligt och muntligt för granskande revisorerna.

- 2. Tillse att tvåhandsprincipen tillämpas vid attest av manuella bokföringsordrar.**

Svar: Vi delar inte revisorernas bedömning om att den interna kontrollen avseende manuella bokföringsordrar inte är tillräcklig. Det är enbart kommunens fyra ekonomer och ekonomichefen som kan ta fram och läsa in manuella bokföringsordrar i ekonomisystemet. Manuella bokföringsordrar bokförs i en egen verifikationsserie och dokumenteras. Majoriteten av manuella



bokföringsordrar görs av ekonomerna i samband med bokslut. Kostnader och intäkter som har bokförts fel rättas och periodiseringar genomförs så att intäkter och kostnader hänförs till rätt period. Periodiseringarna läggs upp på balanskonton som granskas av revisorerna i samband med delårsbokslut och årsbokslut. Manuella bokföringsordrar leder inte till någon verklig utbetalning. Den ökade administrationen som tillämpningen av tvåhandsprincipen innebär för manuella bokföringsordrar överstiger inte nyttan. Den interna kontrollen avseende manuella bokföringsordrar är tillräckligt god.

3. Upprätta en dokumenterad samlad rutinbeskrivning som tydliggör hur förvaltningarna arbetar med att skapa fakturaunderlag i de olika verksamhetssystemen samt hur dessa överförs till huvudbok.

Svar: Det finns rutiner för hur fakturaunderlagen som skapas i försystemen överförs till huvudboken. Dessa har delgetts granskande revisorerna. Revisorerna har inte frågat efter rutinbeskrivningar kopplat till arbetet i försystemet i de övriga nämnderna under granskningen.

4. Tillse att tvåhandsprincipen tillämpas vid uppläggning av nya leverantörer.

Svar: Det är ett fåtal personer som kan lägga upp nya leverantörer i ekonomisystemet. Det är fyra ekonomer och ekonomichefen som kan göra det. Det finns loggar i systemet. Fakturorna som betalas i systemet hanteras av tre personer innan de går ut för betalning, en granskningsattestant, en beslutsattestant och en utanordnare. Vi använder oss av en tjänst för betalkontroll. Om felaktiga uppgifter skulle läggas in i systemet kommer leverantörer att kontakta kommunen om utebliven betalning och felet uppdagas. Den ökade administrationen som tvåhandsprincipen vid uppläggning av nya leverantörer innebär överstiger inte nyttan. Den interna kontrollen vid uppläggning av nya leverantörer anses därför vara tillräckligt god.

5. Tillse att tvåhandsprincipen tillämpas vid attest av utbetalningsfiler för leverantörsfakturor.

Svar: Det finns en intern kontroll för utbetalningsfiler av leverantörsfakturor. För att stärka den interna kontrollen ytterligare kommer ekonomienheten följa revisionens rekommendation och tillämpa tvåhandsprincipen vid attest av utbetalningsfiler.

6. Dokumentera de kontroller som bör ske vid ändring av fasta data.

Svar: Ändring av fasta data såsom leverantörsuppgifter kan enbart göras av kommunens fyra ekonomer och ekonomichefen. Loggar kan kontrolleras vid behov. Ytterligare dokumentation och kontroller skapar inte en mervärde i förhållande till den ökade administrationen.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.



Handlingar

Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport avseende granskning av intern kontroll i redovisningsprocesserna.

Missiv, Intern kontroll i ett urval redovisningsprocesser.

Revisionsrapport, Intern kontroll i redovisningsprocesser 2023.

Kopia på beslutet till

För åtgärd:

Koray Kahruman KLK.

För kännedom:

Förtroendevalda revisionen.



§ 20 Dataskyddsombud årsrapport 2023

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

Informationen noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

Dataskyddsförordningen¹, förkortad GDPR, gäller i hela EU och trädde i kraft 2018. Förordningen har som syfte att skydda enskildas grundläggande rättigheter och friheter, särskilt deras rätt till skydd av personuppgifter. Förordningen ställer krav på att myndigheter och organisationer som hanterar personuppgifter anpassar sina verksamheter för att leva upp till förordningens krav.

Kommunfullmäktige fattade 16 november 2020 beslut om att policy och riktlinje för dataskydd i Vaxholms stad. Riktlinjer för dataskydd och hantering av personuppgifter i Vaxholms stad föreskriver att dataskyddsombud årligen ska redovisa för de personuppgiftsansvariga nämnderna det arbete som verksamheten gör gällande efterlevnaden av dataskyddsförordningen, nationell dataskyddslagstiftning och lokala styrdokument.

I årsrapport för 2023 presenterar dataskyddsombudet sina granskningar av kommunens regelefterlevnad, rapporterar personuppgiftsincidenter samt beskriver nytillkommen praxis med rekommendationen att dessa beaktas och följs.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Dataskyddsombud årsrapport 2023, tjänsteutlåtande 2024-01-31

Vaxholms stad DSOs årsrapport 2023

Kopia på beslutet till

För kännedom:

Anne Hännestrand, DSO

¹ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679 av den 27 april 2016 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter och om det fria flödet av sådana uppgifter och om upphävande av direktiv 95/46/EG (allmän dataskyddsförordning).



§ 21 Ekonomiskt utfall januari-februari 2024

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

Informationen noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

Ansvar3	Utfall jan-feb 2024	Budget jan-feb 2024	Budgetavv jan-feb 2024
115 KS-Kommunledning	-13 840	-14 973	1 132
217 Socialnämnd	-35 173	-35 473	300
315 Barn och utbildningsnämnd	-57 364	-59 171	1 807
411 Stadsbyggnad	-1 177	-1 660	484
514 Teknik, Fritid	-10 290	-12 064	1 774
Delsumma verksamheter	-117 845	-123 342	5 497
112 KS Finans	124 346	123 583	763
Total	6 501	241	6 260

Utfallet fram till och med februari månad visar ett resultat på 6,5 mnkr vilket överstiger budgeten med 6,3 mnkr.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har en positiv budgetavvikelse på 1,1 mnkr. Överskottet beror på vakanta tjänster och allmänt lägre kostnader i början på året.

Socialnämnden

Socialnämnden har en positiv budgetavvikelse på 0,3 mnkr. Den positiva budgetavvikelsen beror framförallt på färre SÄBO-placeringar jämfört med budget. Hemtjänsten däremot gör ett underskott mot budgeten.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden har en positiv budgetavvikelse på 1,8 mnkr. Överskottet beror dels på lägre volymer/barn och elever jämfört med budget, dels mindre behov av tilläggsbelopp och ej nyttjade budgetmedel i början på året. Egen regin går med underskott och har utmaningar med att anpassa kostnadsmassan utifrån det minskade behovet.

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsbyggnadsnämnden har en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr. Den positiva avvikelsen beror framförallt på lägre personalkostnader till följd av frånvaro. Utöver detta bidrar ej nyttjade budgetmedel för utvecklingen av verksamhetens IT-system också till överskottet.

Nämnden för teknik, fritid och kultur

Ordförande

Justerare



Nämnden för teknik, fritid och kultur har en positiv budgetavvikelse på 1,8 mnkr. Den största enskilda posten som bidrar till den positiva avvikelsen är en budgetsatsning för ökade elkostnader som ej nyttjats än. Vaxholms stad har ett förmånligt fast elprisavtal som går ut i april månad. En ny upphandling har genomförts som kommer innebära ökade elkostnader för kommunen framöver. Utöver budgetsatsningen för elkostnader så bidrar även lägre entreprenadkostnader till överskottet.

Finansansvaret

Finansansvaret har en positiv budgetavvikelse på 0,8 mnkr. Överskottet beror framförallt på lägre räntekostnader och högre ränteintäkter jämfört med budget.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, Ekonomiskt utfall januari-februari 2024

Kopia på beslutet till

För åtgärd:

Koray Kahruman KLK.