

Kommunstyrelsen
Maria Östgren

Till Kommunstyrelsens ledamöter och ersättare

Kommunstyrelsen**Tid:** Tisdag 25 juni 2019, kl. 14:00**Plats:** Sessionssalen, stadshuset

Ärenden	Dnr
1 Val av justerande	
2 Anmälan av extra ärenden	
3 Information från kommunstyrelsens verksamheter, kanslienheten	2019/118
4 Rapportering av målaktiviteter och ekonomi (budgetuppföljning) för 2019 - Tillfälle 2	2019/306
5 Redovisning av delegationsbeslut	2019/36
6 Ordförandeinformation	

Leif Pettersson
ordförandeMaria Östgren
kommunsekreterare

Val av justerande

Anmälan av extra ärenden

Muntlig information

Kommunstyrelsens förvaltning
Mikael Müller, 0240-860 49
mikael.muller@ludvika.se

Kommunstyrelsen

Rapportering till kommunstyrelsen av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2, år 2019

Förvaltningens förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner periodens rapportering.
2. Nämnderna får i uppdrag att ta fram och påbörja genomförandet av åtgärder, utöver den redan beslutade strukturplanen, för att vid årets slut undvika det prognosticerade negativa balanskravsresultatet på 25,1 miljoner kronor och i stället uppnå kommunens budgeterade resultat på 32,9 miljoner kronor (2 procent). Återrapport med kostnadsberäknade åtgärder till kommunstyrelsen i september 2019.
3. Paragrafen justeras omedelbart.

Sammanfattning

Denna rapportering avser perioden januari–maj 2019.

Målaktiviteter för att verksamhetsmålen ska nås. Under perioden följde 97 av förvaltningarnas 130 aktiviteter sin plan (75 procent). För likaledes 97 av de 130 aktiviteterna var det planerat att något skulle ske under årets fem första månader, och av dessa genomfördes 71 i tänkt omfattning (73 procent). Störst andel genomförda aktiviteter finns för målet *En av landets bästa skolkommuner*. Det stora flertalet av aktiviteterna väntas genomföras planenligt under året.

Driftskostnader. Under perioden var förvaltningarnas driftskostnader netto totalt 64,7 mnkr högre än det budgeterade beloppet, med störst överskridande för SOU Utbildning med cirka 27 mnkr, VOO 20 mnkr och SOU Social välfärd 15 mnkr. Prognosen för helåret är att den samlade driftsbudgeten kommer överskridas med drygt 74 mnkr, där de största posterna är 38 mnkr för SOU Social välfärd och 26 mnkr för VOO.

Investeringar. Av årets budgeterade investeringsmedel på 192,9 mnkr har 50,6 mnkr bokförts under perioden. Enligt prognos kommer praktisk taget hela årets anslag upparbetas.

Ekonomiskt resultat. Kommunen gjorde ett negativt resultat för perioden på 28,5 mnkr, vilket är 26,8 mnkr sämre än budgeterat. Huvudorsaken är förvaltningarnas samlade kostnadsöverskridande.

Prognosen för helåret pekar på att kommunens finansiella mål, ett resultat på 32,9 mnkr (2 procent), inte kommer nås. Prognosen är ett negativt resultat på

13,9 mnkr, alltså 46,8 mnkr sämre än den budgeterade nivån. Huvudförklaringen är förvaltningarnas samlade prognosticerade kostnadsöverskridande. Det prognosticeras också ett negativt så kallat balanskravsresultat på cirka 25 mnkr, där ett redovisat underskott enligt lag ska återställas inom tre år.

Åtgärder. Kraftfulla åtgärder utöver den redan beslutade strukturplanen krävs nu för att vid årets slut undvika ett underskott och i stället kunna redovisa ett resultat i nivå med budgeterade 32,9 mnkr.

Beskrivning av ärendet

Avvikelse- och rapportering för målaktiviteter och ekonomi

Enligt verksamhetsplaneringen ska förvaltningarna tre gånger under pågående år rapportera till kommunstyrelsen hur det går med arbetet med verksamhetsmålen och med ekonomin (KF 26 maj 2014, § 54). Vid samma tillfällen ska ekonomichefen rapportera periodens ekonomiska resultat. Efter årets slut ska förvaltningarna också göra en fjärde och avslutande rapportering av genomförda målaktiviteter för helåret.

Verksamhetsplaneringen är en styrprocess för att kommunorganisationen ska närma sig den vision och nå de övergripande mål för verksamheten som fullmäktige har fastställt. Detta ska ske med den drifts- och investeringsbudget som fullmäktige har tilldelat. Budgetbeslutet bygger i sin tur på att också kommunens finansiella mål ska nås. Processen som helhet är därmed det centrala verktyget för politisk prioritering i kommunens verksamheter.

Kommunfullmäktiges övergripande mål år 2019

Verksamhetsmål*	En av landets bästa skolkommuner En bra kommun att växa upp i En tillväxtkommun En bra kommun att leva i En miljövänlig kommun
Finansiella mål**	Resultat 2 % av skatteintäkter och statsbidrag

* KF 25 maj 2015 § 192

** KF 26 november 2018 § 33

Rapporteringen ger kommunstyrelsen tidiga signaler på eventuella negativa avvikelser i organisationens samlade arbete för att dels verksamhetsmålen ska nås, dels budgeten ska hållas så att de finansiella målen kan nås.

Målaktiviteter

Förvaltningarna har angivit målaktiviteter som de ska jobba med under året. Aktiviteterna ska bidra till att resultatmåttens målvärden ska uppnås, vilket i sin tur ska bidra till att de övergripande verksamhetsmålen uppnås.

Förvaltningarna har angivit en startmånad för varje aktivitet samt i vilken takt den ska genomföras månad för månad. Denna uppföljning avser om aktiviteterna under januari–maj har genomförts enligt denna plan.

Under perioden följde 97 av förvaltningarnas 130 aktiviteter sin plan (75 procent).

För likaledes 97 av de 130 aktiviteterna var det planerat att något skulle ske under årets fem första månader, och av dessa genomfördes 71 i tänkt omfattning (73 procent). För resterande 33 aktiviteter ligger startmånaden längre fram och det var alltså inte tänkt att något skulle ske under januari–maj.

Bland de 97 aktiviteter där det var planerat att något skulle ske under perioden, var det alltså 26 som inte genomfördes enligt plan. Men av dessa 26 var det 8 som ändå genomfördes i viss utsträckning. Totalt genomfördes alltså 79 av 97 planerade aktiviteter antingen till fullo eller i viss utsträckning (81 procent).

Graden av genomförande är förhållandevis jämn både mellan verksamhetsmålen och mellan förvaltningarna. Störst andel genomförda aktiviteter finns för målet *En av landets bästa skolkommuner*. Ju större andel genomförda aktiviteter, i desto högre grad indikeras att de övergripande verksamhetsmålen kan nås.

Förvaltningarna har rapporterat att det absoluta flertalet målaktiviteter väntas genomföras under året, medan det finns en osäkerhet i några fall.

Driftskostnader

Under perioden var förvaltningarnas driftskostnader netto (kostnader minus intäkter) totalt 64,7 miljoner kronor (mnkr) högre än det budgeterade beloppet. Visserligen var intäkterna 18,2 mnkr högre än budget (positiv avvikelse), men bruttokostnaderna överskreds med 83,0 mnkr jämfört med den budgeterade nivån (negativ avvikelse).

Den samlade kostnadsöverskridandet utgörs av en rad enskilda avvikelser för förvaltningarna, där flera av de negativa väntas växa till årets slut. Prognosen för helåret är att förvaltningarnas samlade driftsbudget kommer överskridas med cirka 74 mnkr, där de största posterna är 38 mnkr för social- och utbildningsförvaltningens verksamhetsområde Social välfärd och 26 mnkr för vård- och omsorgsförvaltningen.

Kommunstyrelsens förvaltning rapporterar en positiv budgetavvikelse för perioden med 1,8 mnkr netto, bland annat efter stora bruttoavvikelser hos arbetsmarknadsenheten som tar ut varandra. Prognosen för helåret är dock att förvaltningens driftsbudget netto kommer överskridas med 2,0 mnkr, främst kopplat till högre kostnader hos kanslienheten för samhällsbetalda resor men även för överförmyndarverksamhet och för förtroendevalda. Omgående genomförs nu ett arbete för att identifiera åtgärder för att undvika det nämnda budgetöverskridandet till årets slut.

Samhällsbyggnadsförvaltningen rapporterar en negativ avvikelse för perioden med 2,2 mnkr netto, efter en rad positiva respektive negativa avvikelser som delvis tar ut varandra. En viktig post är att vinterväghållningen under årets första månader kostade 3,1 mnkr mer än sin budget. Prognosen för helåret är att totala driftsbudgeten kommer överskridas med 3,2 mnkr.

Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet rapporterar en smärre positiv avvikelse för perioden med 0,2 mnkr netto. Prognosen för helåret är dock att driftsbudgeten kommer överskridas med 0,4 mnkr, främst kopplat till högre möteskostnader för nämnden.

Social- och utbildningsförvaltningen rapporterar kraftigt negativa avvikelser för perioden med 27,5 mnkr netto för verksamhetsområdet Utbildning och 14,9 mnkr för Social välfärd. Överskridandet för Utbildning beror till största del på personalskultsförändringar av trolig tillfällig karaktär, som väntas minska och gå mot noll till årets slut. Överskridandet för Social välfärd kan hänföras till både ekonomiskt bistånd och placeringar/insatser. En bidragande orsak är att Ludvikamodellen inte har medfört den väntade kostnadsminskningen för ekonomiskt bistånd. Prognosen för helåret är att driftsbudgeten kommer hållas för Utbildning, men kraftigt överskridas med 38,5 mnkr för Social välfärd trots påbörjade och planerade åtgärder. Nämnden har hos fullmäktige begärt en utökad budgetram med 22 mnkr.

Vård- och omsorgsförvaltningen rapporterar en kraftigt negativ avvikelse för perioden med 20,5 mnkr netto, som i huvudsak utgörs av oväntat höga personalkostnader. Exempelvis har det dröjt att återställa bemanningen till tidigare lägre nivå efter fjolårets stimulansbidrag. Det har även varit höga kostnader i januari och februari kopplade till semesteruttag, vikarier och storhelgstillägg under jul- och nyårshelgen. Överskridandet beror även på personalskultsförändringar av trolig tillfällig karaktär, som väntas minska och gå mot noll till årets slut. Strukturplanen och flera andra åtgärder pågår och planeras för att dämpa kostnaderna, men trots det innebär prognosen för helåret att driftsbudgeten kommer kraftigt överskridas med 26,5 mnkr. Ytterligare åtgärder krävs därför för att till årets slut nå en budget i balans.

Sedan 2019 är kommunen förbundsmedlem i **Räddningsnämnden Dala Mitt**. För perioden januari–maj rapporterar kommunens ekonomienhet ett kostnadsöverskridande för kommunen med 1,9 mnkr netto, som enligt prognos väntas växa till 3,8 mnkr vid årets slut. Överskridandet beror på att årets medlemsbidrag blir högre än den budgeterade nivån, men också på kostnader som kan hänföras till Räddningstjänsten Västerbergslagens verksamhet 2018.

Investeringar

Investeringstakten har varit förhållandevis låg under perioden. Av årets budgeterade investeringsmedel på 192,9 mnkr har 50,6 mnkr bokförts under årets fem första månader.

Förvaltningarnas prognoser baseras inte bara på 2019 års budgetmedel på 192,9 mnkr, utan även på de totalt 76,4 mnkr i investeringsmedel som har omfördelats från 2018 till 2019 enligt fullmäktiges beslut 3 juni 2019 § 90.

Merparten av investeringarnas kostnader bokförs under andra halvåret, så fortfarande väntas bara en mindre del av anslaget vara bokfört till nästa uppföljningstillfälle. Men enligt prognos kommer praktiskt taget hela årets anslag upparbetas.

Ekonomiskt resultat

För helåret 2019 är det budgeterat ett positivt resultat på 32,9 mnkr, motsvarande 2,0 procent av budgeterade skatteintäkter och generella statsbidrag på nästan 1,7 mdkr. Men för perioden januari–maj är det budgeterat ett mindre

negativt resultat (-1,7 mnkr), bland annat eftersom merparten av de finansiella intäkterna väntas först senare under året medan de finansiella kostnaderna faller ut med i stort sett samma belopp varje månad.

Kommunen gjorde ett negativt resultat för perioden på 28,5 mnkr, vilket är 26,8 mnkr sämre jämfört med periodens budgeterade nivå. Den negativa avvikelsen förklaras till största del av förvaltningarnas samlade kostnadsöverskridande för driften. Verksamhetens samlade nettokostnader, som utöver driften även inkluderar exempelvis pensionskostnader och avskrivningar, överskred den budgeterade nivån med 45,3 mnkr. Samtidigt finns en positiv avvikelse i form av en extraordinär intäkt på 11,2 mnkr, som avser verksamhet tidigare år. Positiva avvikelser redovisas också för totalen av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning liksom för finansiella kostnader.

Prognosen för helåret pekar på att kommunens finansiella mål, ett resultat på 32,9 mnkr (2 procent), inte kommer nås. Prognosen är ett negativt resultat på 13,9 mnkr, alltså 46,8 mnkr sämre än den budgeterade nivån. Det förhållandevis svaga prognosresultatet förklaras främst av förvaltningarnas samlade prognosticerade kostnadsöverskridande för drift och övriga verksamhetskostnader.

Det prognosticeras också ett negativt så kallat balanskravsresultat på cirka 25 mnkr, där ett redovisat underskott enligt lag ska återställas inom tre år.

Kraftfulla åtgärder utöver den redan beslutade strukturplanen krävs nu för att vid årets slut undvika ett underskott och i stället kunna redovisa ett resultat i nivå med budgeterade 32,9 mnkr.

Förvaltningarnas kommentarer och förslag till åtgärder vid negativa avvikelser

Förvaltningarna och ekonomienheten har lämnat skriftliga kommentarer till sin rapportering (bilaga 2–10). Bland annat har förvaltningarna bedömt hur målaktiviteter, intäkter, kostnader och investeringar kommer utvecklas till nästa uppföljningstillfälle avseende januari–augusti år 2019 samt till årets slut.

Bilagor

I bilagor finns de rapporteringar som förvaltningarna och ekonomienheten har lämnat för perioden (bilaga 2–10). Det finns även en inledande bilaga med en sammanställning totalt för hela kommunorganisationen (bilaga 1).

Avslutningsvis finns en bilaga som visar förvaltningarnas rapportering av hur det har gått med varje enskild målaktivitet (bilaga 11).

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Mikael Müller
Verksamhetscontroller

Bilagor

1. Kommunorganisationens samlade rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019
2. Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhets rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019
3. Samhällsbyggnadsförvaltningens rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019
4. Social- och utbildningsförvaltningens rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019
5. Kommunstyrelsens förvaltnings rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019
6. Vård- och omsorgsförvaltningens rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019
7. Räddningstjänsten Dala Mitts rapportering av ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019
8. Västerbergslagens utbildningsförbunds rapportering av ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019
9. Revisionens rapportering av ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019
10. Ekonomienhetens rapportering av periodens ekonomiska resultat, uppföljningstillfälle 2 år 2019
11. Förvaltningarnas rapportering av varje enskild målaktivitet, uppföljningstillfälle 2 år 2019

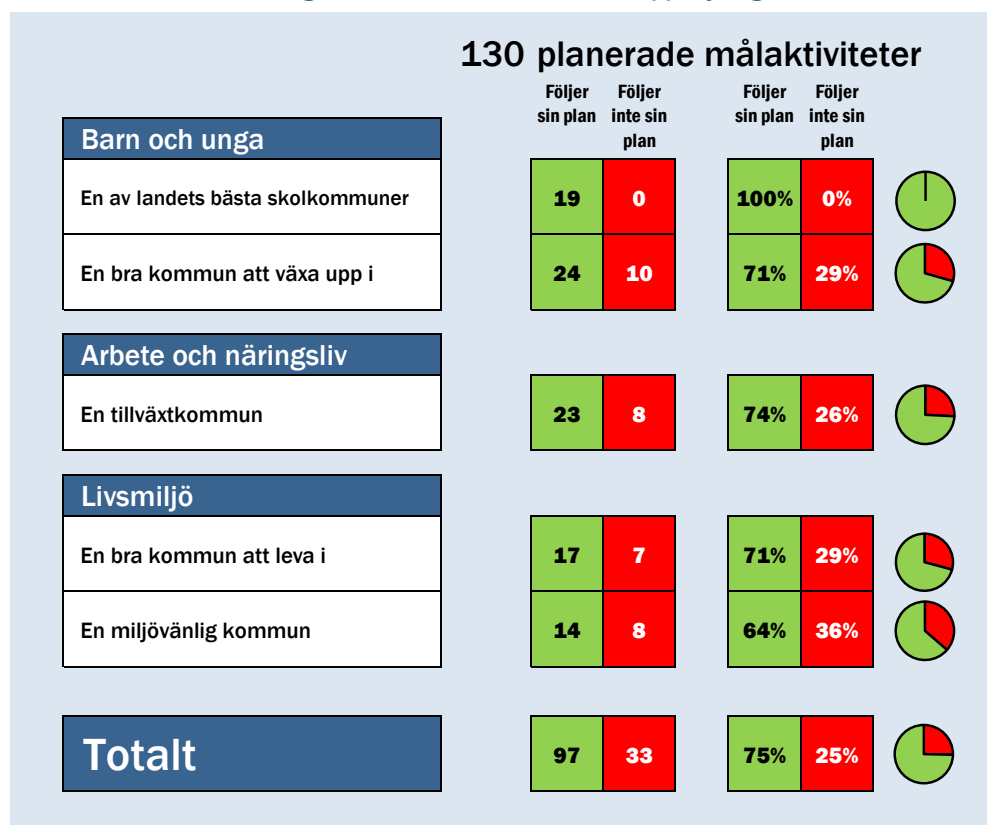
Beslut skickas till

Samtliga förvaltningar för kännedom
Samtliga nämnder för verkställighet med återrapport
Kommunchefen för kännedom
Verksamhetscontrollern för kännedom
Ekonomienheten för kännedom
Akten

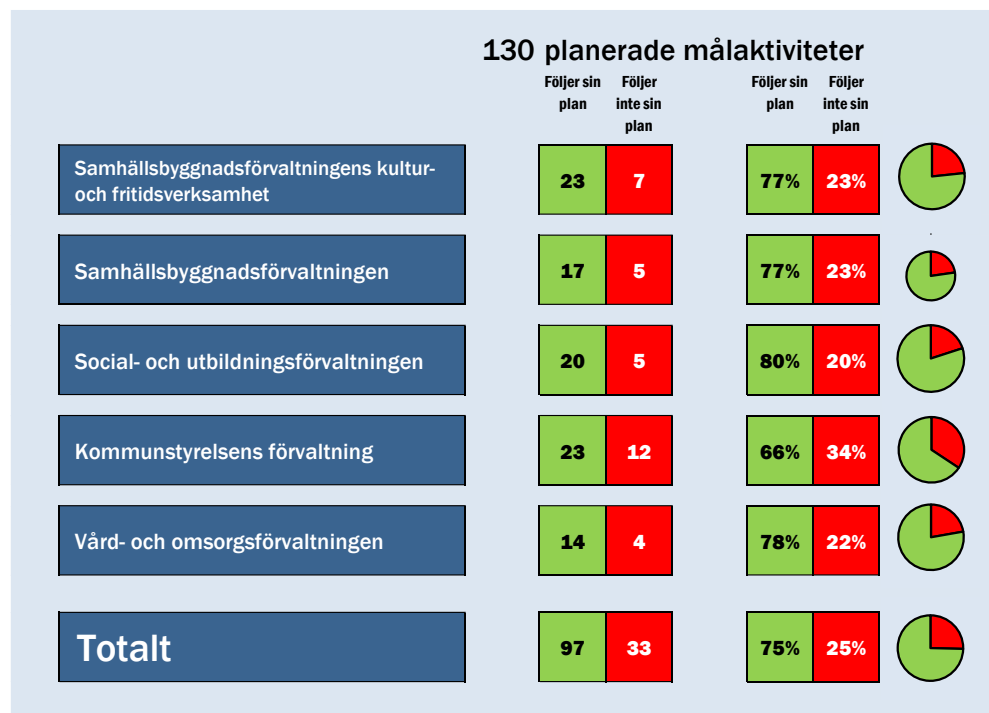
Kommunorganisationens samlade rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Punkt B. Genomförda målaktiviteter

Totalt för hela kommunorganisationen, målaktiviteter, uppföljningstillfälle 2 år 2019



Målaktiviteter, uppföljningstillfälle 2 år 2019



Punkt C1. Budgetavvikelse inkl. helårsprognos för intäkter, kostnader och investeringar

Totalt för hela kommunorganisationen, intäkter och kostnader mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	244,5	262,8	18,2	614,4	641,8	27,3
Kostnader	926,5	1 009,5	-83,0	2 263,3	2 365,0	-101,7
Netto	682,0	746,8	-64,7	1 648,9	1 723,2	-74,3

Intäkter mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Årsbudget 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Kommunstyrelsens förvaltning	33,4	47,6	14,2	86,4	87,0	0,6
Samhällsbyggnadsförvaltningen	133,9	127,3	-6,6	356,0	349,2	-6,8
Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet	2,3	2,5	0,1	6,1	6,1	0,0
Social- och utbildningsförvaltningen, Utbildning	41,2	44,8	3,6	86,1	115,1	29,0
Social- och utbildningsförvaltningen, Soc välfärd	7,1	9,9	2,8	15,7	16,7	1,0
Vård- och omsorgsförvaltningen	26,6	30,4	3,7	64,1	67,6	3,4
Västerbergslagens utbildningsförbund (VBU)	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
Räddningstjänsten Dala Mitt (RDM)	0,0	0,2	0,2	0,0	0,1	0,1
Revisionen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	244,5	262,8	18,2	614,4	641,8	27,3

Kostnader mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Årsbudget 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Kommunstyrelsens förvaltning	84,3	96,7	-12,4	208,4	211,0	-2,6
Samhällsbyggnadsförvaltningen	196,0	191,6	4,4	472,8	469,1	3,6
Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet	21,6	21,5	0,1	44,2	44,6	-0,4
Social- och utbildningsförvaltningen, Utbildning	216,4	247,4	-31,1	536,1	565,1	-29,0
Social- och utbildningsförvaltningen, Soc välfärd	64,3	82,0	-17,7	153,6	193,1	-39,5
Vård- och omsorgsförvaltningen	256,6	280,9	-24,3	638,0	668,0	-29,9
Västerbergslagens utbildningsförbund (VBU)	74,7	74,7	0,0	179,3	179,3	0,0
Räddningstjänsten Dala Mitt (RDM)	12,4	14,5	-2,1	29,7	33,6	-3,9
Revisionen	0,2	0,2	0,0	1,2	1,2	0,0
Totalt	926,5	1 009,5	-83,0	2 263,3	2 365,0	-101,7

Nettokostnad mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Årsbudget 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Kommunstyrelsens förvaltning	50,9	49,1	1,8	122,0	124,0	-2,0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	62,1	64,3	-2,2	116,8	120,0	-3,2
Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet	19,3	19,1	0,2	38,1	38,5	-0,4
Social- och utbildningsförvaltningen, Utbildning	175,1	202,6	-27,5	450,0	450,0	0,0
Social- och utbildningsförvaltningen, Soc välfärd	57,2	72,2	-14,9	137,9	176,4	-38,5
Vård- och omsorgsförvaltningen	230,0	250,5	-20,5	573,9	600,4	-26,5
Västerbergslagens utbildningsförbund (VBU)	74,7	74,5	0,2	179,3	179,3	0,0
Räddningstjänsten Dala Mitt (RDM)	12,4	14,3	-1,9	29,7	33,5	-3,8
Revisionen	0,2	0,2	0,0	1,2	1,2	0,0
Totalt	682,0	746,8	-64,7	1 648,9	1 723,2	-74,3

Investeringar mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019					Helår 2019	
	Årsbudget	Extra beviljat + överfört under året	Totalt anslag för året	Utfall för perioden	Periodens avvikelse mot totalt anslag för året	Prognos	Prognosens avvikelse mot totalt anslag för året
Kommunstyrelsens förvaltning	10,0	0,0	10,0	7,0	-3,0	9,0	-1,0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	171,4	0,0	171,4	43,5	-127,9	229,7	58,3
Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet	3,7	0,0	3,7	0,0	-3,7	3,7	0,0
Social- och utbildningsförvaltningen, Utbildning	6,0	0,0	6,0	0,0	-6,0	7,4	1,4
Social- och utbildningsförvaltningen, Soc välfärd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vård- och omsorgsförvaltningen	1,8	0,0	1,8	0,1	-1,7	1,8	0,0
Totalt	192,9	0,0	192,9	50,6	-142,3	251,5	58,6

Punkt C2. Periodens resultaträkning inkl. helårsprognos

Resultaträkning mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	244,5	262,8	18,2	614,4	641,8	27,3
Verksamhetens kostnader	-902,6	-970,7	-68,0	-2 205,9	-2 297,6	-91,7
Avskrivningar	-34,7	-30,2	4,5	-83,3	-75,0	8,3
Verksamhetens nettokostnader	-692,8	-738,1	-45,3	-1 674,8	-1 730,8	-56,0
Skatteintäkter	512,1	517,1	5,1	1 246,2	1 247,7	1,5
Generella statsbidrag och utjämning	182,1	179,0	-3,1	437,0	432,8	-4,2
Verksamhetens resultat	1,3	-42,0	-43,3	8,4	-50,3	-58,7
Finansiella intäkter	2,0	3,8	1,8	36,5	34,2	-2,3
Finansiella kostnader	-5,0	-1,5	3,5	-12,0	-9,0	3,0
Resultat efter finansiella poster	-1,7	-39,7	-38,0	32,9	-25,1	-58,0
Extraordinära poster	0,0	11,2	11,2	0,0	11,2	11,2
Resultat	-1,7	-28,5	-26,8	32,9	-13,9	-46,8
Resultat efter finansiella poster som andel av skatteintäkter och generella statsbidrag	-0,2%	-5,7%	-5,5 p.e.	2,0%	-1,5%	-3,4 p.e.

Punkt C2. Periodens balanskravsutredning inkl. helårsprognos**Balanskravsutredning mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019**

	Januari-maj 2019	Helår 2019		
	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Redovisat resultat	-28,5	32,9	-13,9	-46,8
Balanskravsjusteringar	-11,2	0,0	-11,2	-11,2
Resultat efter balanskravsjusteringar	-39,7	32,9	-25,1	-58,0
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Balanskravsresultat	-39,7	32,9	-25,1	-58,0

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Mikael Müller
Verksamhetscontroller

Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhets rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Punkt A. Förvaltningschefens syn på helheten av punkterna B–F

Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Kultur- och fritidsförvaltningen upphörde den 31 juli 2018. Personalen från fritid och kultur överfördes till samhällsbyggnadsförvaltningen och personalen från integration gick till kommunstyrelsens förvaltning. Kultur och fritidsnämnden ansvarar fortsatt för verksamhetskostnaderna (exklusive personal) inom fritids- och kulturområdena. Kultur- och fritidsnämndens budget, verksamheter och målaktiviteter kommer fortsatt att rapporteras separat inom Samhällsbyggnadsförvaltningen.

Målaktiviteter

Målaktiviteterna följer med mindre avvikelser planen. Samtliga målaktiviteter bör kunna uppfyllas under året.

Intäkter

Intäkterna ligger vid rapporteringstillfälle 2 något högre än budget.

Kostnader

Kostnaderna ligger totalt lägre än budget. Större besparingsåtgärder för en budget i balans ger en viss osäkerhetsfaktor för hur kostnaderna utvecklas över året.

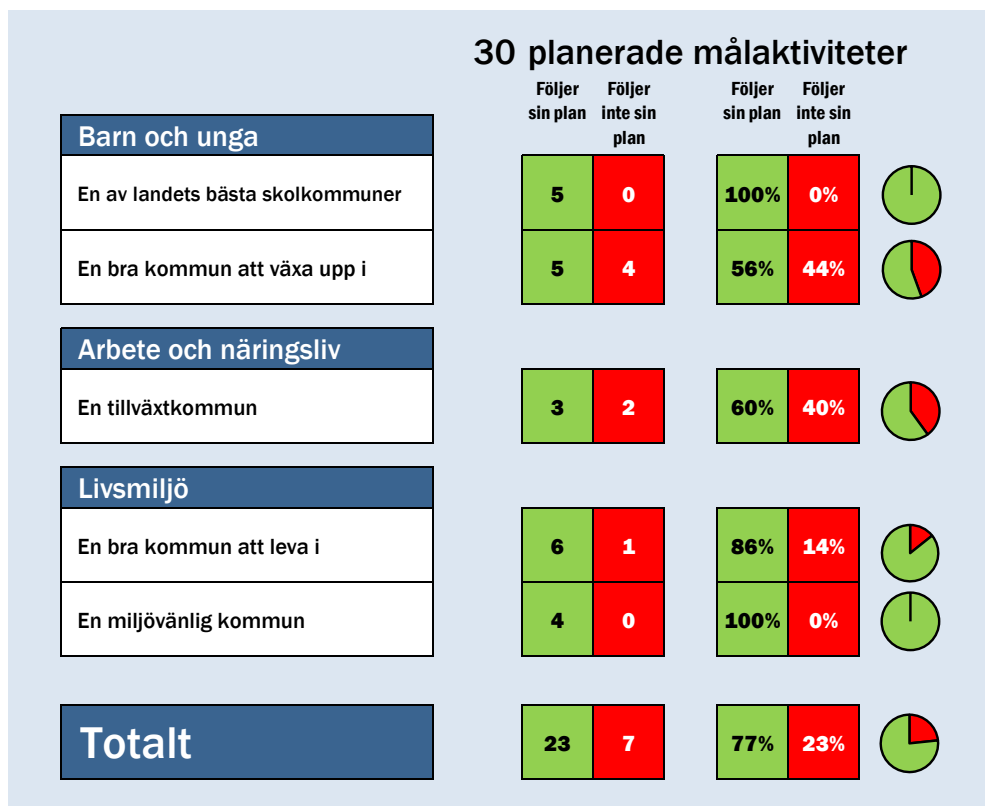
Uppföljning av avtalstrohet är av vikt för att följa beslutad strukturplan för 2019-2021.

Investeringar

Investeringsbudgeten beräknas att kunna hållas.

Punkt B. Genomförda målaktiviteter

Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet, målaktiviteter, uppföljningstillfälle 2 år 2019



Punkt C. Budgetavvikelse inkl. helårsprognos för intäkter, kostnader respektive investeringar

Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet, intäkter och kostnader mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	2,3	2,5	0,1	6,1	6,1	0,0
Kostnader	21,6	21,5	0,1	44,2	44,6	-0,4
Netto	19,3	19,1	0,2	38,1	38,5	-0,4

Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet, investeringar mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Januari-maj 2019					Helår 2019	
Årsbudget	Extra beviljat + överfört under året	Totalt anslag för året	Utfall för perioden	Periodens avvikelse mot totalt anslag för året	Prognos	Prognosens avvikelse mot totalt anslag för året
3,7	0,0	3,7	0,0	-3,7	3,7	0,0

Punkt D. Förvaltningschefens analys och slutsatser av punkterna B och C**Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet, uppföljningstillfälle 2 år 2019****Målaktiviteter**

I dagsläget ses inga tecken på att målaktiviteterna ej kommer att uppfyllas.

Intäkter

Intäktssidan förväntas att under året hålla budget.

Kostnader

Kostnadssidan visar vid rapporteringstillfälle 2 en lägre nivå än budgeterat men uppskattas på årsbasis hålla budget. Resultat på beslutade besparingsåtgärder kommer att få effekt under senare delen av 2019. Möteskostnaderna för nämnden är något högre än budget.

Investeringar

Investeringsbudgeten beräknas att kunna hållas. En förändring är fullmäktiges beslut om omfördelning av investeringsmedel från 2018 till 2019 på 260 tkr.

Punkt E. Förvaltningschefens bedömning av punkterna B–D till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut**Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet, uppföljningstillfälle 2 år 2019****Målaktiviteter**

Kultur- och fritidsnämndens målaktiviteter kommer att uppfyllas till nästa rapporteringstillfälle samt under året.

Intäkter

Intäktssidan räknas fortsatt hålla budget till nästa rapporteringstillfälle och till årets slut.

Kostnader

Kostnadssidan räknas på årsbasis och till nästa rapporteringstillfälle hålla budget, med undantag för nämnden som fortsatt kommer att generera större omkostnader än budget. En osäkerhetsfaktor är budgeterade sänkningar av hyreskostnader för vissa objekt.

Investeringar

Investeringsbudgeten beräknas att kunna hållas.

Punkt F. Förvaltningschefens förslag på åtgärder vid negativa avvikelser i punkterna B och C som väntas kvarstå till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Samhällsbyggnadsförvaltningens kultur- och fritidsverksamhet, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Målaktiviteter

Inga förslag till åtgärder.

Intäkter

Inga förslag till åtgärder.

Kostnader

Uppföljning av vissa nyckeltal för att besparingsåtgärder ska ge effekt.

Uppföljning av avtalstrohet är av vikt för att följa beslutad strukturplan för 2019-2021.

Bevaka 0-ställningen av hyreskostnader.

Investeringar

Inga förslag till åtgärder.

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Jan Lundberg
Förvaltningschef,
samhällsbyggnadsförvaltningen

Samhällsbyggnadsförvaltningens rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Punkt A. Förvaltningschefens syn på helheten av punkterna B-F

Samhällsbyggnadsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019

I samband med arbetet med detaljbudget 2019 efter kommunfullmäktiges beslut om driftsramar och strukturplan 2019-2021 har förvaltningen dragit ner på sin verksamhet, där bland annat stadsarkitektstjänsten inte har tillsätts samt att tjänsten som GIS-ingenjör vakanshålls. Under våren har vår administrativa chef valt att sluta sin tjänst. Tjänsten vakanshålls i samband med en organisationsöversyn av bland annat administration, fastighet och gata/park.

Målaktiviteter

Förvaltningen följer planen för målaktiviteter med mindre avvikelser, vilket vi avser att komma i mål med innan årets slut.

Intäkter

Intäkterna förväntas bli lägre än budget i huvudsak för fastigheter som beror på frysta hyror under 2019 och på att arbete pågår med nollställning av hyror med LKFAB.

Kostnader

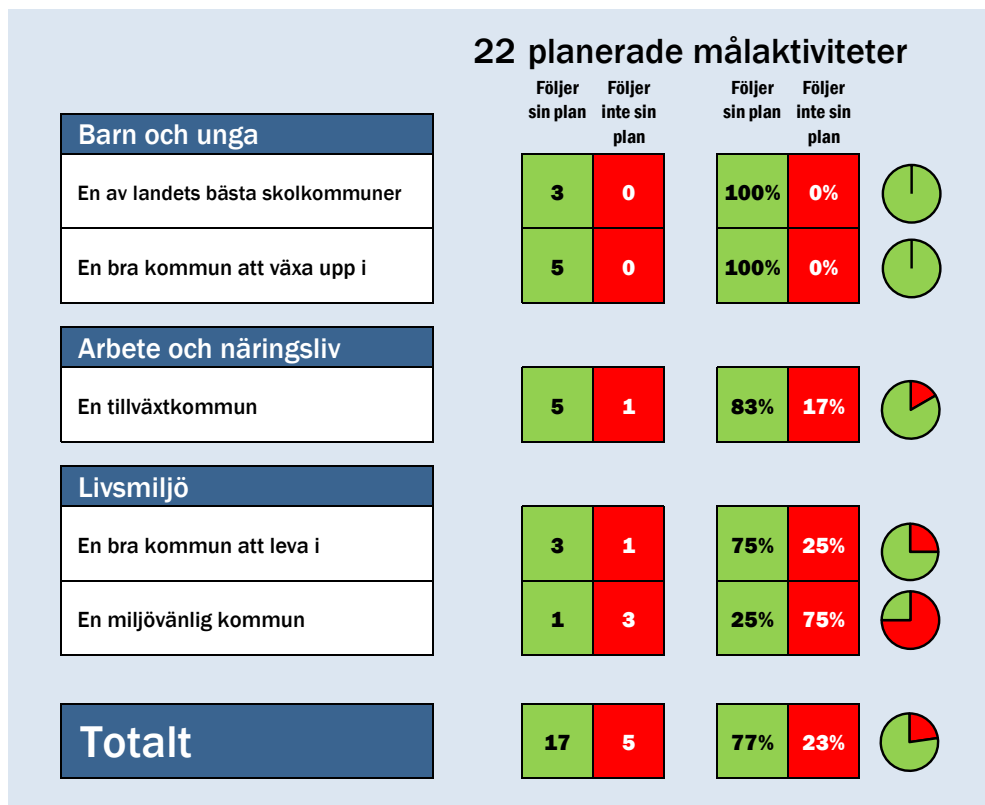
Kostnaderna förväntas också bli lägre än budget för fastigheter av samma anledning som ovan men netto blir det ingen budgetavvikelse. Kostnaderna för gata och park förväntas överstiga budget med 3,2 mnkr varav 3,1 mnkr avser vinterväghållningen. Insatser görs och kommer att göras för att inköp följer kommunens avtal för att minska kostnader enligt kommunfullmäktiges beslutade strukturplan för 2019-2021.

Investeringar

Förvaltningen har stora pågående investeringsprojekt som påbörjats under 2018 som ännu pågår. I och med kommunfullmäktiges beslut om ny investeringsbudget för 2019 så har en större ram tilldelats vilket medför att prognos och utfall skiljer sig åt i rapporteringen.

Punkt B. Genomförda målkaktiviteter

Samhällsbyggnadsförvaltningen, målkaktiviteter, uppföljningstillfälle 2 år 2019

**Punkt C. Budgetavvikelse inkl. helårsprognos för intäkter, kostnader respektive investeringar**

Samhällsbyggnadsförvaltningen, intäkter och kostnader mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	133,9	127,3	-6,6	356,0	349,2	-6,8
Kostnader	196,0	191,6	4,4	472,8	469,1	3,6
Netto	62,1	64,3	-2,2	116,8	120,0	-3,2

Samhällsbyggnadsförvaltningen, investeringar mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Årsbudget	Januari-maj 2019				Helår 2019	
	Extra beviljat + överfört under året	Totalt anslag för året	Utfall för perioden	Periodens avvikelse mot totalt anslag för året	Prognos	Prognosens avvikelse mot totalt anslag för året
171,4	0,0	171,4	43,5	-127,9	229,7	58,3

Punkt D. Förvaltningschefens analys och slutsatser av punkterna B och C**Samhällsbyggnadsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019****Målaktiviteter**

Samtliga målaktiviteter följer plan större avvikelser. Det kan inte heller ses några uppenbara hinder under året för att målaktiviteterna ska avvika från planen.

Intäkter

Perioden visar på ett underskott mot periodbudget och vi prognostiserar även att intäkterna på årsbasis kommer att vara lägre än budget. Perioden och årsprognosens underskott beror i huvudsak på lägre hyresintäkter på grund av frysta interna hyror för 2019 samt på att nettoreglering mot LKFAB inte är utförd ännu.

Kostnader

Kostnaderna för vinterväghållningen är betydligt större än budget beroende på många mindre snöfall och ökad halkbekämpning på grund av temperaturvariationer. I redovisat utfall för gata och park ingår även tillkommande kapitalkostnader med 1,7 mnkr. Perioden visar på ett mindre överskott och vi prognostiserar att kostnaderna på årsbasis kommer ligga något under budget beroende på nettoregleringen av hyror inom fastigheter. Redovisat överskott inom vissa verksamheter beror på lägre lönekostnader på grund av vakanta tjänster samt mindre övriga kostnader.

Investeringar

En mindre del av investeringarna är upparbetade vid rapporteringstillfälle 2. Detta beroende på att huvuddelen av investeringsverksamheten görs andra halvåret samt att osäkerhet rått kring överföring av investeringsmedel från 2018 till 2019. Vi ser att det sannolikt kommer att behövas tillföra ytterligare investeringsmedel, alternativt omfördela investeringsmedel under 2019 för projektet industriområde Östra Lyviksberget/Björnmossevägen.

De taxefinansierade verksamheterna (va och återvinning) har genom fullmäktiges beslut tillförts mer medel 2019 för att slutföra de pågående och prioriterade projekt som inte genomfördes fullt ut 2018.

Punkt E. Förvaltningschefens bedömning av punkterna B–D till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut**Samhällsbyggnadsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019****Målaktiviteter**

Aktiviteterna beräknas följa plan till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut.

Intäkter

Intäkterna beräknas på årsbasis bli lägre än budget i huvudsak beroende på frysta hyror 2019 och på nettoregleringen av hyrorna med LKFAB. Men även på uteblivna intäkter från social- och utbildningsförvaltningen för fritidsgårdsverksamheten (KF:s beslut § 33, 2018). Övriga verksamheter följer budget.

Kostnader

Högre kostnader kommer att redovisas för samhällsbyggnadsnämnden, vinterväghållningen, kapitalkostnader utöver budget för gata och park., fritid- och idrott avseende lönekostnader för ökat öppethållande av Grängesbadet och för ob och övertid. Lägre kostnader kommer att redovisas för fastigheter av samma anledning som ovan men netto blir det +-0. Även administrationen kommer att redovisa lägre kostnader i huvudsak beroende på vakant tjänst. Övriga verksamheter följer budget.

Investeringar

Vissa planerade investeringsprojekt kan riskera att försenas på grund av att ett flertal investeringsprojekt ej slutfördes under 2018 och flyttades till 2019 genom fullmäktiges omfördelningsbeslut den 3 juni i år. Ludvika kommun befinner sig i en expansiv period med en hög investeringstakt och förvaltningen har vissa svårigheter att hinna med projektering och projektledning i den takt som krävs.

Punkt F. Förvaltningschefens förslag på åtgärder vid negativa avvikelser i punkterna B och C som väntas kvarstå till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut**Samhällsbyggnadsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019****Målaktiviteter**

Inga förslag på åtgärder.

Intäkter

Inga förslag på åtgärder.

Kostnader

Uppföljning av avtalstrohet är av vikt för att följa beslutad strukturplan för 2019-2021.

Investeringar

Åtgärder för projektledning och projektuppföljning behövs för en effektiv förvaltning av investeringsmedel. Investeringsprojekt behöver även säkras upp med personalresurser för att undvika flaskhalsar i till exempelvis projektering och projektledning. Det är även av vikt med återrekrytering av tjänsten som grönytestrateg för att genomföra flertalet av pågående och kommande investeringsprojekt.

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Jan Lundberg
Förvaltningschef,
samhällsbyggnadsförvaltningen

Social- och utbildningsförvaltningens rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Punkt A. Förvaltningschefens syn på helheten av punkterna B-F

Social- och utbildningsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Målaktiviteter

Målaktiviteterna kommer att nå målen, förutom Förskoleplats inom angivna lagkrav. Det målet kommer att uppnås på helår först det år planerade förskoleplatser färdigställts. Två mål är det inte satt några aktiviteter på.

Intäkter

Intäkterna inom både Utbildning och social välfärd är högre än budgeterat. Inom båda verksamheterna är det statsbidrag från Skolverket och Migrationsverket som givit mer intäkter.

Prognosen för intäkterna för utbildningsverksamheten är vid årets så att de täcker det högre kostnadsläget.

Prognosen för intäkterna för social välfärd vid årets slut täcker inte det höga kostnadsläget.

Kostnader

För Utbildningsverksamheterna uppvisas en sammantagen negativ periodavvikelse för kostnader, varav dock 19 500 tkr utgörs av personalskuldsförändring. Överföring av kostnader för gjorda inköp som härleds till investeringar ska göras. Prognosen för verksamhetsområde Utbildning ligger i balans med budget.

Social välfärd har en hög negativ periodavvikelse för kostnader, varav 1 500 tkr utgörs av personalskuldsförändring. Årsprognosen är på minus 39 500 tkr.

Prognosen för kostnaderna för ekonomiskt bistånd har stigit sedan förra rapporteringstillfället. Prognosen för insatser här också stigit.

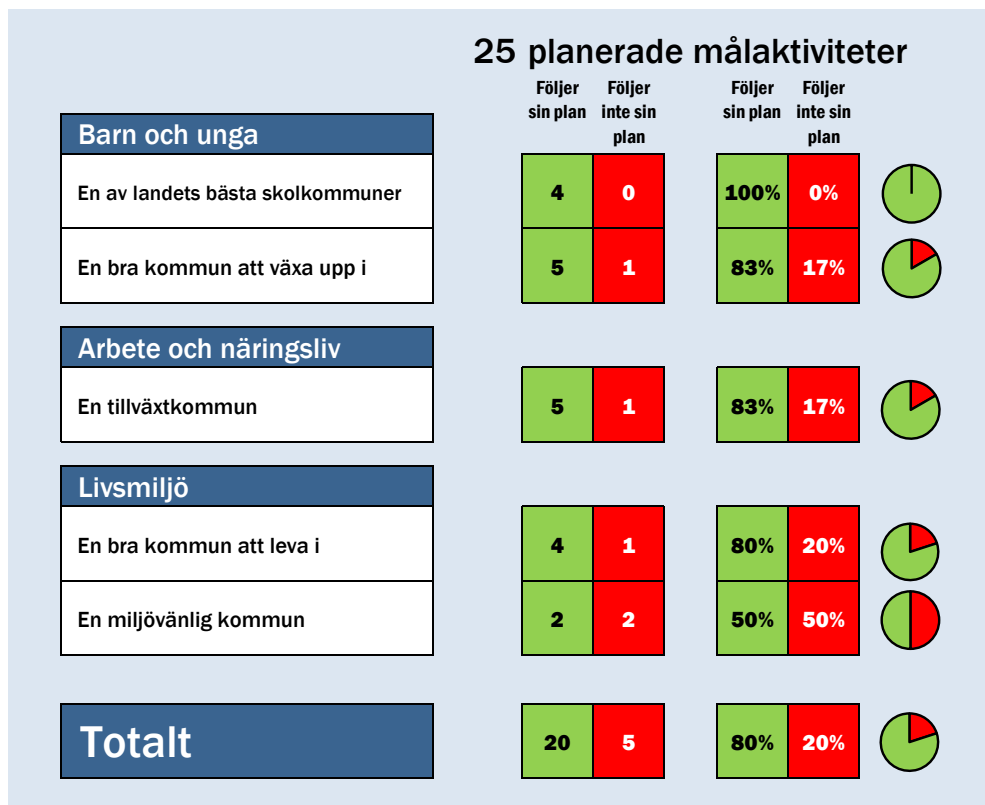
Nettoprognosen för social välfärd är minus 38 500 tkr.

Investeringar

Inga medel är använda hittills beroende av att inget ännu är bokfört på investeringar då inköpen inte är klara för Solviksskolan och de nya förskoleplatser som öppnats. Medlen kommer att upparbetas.

Punkt B. Genomförda målaktiviteter

Social- och utbildningsförvaltningen, målaktiviteter, uppföljningstillfälle 2 år 2019

**Punkt C. Budgetavvikelse inkl. helårsprognos för intäkter, kostnader respektive investeringar**

Social- och utbildningsförvaltningen Utbildning, intäkter och kostnader tkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	41,2	44,8	3,6	86,1	115,1	29,0
Kostnader	216,4	247,4	-31,1	536,1	565,1	-29,0
Netto	175,1	202,6	-27,5	450,0	450,0	0,0

Social- och utbildningsförvaltningen Social välfärd, intäkter och kostnader tkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	7,1	9,9	2,8	15,7	16,7	1,0
Kostnader	64,3	82,0	-17,7	153,6	193,1	-39,5
Netto	57,2	72,2	-14,9	137,9	176,4	-38,5

Social- och utbildningsförvaltningen Totalt, intäkter och kostnader tkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	48,3	54,7	6,4	101,8	131,8	30,0
Kostnader	280,7	329,5	-48,8	689,7	758,2	-68,5
Netto	232,3	274,8	-42,4	587,9	626,4	-38,5

Social- och utbildningsförvaltningen Utbildning, investeringar tkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Januari-maj 2019					Helår 2019	
Årsbudget	Extra beviljat + överfört under året	Totalt anslag för året	Utfall för perioden	Periodens avvikelse mot totalt anslag för året	Prognos	Prognosens avvikelse mot totalt anslag för året
6,0	1,2	7,2	0,0	-7,2	7,2	0,0

Social- och utbildningsförvaltningen Social välfärd, investeringar tkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Januari-maj 2019					Helår 2019	
Årsbudget	Extra beviljat + överfört under året	Totalt anslag för året	Utfall för perioden	Periodens avvikelse mot totalt anslag för året	Prognos	Prognosens avvikelse mot totalt anslag för året
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Punkt D. Förvaltningschefens analys och slutsatser av punkterna B och C**Social- och utbildningsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019****Målaktiviteter**

De målaktiviteter som inte uppnåtts kommer att nås, förutom Förskoleplats inom givna lagkrav.

Intäkter

Intäkterna är sammantaget högre än budgeterat. Inför kommande år behöver budgetering och periodisering av intäkter förbättras.

Kostnader

För utbildning balanseras kostnadsläget av intäkterna.

Social välfärds negativa resultat har medfört att nämnden till kommunfullmäktige begärt utökning av budgetram med 22 mnkr. Nämnden har även uppdragit till förvaltningen att genomföra åtgärder för att nå ett minskat kostnadsläge. Arbetet med det pågår.

Investeringar

Årets investeringsmedel beräknas komma att upparbetas.

Punkt E. Förvaltningschefens bedömning av punkterna B–D till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut**Social- och utbildningsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019****Målaktiviteter**

De målaktiviteter som inte uppnåtts kommer att nås, förutom Förskoleplats inom givna lagkrav.

Intäkter

Intäktsutfallet till kommande rapporteringstillfälle och vid årets slut prognosticeras att för social välfärd bli lika som för denna rapport.

För utbildning är prognosen för utfallet betydligt högre än för denna rapport.

Kostnader

Prognosen för social välfärds kostnadsresultat bedöms sluta med stort minusresultat. Ludvikamodellen har inte medfört det förväntade minskade utfallet av ekonomiskt bistånd som är en förutsättning för ett bättre resultat.

Dock märks en minskning av tidigare prognoser.

Insatser med placeringar har den senaste månaden varit få men kostsamma.

Investeringar

Tilldelade medel kommer att upparbetas.

Punkt F. Förvaltningschefens förslag på åtgärder vid negativa avvikelser i punkterna B och C som väntas kvarstå till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Social- och utbildningsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Målaktiviteter

Fortsatt samarbete med LKFAB för att färdigställa förskoleplatser.

Intäkter

Externa medel söks för att finansiera insatser för daglig sysselsättning för fler personer med ekonomiskt bistånd.

Kostnader

Förvaltningen jobbar för att rutinerna förbättras för rätten till ekonomiskt bistånd och har infört tydligare och fler ”kontrollfunktioner”. Omorganiserar enheten med fler förste socialsekreterare. Fortsatt utveckling av samarbetet inom Ludvikamodellen.

Ökat samarbetet mellan social välfärd, förskolan och skolan för tidig upptäckt och gemensamma tidiga insatser för att ge stöd till familjer på hemmaplan.

Investeringar

I balans.

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Kommunstyrelsens förvaltnings rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Punkt A. Förvaltningschefens syn på helheten av punkterna B–F

Kommunstyrelsens förvaltning, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Förvaltningen uppvisar ett nettoöverskott för perioden med 1,8 mnkr, vilket främst beror på 14,2 mnkr i högre intäkter än lagd periodisering. De högre intäkterna inkluderar statliga medel hos AME vilka med motsvarande belopp även återfinns hos AME:s kostnader.

Målaktiviteter

Förvaltningen har genomfört 23 av 35 målaktiviteter enligt plan. I flertalet övriga fall har aktiviteterna genomförts till viss del, men inte fullt ut som planerat. Det stora flertalet aktiviteter väntas genomföras planenligt både till nästa uppföljningstillfälle och till årets slut, men det finns en osäkerhet i några fall.

Intäkter

Överskottet på 14,2 mnkr förklaras främst av högre intäkter hos AME, beroende på utbetalning av statliga medel bl.a. från Arbetsförmedlingen.

Kostnader

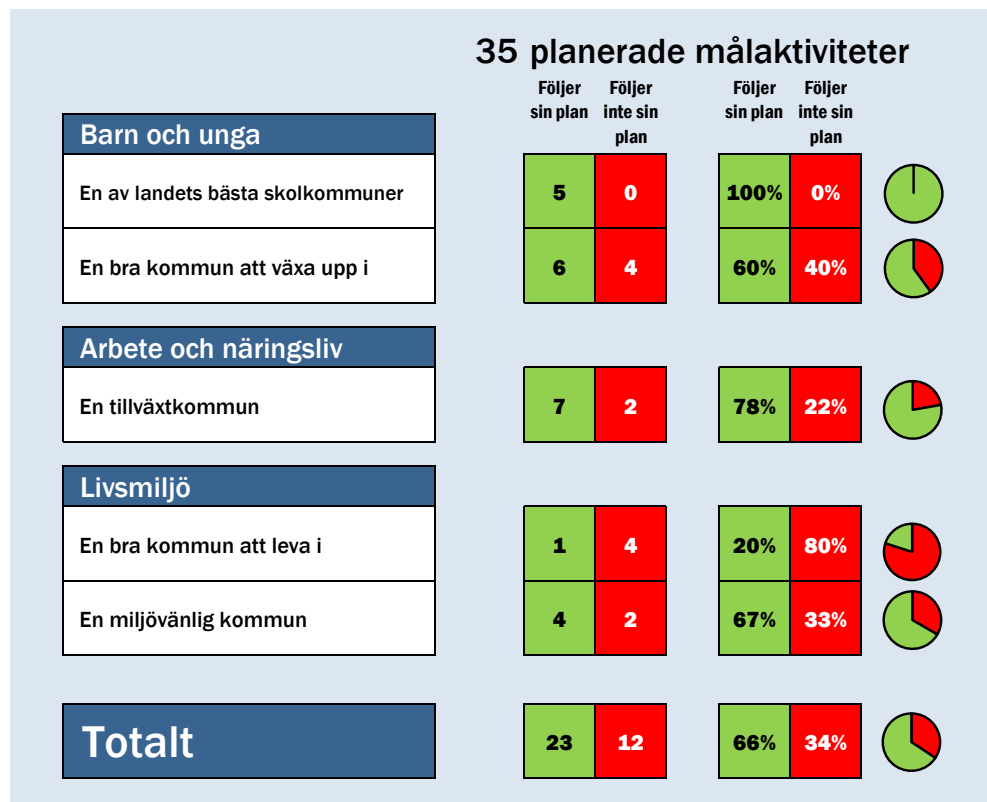
Totalt 12,4 mnkr högre än budget, främst beroende på högre kostnader hos AME avseende lönekostnader som med motsvarande belopp finansieras av statliga medel på intäktssidan, Kansliet på ca 1,3 mnkr avseende kollektivtrafik, skolskjutsar samt färdtjänst samt IT ca 1,1 mnkr. Lagd helårsprognos är försämrad med ca -1,5 mnkr mot tidigare prognos (-0,5 mnkr) där avvikelserna främst återfinns hos Kansliet på ca 1,2 mnkr avseende samhällsbetalda resor. KSF har utmaningar inom Kansliet för lagd helårsprognos som inbegriper avvikelser inom överförmyndare, samhällsbetalda resor samt förtroendevalda. Avvikelsen gällande förtroendevalda beror på att en planerad åtgärd enligt strukturplanen har lagts hos kansliet, trots att den beräknade besparingen på 0,5 mnkr huvudsakligen kommer uppstå hos övriga förvaltningar och bolag. Genomlysning av Kansliet och övriga verksamheter inom KSF pågår för att genomföras, i syfte att identifiera ytterligare åtgärder utöver lagd strukturplan för att få budgeten i balans på årsbasis.

Investeringar

Allt är projektsatt och upparbetningen av investeringsmedlen pågår.

Punkt B. Genomförda målaktiviteter

Kommunstyrelsens förvaltning, målaktiviteter, uppföljningstillfälle 2 år 2019

**Punkt C. Budgetavvikelse inkl. helårsprognos för intäkter, kostnader respektive investeringar**

Kommunstyrelsens förvaltning, intäkter och kostnader mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	33,4	47,6	14,2	86,4	87,0	0,6
Kostnader	84,3	96,7	-12,4	208,4	211,0	-2,6
Netto	50,9	49,1	1,8	122,0	124,0	-2,0

Kommunstyrelsens förvaltning, investeringar mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Januari-maj 2019					Helår 2019	
Årsbudget	Extra beviljat + överfört under året	Totalt anslag för året	Utfall för perioden	Periodens avvikelse mot totalt anslag för året	Prognos	Prognosens avvikelse mot totalt anslag för året
10,0	0,0	10,0	7,0	-3,0	9,0	-1,0

Punkt D. Förvaltningschefens analys och slutsatser av punkterna B och C**Kommunstyrelsens förvaltning, uppföljningstillfälle 2 år 2019**

Vi räknar med att det stora flertalet aktiviteter kommer genomföras planenligt både till nästa uppföljningstillfälle och till årets slut, men det finns en osäkerhet i några fall.

Budgetmässigt gör vi bedömningen att de avvikelser som nu finns till övervägande delen kommer rättas till under året. Dock finns en osäkerhet för ekonomin kring överförmyndarverksamheten, förtroendevalda samt samhällsbetalda resor som skolskjutsar och färdtjänst trots minskad finansiell risk på grund av skatteväxling gällande kollektivtrafiken 2018 samt IT.

Fortsatt upparbetning av investeringsmedlen i investeringsprojekten.

Punkt E. Förvaltningschefens bedömning av punkterna B–D till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut**Kommunstyrelsens förvaltning, uppföljningstillfälle 2 år 2019**

Vi räknar med att det stora flertalet aktiviteter kommer genomföras planenligt både till nästa uppföljningstillfälle och till årets slut, men det finns en osäkerhet i några fall.

Gällande ekonomin är vi ikapp med våra faktureringar och därmed även i stort vad gäller periodiseringarna, men har förmodligen fortsatta avvikelser på Kanslienheten avseende överförmyndarverksamheten, förtroendevalda samhällsbetalda resor (skolskjutsar, färdtjänst) samt kollektivtrafiken både vad gäller intäkter och kostnader. Detsamma gäller även IT.

Vår samlade bedömning är att lagd helårsprognos kommer vara oförändrad.

Investeringsmedlen fortsätter att upparbetas i investeringsprojekten.

Punkt F. Förvaltningschefens förslag på åtgärder vid negativa avvikelser i punkterna B och C som väntas kvarstå till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Kommunstyrelsens förvaltning, uppföljningstillfälle 2 år 2019

KSF har utmaningar inom Kansliet för lagd helårsprognos som inbegriper avvikelser inom överförmyndare, samhällsbetalda resor samt förtroendevalda.

Avvikelsen gällande förtroendevalda beror på lagd strukturplan där huvudsakliga besparingen på 0,5 mnkr ej ligger hos kansliet utan hos övriga förvaltningar och bolag.

Omgående kommer ytterligare genomlysning av Kansliet och övriga verksamheter inom KSF att genomföras i syfte att identifiera ytterligare åtgärder utöver lagd strukturplan för att få budgeten i balans på årsbasis. Den största osäkerheten återfinns dock hos samhällsbetalda resor.

Förutom ovanstående riktade insats, avser förvaltningen löpande att jobba hårt med ökad kontroll av både kostnader och intäkter bland annat genom regelbundna uppföljningar av budget samt prognos av ledningsgrupp varje vecka samt månadsuppföljningar med controller på varje enhet.

Förutom ovanstående, har vi en tät kontakt samt uppföljningsmöten och samtal med Dalatrafik för att säkra bättre kvalitet i faktureringen kopplat till samhällsbetalda resor. Vi kommer fortsätta göra en djupare analys av kostnaderna avseende samhällsbetalda resor (skolskjutsar, färdtjänst) och kollektivtrafik men även löpande noga följa utvecklingen av både intäkter och kostnader.

Vi kommer även noga att löpande följa utvecklingen av intäkter och kostnader gällande överförmyndarverksamheten, förtroendevalda och IT.

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Vårds- och omsorgsförvaltningens rapportering av målaktiviteter och ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Punkt A. Förvaltningschefens syn på helheten av punkterna B–F

Vård- och omsorgsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Målaktiviteter

Under januari-maj följde förvaltningens 14 målaktiviteter sin plan. Mått 15 är under planering.

Resultat

I redovisningen för perioden januari-maj visar förvaltningen ett redovisat underskott på netto 20 514 tkr. Resultat exkl personalskuld 11 517 tkr.

Intäkter

Periodens intäkter visar ett plus mot budget på 3 740 tkr. I redovisningen finns assistansersättning från försäkringskassan med som intäkt. Även avgifter och taxor för maj månad är med i redovisningen.

Prognosen för helåret är ett plus på 3 440 tkr.

Kostnader

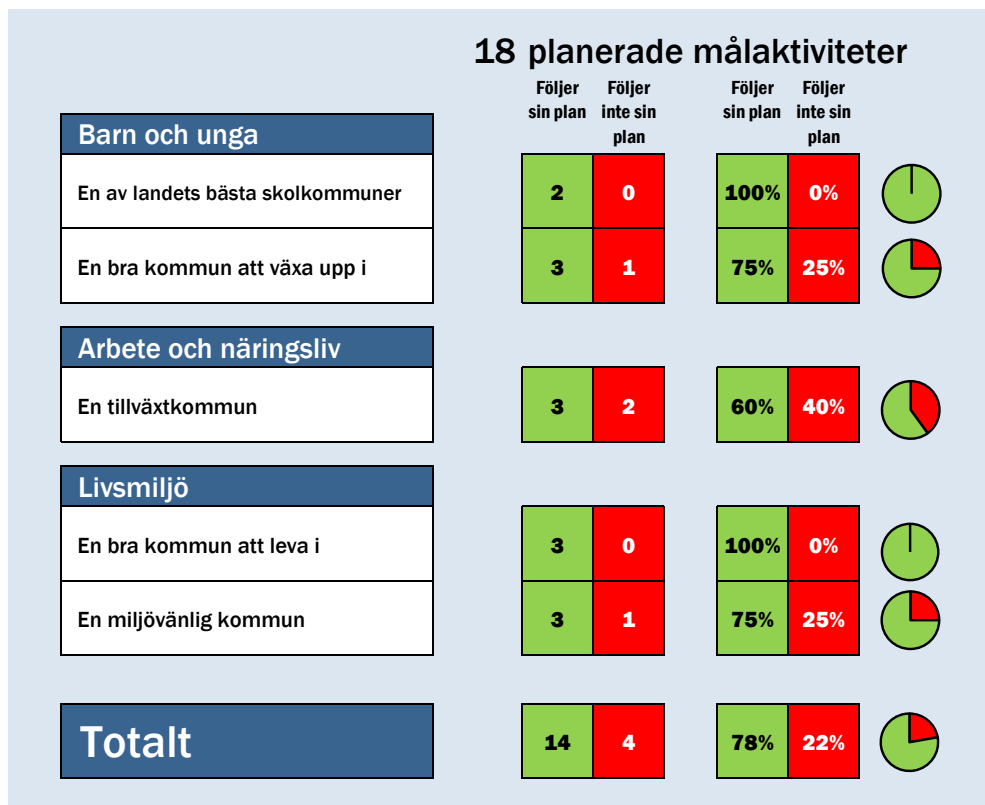
Periodens kostnader överskrider budget med 24 254 tkr. Överskridandet finns i sin helhet inom lönekostnader med 20 323 tkr och kostnader för sjuksköterskor från bemanningsföretag motsvarande 3 173 tkr. För perioden januari till maj är det redovisat en kostnad på 8 997 tkr avseende personalskuldförändringen.

Investeringar

Under januari-maj har vi genomfört investeringar motsvarande 76 tkr, men vi räknar med att under kvarvarande del av året upparbeta hela 2019 års anslag på 1 750 tkr.

Punkt B. Genomförda måltaktiviteter

Vård- och omsorgsförvaltningen, måltaktiviteter, uppföljningstillfälle 2 år 2019

**Punkt C. Budgetavvikelse inkl. helårsprognos för intäkter, kostnader respektive investeringar**

Vård- och omsorgsförvaltningen, intäkter och kostnader mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	26,6	30,4	3,7	64,1	67,6	3,4
Kostnader	256,6	280,9	-24,3	638,0	668,0	-29,9
Netto	230,0	250,5	-20,5	573,9	600,4	-26,5

Vård- och omsorgsförvaltningen, investeringar mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Årsbudget	Januari-maj 2019				Helår 2019	
	Extra beviljat + överfört under året	Totalt anslag för året	Utfall för perioden	Periodens avvikelse mot totalt anslag för året	Prognos	Prognosens avvikelse mot totalt anslag för året
1,8	0,0	1,8	0,1	-1,7	1,8	0,0

Punkt D. Förvaltningschefens analys och slutsatser av punkterna B och C**Vård- och omsorgsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019****Målaktiviteter**

Förvaltningen räknar med att det stora flertalet aktiviteter kommer genomföras planenligt både till nästa uppföljningstillfälle och till årets slut. I tre fall har vi redan nått årets målvärde, och där hade vi kunnat utmana oss själva mer när vi satte målvärdena. För några aktiviteter finns dock i nuläget en osäkerhet om de kommer kunna genomföras och mätas fullt ut som tänkt.

Intäkter

Periodens intäkter visar ett plus mot budget på 3 740 tkr. I redovisningen finns assistansersättning från försäkringskassan med som intäkt. Även avgifter och taxor för maj månad är med i redovisningen.

Vi räknar med en viss positiv avvikelse både till nästa uppföljningstillfälle och till årets slut med 3 440 tkr.

Kostnader

Periodens kostnader överskrider budget med 24 254 tkr. Överskridandet finns i sin helhet inom lönekostnader med 20 323 tkr och kostnader för sjuksköterskor från bemanningsföretag motsvarande 3 173 tkr. För perioden januari till maj är det redovisat en kostnad på 8 997 tkr avseende personalskuldförändringen.

Underskottet har några huvudförklaringar: dels förseningar i arbetet med att återställa bemanningen till tidigare nivå efter förra årets stimulansbidrag, dels hoväntat höga kostnader kopplade till jul- och nyårshelgen som föll ut på januari- och februarilönen (semesteruttag, vikarier och storhelgstillägg) och dels de upplupna lönerna till följd av förändringar i personalskulden till de anställda. Behov av att hyra sjuksköterskor från bemanningsföretag istället för att lyckas rekrytera egna påverkar fortsatt underskott.

Trots att kostnaderna under perioden januari till april bromsades upp så försämrades lönekostnaderna rejält då löneökningarna för det stora kollektivet betalades ut från maj månad. Det visades sig att förvaltningen inte förberett sig under 2018 med tillräckliga åtgärder för att anpassa verksamheten till den budget som skulle gälla under 2019. Ytterligare åtgärder hade krävts tidigare för att klara uppräknigen av löner.

Investeringar

Vi räknar med att upparbeta hela årets investeringsanslag.

Punkt E. Förvaltningschefens bedömning av punkterna B–D till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Vård- och omsorgsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Målaktiviteter

Det stora flertalet aktiviteter väntas komma att genomföras planenligt både till nästa uppföljningstillfälle och till årets slut. Men i några fall finns en viss osäkerhet kopplat till att vi är beroende av yttre faktorer respektive svårighet att mäta själva genomförandet.

Det kan t.ex. bli svårt att nå årets ambitionsnivå för ekologiska och närodlade råvaror dels eftersom vi inte fick någon ekonomisk uppräknings för ekologiska råvaror i årets budget, dels eftersom intresset för ekologiska livsmedel minskar i övriga kommuner som är med vid våra upphandlingar av kolonialvaror. Ett mer tekniskt problem är att vi just nu bara kan mäta förekomsten av ekologiska råvaror, men inte det som är närodlat.

Det kan också bli svårt att nå ambitionsnivån för genomförandeplaner. Förändringar pågår för hur vi ska arbeta med dessa planer för att få fler brukare delaktiga i hur de vill att deras insatser ska utföras. Ett nytt arbetssätt med digitalt verksamhetsstöd för detta ingår i ett e-hälsoprojekt i samarbete med IT-enheten och kommer att implementeras tidigast under fjärde kvartalet.

Intäkter

Vi räknar med en viss positiv avvikelse både till nästa uppföljningstillfälle och till årets slut.

Kostnader

Enligt prognos räknar vi med en negativ avvikelse både till nästa uppföljningstillfälle och till årets slut. Detta trots planerade åtgärder enligt strukturplanen, pågående projekt, andra planerade organisationsförändringar samt att nämnda förändring av personalskulden väntas gå mot noll mot årets slut. Enhetschefernas nu planerade ytterligare bemanningsoptimering beräknas ge effekt för återstående månader av året med totalt 4 838 tkr. Intäkterna för helåret beräknas ge ett plus på 3 440 tkr. Utöver detta förbättras årets resultat med personalskulden på 8 997 tkr om den går helt mot noll vid årets slut.

Nulägesbedömningen är att ytterligare åtgärder utöver bemanningsoptimering måste vidtas men att det är näst intill omöjligt att klara att planera och genomföra detta under återstående månader.

Investeringar

Vi räknar med att upparbeta hela årets investeringsanslag.

Punkt F. Förvaltningschefens förslag på åtgärder vid negativa avvikelser i punkterna B och C som väntas kvarstå till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Vård- och omsorgsförvaltningen, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Målaktiviteter

För att alla aktiviteter ska kunna genomföras planenligt under året krävs i ett par fall satsningar som t.ex. när det gäller arbetet med delaktigheten för brukarna i hur de vill att deras insatser ska bli utföra (genomförandeplan) och att få provanställningar via BUI-avtalet att bli mer attraktivt för ungdomar. Vi har även en viss oro över barn och ungdomarnas nöjdhet med skolmat och matupplevelsen, men har kringaktiviteter på gång för att öka resultatet och tror att vi kommer att lyckas.

Intäkter

–

Kostnader

Trots nämnda planerade åtgärder räknar vi med en negativ avvikelse både till nästa uppföljningstillfälle och till årets slut.

Enligt nuläget bedömning krävs ytterligare åtgärder för att nå en budget i balans. Vi behöver stärka och utveckla de enheter som visar goda exempel på hur de arbetar för att nå en budget i balans och få övriga enheter att arbeta likartat. Konkreta insatser planeras för att minska användandet av vikarier och genomföra ytterligare samplaneringar av den ordinarie personalens arbetstider för att komma tillräta med underskottet. Alla enhetschefer har strategisamtal med sin närmaste chef där åtgärder för respektive enhet planeras, beräknas och följs upp. I maj månad fick enhetscheferna en gemensam information om kommunens och förvaltningens mål och ekonomiska förutsättningar. Ekonomerna har i uppdrag att se över vilka utbildningsinsatser de kan erbjuda enhetscheferna som stöd i deras budgetarbete och analyser av resultat.

Nämnden har gett förvaltningen i uppdrag att analysera resultatet och helårsprognosen, ytterligare konkretisera åtgärder och upprätta risk- och konsekvensanalyser.

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Eva Björslund
Förvaltningschef, vård- och
omsorgsförvaltningen

Räddningstjänsten Dala Mitts rapportering av ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Punkt A. Förvaltningschefens syn på helheten av punkterna B–E

Räddningstjänsten Dala Mitt, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Sedan 2019 är kommunen förbundsmedlem i RDM. För perioden finns ett kostnadsöverskridande för kommunen med 1,9 mnkr netto, som enligt prognos väntas växa till 3,8 mnkr vid årets slut. Överskridandet beror på att årets medlemsbidrag blir högre än den budgeterade nivån, men också på kostnader som kan hänföras till Räddningstjänsten Västerbergslagens verksamhet 2018.

Den högre avgiften till RDM beror på att RDM tillämpar ett högre PO-pålägg än vad vi har i kommunen.

Kostnader för räddningstjänsten som ej budgeterats är löner mm som upparbetats i dec 2018 men som utbetalades i jan 2019, samt kostnader för återställande av slang och annat material efter skogsbränderna samt nedskrivning av inventarier. Inga ytterligare kostnader för räddningstjänsten beräknas komma.

Punkt B. Budgetavvikelse inkl. helårsprognos för intäkter och kostnader

Räddningstjänsten Dala Mitt, intäkter och kostnader mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	0,0	0,2	0,2	0,0	0,1	0,1
Kostnader	12,4	14,5	-2,1	29,7	33,6	-3,9
Netto	12,4	14,3	-1,9	29,7	33,5	-3,8

Punkt C. Förvaltningschefens analys och slutsatser av punkt B

Räddningstjänsten Dala Mitt, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Punkt D. Förvaltningschefens bedömning av punkt B till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Räddningstjänsten Dala Mitt, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Punkt E. Förvaltningschefens förslag på åtgärder vid negativa avvikelser i punkt B som väntas kvarstå till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Räddningstjänsten Dala Mitt, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Västerbergslagens utbildningsförbunds rapportering av ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Punkt A. Förvaltningschefens syn på helheten av punkterna B–E

Västerbergslagens utbildningsförbund, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Punkt B. Budgetavvikelse inkl. helårsprognos för intäkter och kostnader

Västerbergslagens utbildningsförbund, intäkter och kostnader mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
Kostnader	74,7	74,7	0,0	179,3	179,3	0,0
Netto	74,7	74,5	0,2	179,3	179,3	0,0

Punkt C. Förvaltningschefens analys och slutsatser av punkt B

Västerbergslagens utbildningsförbund, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Punkt D. Förvaltningschefens bedömning av punkt B till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Västerbergslagens utbildningsförbund, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Punkt E. Förvaltningschefens förslag på åtgärder vid negativa avvikelser i punkt B som väntas kvarstå till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Västerbergslagens utbildningsförbund, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Revisionens rapportering av ekonomi, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Punkt A. Förvaltningschefens syn på helheten av punkterna B–E

Revisionen, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Punkt B. Budgetavvikelse inkl. helårsprognos för intäkter och kostnader

Revisionen, intäkter och kostnader mnkr, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Intäkter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kostnader	0,24	0,25	-0,01	1,20	1,20	0,00
Netto	0,24	0,25	-0,01	1,20	1,20	0,00

Punkt C. Förvaltningschefens analys och slutsatser av punkt B

Revisionen, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Punkt D. Förvaltningschefens bedömning av punkt B till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Revisionen, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Punkt E. Förvaltningschefens förslag på åtgärder vid negativa avvikelser i punkt B som väntas kvarstå till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut

Revisionen, uppföljningstillfälle 2 år 2019

–

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Ekonomienhetens rapportering av periodens ekonomiska resultat och balanskravsutredning, uppföljningstillfälle 2 år 2019

Punkt A. Ekonomichefens syn på helheten av punkterna B–E

Uppföljningstillfälle 2 år 2019

Kommunen redovisar efter fem månader ett resultat på -28,5 mnkr och jämfört med budget är det 26,8 mnkr sämre. Prognosen för helåret visar på ett underskott med -13,9 mnkr vilket är 46,8 mnkr sämre än budgeterat resultat.

Resultat före extraordinära poster visar ett underskott på -39,7 mnkr, vilket också är balanskravsresultatet som vid underskott måste återställas inom tre år enligt kommunallagen. Den extraordinära posten på 11,2 mnkr är fakturering avseende upparbetade kostnader tillhörande tidigare år.

Det ekonomiska målet landar på -5,7% efter fem månader och enligt helårsprognosen kommer inte det ekonomiska målet att nås.

Punkt B. Periodens resultaträkning inkl. helårsprognos

Uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019			Helår 2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	244,5	262,8	18,2	614,4	641,8	27,3
Verksamhetens kostnader	-902,6	-970,7	-68,0	-2 205,9	-2 297,6	-91,7
Avskrivningar	-34,7	-30,2	4,5	-83,3	-75,0	8,3
Verksamhetens nettokostnader	-692,8	-738,1	-45,3	-1 674,8	-1 730,8	-56,0
Skatteintäkter	512,1	517,1	5,1	1 246,2	1 247,7	1,5
Generella statsbidrag och utjämning	182,1	179,0	-3,1	437,0	432,8	-4,2
Verksamhetens resultat	1,3	-42,0	-43,3	8,4	-50,3	-58,7
Finansiella intäkter	2,0	3,8	1,8	36,5	34,2	-2,3
Finansiella kostnader	-5,0	-1,5	3,5	-12,0	-9,0	3,0
Resultat efter finansiella poster	-1,7	-39,7	-38,0	32,9	-25,1	-58,0
Extraordinära poster	0,0	11,2	11,2	0,0	11,2	11,2
Resultat	-1,7	-28,5	-26,8	32,9	-13,9	-46,8
Resultat efter finansiella poster <small>som andel av skatteintäkter och generella statsbidrag</small>	-0,2%	-5,7%	-5,5 p.e.	2,0%	-1,5%	-3,4 p.e.

Punkt C. Periodens balanskravsutredning inkl. helårsprognos

Uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Januari-maj 2019	Helår 2019		
	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Redovisat resultat	-28,5	32,9	-13,9	-46,8
Balanskravsjusteringar	-11,2	0,0	-11,2	-11,2
Resultat efter balanskravsjusteringar	-39,7	32,9	-25,1	-58,0
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Balanskravsresultat	-39,7	32,9	-25,1	-58,0

Punkt D. Ekonomichefens analys och slutsatser av punkterna B och C

Uppföljningstillfälle 2 år 2019

Från och med 2019 redovisas personalskulder (semesterlön, övertid, ferielön mm) månadsvis på respektive förvaltning i stället för centralt två gånger per år. Till och med maj månad är kostnaden för redovisade personalskulder 34,4 mnkr, vilket också visar sig i utfallet per maj månad. Kostnaden för personalskulder kommer att minska under sommaren när semesteruttag sker. Enligt senaste skatteprognos kommer Ludvika kommun att få lägre skatteintäkter och bidrag med 2,8 mnkr, varav välfärdsmiljarderna står för 3 mnkr.

Av årets totala investeringsanslag på 193 mnkr har 51 mnkr bokförts under årets fem första månader. Merparten av investeringarna görs under andra halvåret, så fortfarande väntas bara en mindre del av årets anslag vara bokfört till nästa uppföljningstillfälle.

Prognosen för investeringarna har tagit hänsyn till överföring av projekt från 2018 års investeringar. Därför är prognostiserade investeringar högre än beslutade.

Punkt E. Ekonomichefens bedömning av punkterna B och C till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut**Uppföljningstillfälle 2 år 2019**

Driftsprognosen visar ett minusresultat på 73 mnkr varav social välfärd och vård och omsorg står för 65 mnkr. Uppföljning av beslutad strukturplan, samt ytterligare åtgärder utöver denna kommer att behöva göras löpande.

Nuvarande prognos avseende skatteintäkter och stadsbidrag är -2,8 mnkr. Förändring av dessa är beroende bl.a. av hur utfallet blir i utjämningsystemen och hur taxeringarna utfaller.

Finansiella intäkter har en årsbudget med tyngdpunkt på utdelning från VB-gruppen och finansiella intäkter och kostnader ser ut att hålla.

Punkt F. Ekonomichefens förslag på åtgärder vid negativa avvikelser i punkterna B och C som väntas kvarstå till nästa uppföljningstillfälle samt till årets slut**Uppföljningstillfälle 2 år 2019**

För att klara framtida investeringsbehov, volymökningar samt kommunens ekonomiska mål är det viktigt att förvaltningarnas driftsredovisningar håller budget. Kommunen har de närmaste åren utmaningar när det gäller just investeringsbehoven, hur mycket kommunen orkar med att låna samt de förändringar i volymer som väntar.

Enligt senaste skatteprognos kommer skatteintäkterna att minska de närmast åren beroende på att prognoser visar på minskning av arbetade timmar nationellt.

Utifrån nämndernas prognostiserade driftsunderskott krävs att åtgärder utöver beslutad strukturplan för att dels öka intäkter men framför allt anpassa volymer till tilldelad budgetram arbetas fram för att kommunen ska nå en budget i balans och dessutom undvika ett negativt resultat som enligt lag måste återställas inom tre år.

Barbro Forsberg Nystedt
Tf kommunchef

Åsa Grans
Ekonomichef



Förvaltningarnas rapportering av varje enskild målaktivitet, uppföljningstillfälle 2 år 2019

	Mål En av landets bästa skolkommuner	Mål- värdets enhet	Periodiserat målvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Erbjuda program för varje lov (veckoslut) för att stimulera till egenvald fritidssysselsättning samt stärka individens självkänsla i samarbete med föreningar	lov	2	2	4	5	2	2		
	Klassbesök på biblioteken, förskoleklass till åk 9. Läsfrämjande insatser.	besök	40	100	105	170	40	100		
	Utveckla och genomföra elevrådsarbetet för högstadie-och gymnasieskolorna	tillfällen	4	10	12	20	2	17		
SBF	Lekplatser skola/Förskola	st	0	0	0	1	0	0		
KSF	Provkörning av skolturer innan skolstart	st	0	0	1	1	0	0		
	Åka med skolbussen två gånger per termin	st	1	1	1	2	2	2		
	Få ut fler vuxna som stöd och resurser inom skolan via AME	personer	1	7	10	16	3	10		
SOU	Samtliga 12 fritidshem har pedagogiska utvecklingsområden kopplade till läroplanen	fritidshem	12	12	12	12	12	12		
	I våra förskolor stimulerar och utmanar personalen barnens språk- kommunikations- och matematiska intresse samt barnens intresse för vetenskap och teknik.	skala 1-4	3	3	3	3	3	3		
	Dokumentation, resultatuppföljningar och analys sker regelbundet med samtliga förskolechefer och rektorer	st	23	23	23	23	23	23		
VOO	Barn och ungdomar i skolan ska vara nöjd med skolmaten/matupplevelsen	%	0	0	0	50	45	45		

	Mål En av landets bästa skolkommuner	Mål- värdets enhet	Periodiserat mätvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Grundutbildning i ledarskap i samarbete med SISU idrottsutbildarna	tillfällen	0	0	0	1	0	1		
	Skolbesök för att informera om kultur- och fritidsaktiviteter	tillfällen	0	3	3	6	0	3		
SBF	Erbjuda kurser för föräldrastöd	st	0	1	1	2	0	1		
	Lärande - Verka för en sund och god inomhusmiljö. Tillsyn godkänd OVK samt följa upp personbelastningen i lokalerna	st	0	0	0	2	0	0		
KSF	Erbjuda praktikantplatser för VBU-elever	st	0	2	2	4	0	2		
	Föreläsning i skolorna om aktuella frågor inom integration via integrationsenheten	st	0	0	0	2	0	1		
SOU	I sociala utredningar inom individ- och familjeomsorgen ska barnets skolsituation uppmärksammas.	%	90	95	95	97	90	100		
VOO	Göra en utvärdering av Solstråleverksamheten för att kunna utveckla denna	st	0	0	0	1	1	1		

	Mål En bra kommun att växa upp i Mått 3 Andel ungdomar med framtidstro	Mål- värdets enhet	Periodiserat målvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Träffa och stötta arrangörer som jobbar med ungdomsarrangemang	tillfällen	0	1	1	2	0	0		
	Genomföra hus/gårdsråd på de kommunalt drivna fritidsgårdarna för att planera verksamheten tillsammans med ungdomarna.	tillfällen	1	4	4	8	1	4		
	Presentera utbyggnadsplaner för idrotts- och fritidsanläggningar för föreningar	tillfällen	0	1	1	1	0	0		
SBF	Producera egna inlägg på facebook och instagram	st	0	2	3	5	5	27		
	Informera vid studiemässa om yrkesinriktningar	st	0	0	0	1	0	1		
KSF	Erbjuda möjlighet till studerande att göra sitt examensarbete inom förvaltningen	st	1	1	1	2	1	1		
	Erbjuda ungdomar enligt riktlinjer i arbetsmarknadsprogrammet feriejobb	st	0	180	180	180	0	160		
	Erbjuda ungdomar via AME samhällstjänst	st	0	2	3	4	0	2		
SOU	I samverkan med Region Dalarna erbjuda elever i åk 9, samt deras vårdnadshavare, arbetsmarknadskunskap	%	0	0	0	100	0	0		
	Alla 16 skolenheter följer förvaltningens riktlinjer i "Plan för skola och omvärld"	st	10	14	16	16	11	14		
VOO	AKTIVITET SAKNAS									

	Mål En bra kommun att växa upp i Mått 4 Andel ungdomar med möjl. att påverka dem som bestämmer i kommunen	Mål- värdets enhet	Periodiserat målvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Förbättra två friluftsbad i samverkan med barn och unga	tillfällen	0	2	2	2	0	0		
	Genomföra anläggningsråd i samarbete med föreningslivet där ungdomarna har inflytande och är delaktiga i hur anläggningar fungerar	tillfällen	0	2	2	4	0	2		
	Utbildning/föredrag för anställda inom Ludvika kommun om barnkonventionen	tillfällen	0	0	0	1	0	0		
SBF	Medborgardialog till frågor som berör unga. Allt från planfrågor till belysning.	antal	0	1	1	2	1	5		
KSF	Studiebesök stadshuset åk 7	st	0	1	1	1	1	3		
	Samverkansmöte med de feriearbetande kommunutvecklarna. Säkerhet och demokratifrågor	st	0	1	1	2	1	1		
SOU	Verksamhetschef skola deltar i elevråden åk 4-9 en gång per läsår.	st	2	8	8	15	1	1		
VOO	Unga funktionshindrade anser att de får bestämma själv över sin vardag	%	20	50	60	90	81	81		

	Mål En bra kommun att växa upp i Mått 5 Andel ungdomar som har upplevt otrygga situationer	Mål- värdets enhet	Periodiserat mätvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Genomföra trygghetsvandringar vid idrottsanläggningar	tillfällen	0	1	1	2	0	2		
	Trygga mijöerna vid fritidsgårdarna med trygghetsvandringar både inomhus och utomhus	tillfällen	0	3	3	6	0	0		
SBF	Trygghetsvandringar	st	0	0	1	2	0	3		
KSF	Deltagande i trygghetsvandring med fokus på ungdomars situation	st	0	1	1	2	0	5		
	Besöka fritidsgårdar för att berätta om integration via Integrationsenheten.	st	0	3	3	6	0	2		
SOU	Citygruppen ska vid riskkvällar och -helger vara aktivt närvarande i prioriterade områden i Ludvika kommun.	st	0	3	3	5	0	3		
	Trygghetskartläggningar genomförs på samtliga förskolor, skolor och fritidshem	st	0	0	0	58	0	0		
VOO	Unga funktionshindrade känner sig trygga i verksamheterna	%	20	50	60	90	70	70		

	Mål En bra kommun att växa upp i Mått 6 Andel öppet arbetslösa unga 18-24 år	Mål- värdets enhet	Periodiserat målvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Fritidsanläggningar kan ta emot öppet arbetslösa unga vuxna	personer	3	3	3	3	3	3		
SBF	Erbjuda plats till unga arbetslösa fullt finansierade under sommaren.	manmån ader	0	0	6	6	0	0		
KSF	Ungdomar (18-24 år) som går till jobb eller studier efter tagit del av insats via AME	%	80	82	84	85	75	85		
	AME ska genom samverkan med VBU och AF bidra till att ungdomar återupptar sina gymnasiestudier.	st	4	10	14	20	1	3		
	Utöka insatser till ungdomar som är i behov av stöd via AME	st	8	20	28	45	15	16		
SOU	Öppet arbetslösa unga vuxna som erhåller försörjningsstöd ska ha en åtgärdsplan för att bli självförsörjande	%	70	80	90	95	70	80		
VOO	Genom BUI-avtalet provanställa ungdomar under ett år som kan övergå i en tv anställning	st	0	0	2	2	0	0		

	Mål En tillväxtkommun	Mått 7 Antal invånare	Mål- värdets enhet	Periodiserat mätvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
				Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Genom marknadsföring lyfta fram kulturmiljöer inom Ekomuseum Bergslagen		tillfällen	0	1	1	1	0	1		
SBF	Kampanj för befintliga och planerade områden för bostadsbebyggelse		st	0	0	1	2	0	0		
KSF	Delta i mässor för att sprida information och rekrytera personal till kommunen		st	0	2	2	4	1	2		
SOU	Analog och digital programmering används på samtliga förskoleavdelningar för 5-åringarna.		%	50	75	75	100	70	80		
	Samtliga avdelningar med barn i åldern 4-5 år har jobbat med minst en NTA-låda under året.		%	50	85	85	85	65	85		
VOO	AKTIVITET SAKNAS										

	Mål En tillväxtkommun	Mått 8 Antal nybyggda bostäder 2016–2020	Mål- värdets enhet	Periodiserat målvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten					
				Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019		
SBF:s KoF- vht	AKTIVITET SAKNAS												
SBF	Antagande av ny eller reviderade detaljplaner som möjliggör bostadsbyggande (ej lagakraft).			st	0	0	1	2	0	2			
KSF	Leverera befolkningsprognos och planeringstal till SBF			st	0	1	1	1	0	1			
	Delta på mässor för att få bostadsinvesteringar till kommunen			st	0	0	1	2	0	0			
SOU	Social- och utbildningsförvaltningen samverkar med berörda aktörer vid projektering av nya bostäder			%	100	100	100	100	100	100			
VOO	Delta i arbetet med att genomföra bostadsförsörjningsplanen, och särskilt bevaka bostäder för äldre och funktionshindrade			st	1	1	1	1	1	1			

	Mål En tillväxtkommun	Mått 9 Andel hushåll med tillgång till snabbt bredband	Mål- värdets enhet	Periodiserat mätvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
				Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Tillsammans med IT planera wifi på ABB arena		anläggningar	0	0	0	1	0	1		
SBF	Grävsamordnarmöte för ledningsägare		möten	0	1	1	2	1	4		
KSF	Möjliggöra fiberanslutningar till hushåll och företag i kommunen		%	80	80	80	85	80	80		
SOU	Förskola, skola och social välfärd synliggör beslutsfattare och aktörer på behovet av snabbt bredband för att kunna nyttja förvaltningens e-tjänster fullt ut.		%	100	100	100	100	100	100		
V00	Minst 100% av de som bor i säbo har tillgång till snabbt bredband		st	450	450	480	480	480	480		

	Mål En tillväxtkommun Mått 10 Företagens betyg på kommunens service (0–100, där 100=max)	Mål- värdets enhet	Periodiserat målvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Marknadsföringskampanj för uthyrning av kommunens lokaler till företagens nytta	tillfällen	0	1	1	3	0	2		
SBF	Information markupplåtelse	tillfällen	0	1	1	1	0	0		
	Riktad information till företagare i myndighetsfrågor	tillfällen	0	0	1	2	0	0		
KSF	Företagsbesök av näringslivschef	st	16	40	48	80	17	41		
	Personer i praktik inom privata näringslivet	personer	6	19	34	50	3	11		
SOU	Garanterat förskoleplats inom angivna lagkrav	%	100	100	100	100	92	80		
VOO	AKTIVITET SAKNAS									

	Mål En tillväxtkommun	Mål- värdets enhet	Periodiserat mätvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten					
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019		
SBF:s KoF- vht	AKTIVITET SAKNAS											
SBF	Erbjuda mottagande av fullt finansierade arbetslösa	manmån ader	0	1	4	5	0	1				
KSF	Speeddating/minimässor i syfte att få arbetssökande att komma i kontakt med privata näringslivet	st	0	1	1	2	2	7				
	I samverkan med AF erbjuda personer inom etableringen praktik i kommunen	st	0	30	50	80	0	0				
	Språkstöd som kombineras med praktik för nyanlända via bl.a. integrationsenheten och AME	st	0	0	25	25	0	0				
SOU	Öppet arbetslösa unga vuxna som erhåller förörjningsstöd ska ha en åtgärdsplan för att bli självförsörjande	%	70	80	90	95	70	80				
V00	Bemanningsenheten besöker arbetsförmedlingen, AF och deras samarbetspartners, och presenterar vår verksamhet och behovet av personal	st	1	2	2	4	2	3				

	Mål En bra kommun att leva i Mått 12 Invånarnas betyg på kommunen som en bra plats att bo och leva på (0–100, där 100=max)	Mål- värdets enhet	Periodiserat målvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Möten för att utveckla Ljungåsens friluftsområde	möten	0	1	1	2	0	1		
	Presentera kommunens bokningssystem för föreningar, organisationer, företag och privatpersoner.	möten	0	1	2	2	0	1		
	Mötesplats för deltagarna inom omsorgsfritiden där deltagarna kan göra sin röst hörd	tillfällen	0	1	1	2	0	1		
SBF	Vägunderhåll och reinvesteringar. Andel nybelagd asfaltsyta kvm asfalt av 1,3 milj kvm (SCB A4:4)	tusentals kvm	0	10	30	40	0	0		
	Trygghetsvandring med HSO, tillgänglighet.	st	0	0	0	1	0	0		
KSF	Populärversion - sammanfattning i korthet - av kommunens årsredovisning. Digital version på hemsidan samt ett antal tryckta exemplar.	st	0	1	1	1	0	0		
	Informera politiker, personal samt föreningar om kommunens integrationspolicy och handlingsplan	st	1	2	3	4	0	0		
SOU	Utveckla och förbättra arbets- och lärmiljön för barn, elever och personal inom utbildningssektorn genom att uppdatera inventarier och tekniska verktyg	enheter	10	20	50	58	40	40		
VOO	Avsätta tid för at göra genomförandeplaner där brukarna är delaktiga	%	40	60	70	85	76	76		

	Mål En bra kommun att leva i Mått 13 Invånarnas betyg på kommunens bemötande och tillgänglighet (0–100, där 100=max)	Mål- värdets enhet	Periodiserat mätvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Vårdskapsutbildning av personal	tillfällen	0	0	0	1	0	0		
	Lyfta fram besöksmål och olika aktiviteter på webben (eposkarta och visitdalarna)	tillfällen	0	1	1	1	0	1		
	Genomföra föreningsträffar/möten	tillfällen	10	25	30	50	10	25		
SBF	Samhällsbyggnadsförvaltningens ledningsgrupp ska vara ute på allmänna platser för dialog med medborgarna i olika kommundelar. (SCB B15:4)	tillfällen	0	1	1	2	0	1		
KSF	Interna inspirationsföreläsningar i service, bemötande och tillgänglighet	st	0	1	2	4	0	0		
SOU	Vårdnadshavarna är nöjda med bemötandet inom förskolan	%	99	99	99	99	99	99		
	Vårdnadshavarna är nöjda med bemötandet inom skolverksamheten	%	90	90	90	90	87	80		
	Brukare och klienter är nöjda med bemötandet inom social välfärd	%	95	95	95	95	95	95		
VOO	Utse kontaktpersonal till våra brukare	%	40	60	70	87	91	91		

	Mål Mått 14 En bra kommun att leva i Invånarnas betyg på kommunen som en trygg och säker plats att bo på (0–100, där 100=max)	Mål- värdets enhet	Periodiserat målvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Workshop med brandskydd, säkerhet vid arrangemang och HLR (Hjärt lung räddning) för föreningar samt personal	tillfällen	0	1	1	2	0	0		
SBF	Åtgärda de mest prioriterade påpekanden utifrån ekonomi och säkerhet från trygghetsvandringarna tidigare år och årets. (SCB A7)	st	0	0	3	5	0	0		
KSF	Trygghetsvandring allmänfokus	st	0	1	1	2	0	5		
	Utbildning i brandskydd HLR för nyanlända	st	0	2	2	4	0	0		
SOU	Citygruppen ska vid riskkvällar och -helger vara aktivt närvarande i prioriterade områden i Ludvika kommun	st	0	3	6	8	0	3		
VOO	Delta i brukarrelaterade råd, möten, mässor och andra aktiviteter där vi kan informera och diskutera vår verksamhet	st	4	10	12	20	4	17		

Mål En miljövänlig kommun Mått 15 Andel hushållsavfall som återvinns		Mål- värdets enhet	Periodiserat mätvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Workshop med källsortering för föreningar	tillfälle	0	0	0	1	0	0		
SBF	Informationskampanj för att minska andelen förpackningar i hushållsavfallet. (WBAB)	st	0	1	1	2	0	0		
KSF	Sopsortera på alla enheter	st	7	7	7	7	7	7		
	Utbildning om källsortering på olika språk	st	1	2	3	4	0	0		
SOU	Alla 16 skolenheter jobbar med ett uttalat tema om "Hållbar utveckling"	st	7	11	12	16	9	16		
VOO	Utbilda och införa rutiner för hantering av hushållsavfall på Milan och Ängsgården	st	0	1	1	2	0	0		

Mål En miljövänlig kommun Mått 16 Andel ekologiska livsmedel i kommunorganisationen		Mål- värdets enhet	Periodiserat mätvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Ekologiskt fika (i den utsträckning det är möjligt) vid föreningsträffar	tillfällen	2	5	8	12	2	5		
SBF	Ekologiskt kaffe till automat	%	100	100	100	100	100	100		
KSF	Ekologiskt kaffe och te inom förvaltningens alla enheter	st	7	7	7	7	7	7		
SOU	AKTIVITET SAKNAS									
VOO	Öka andelen ekologiska livsmedel i verksamheten som är ekologiska och /eller närodlade	%	30	30	40	45	30	39		

	Mål En miljövänlig kommun Mått 17 Koldioxidutsläpp från kommunorganisationens bilresor, ton CO2 per årsarbetare	Mål- värdets enhet	Periodiserat målvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	Använda elcyklar	resor	0	10	15	20	0	10		
SBF	Intern kampanj för att cykla mer istället för bilåkande.	kampanjer	0	1	1	1	0	0		
KSF	Skype och telefonmöten 3 st per enhet och månad	st	42	105	168	242	33	58		
	Använda elcykel i stället för bil inom förvaltningen	ggr	0	3	6	10	0	15		
SOU	Alla nya leasingbilar som det tecknas avtal om ska var hybrider, laddhybrider eller elbilar	%	100	100	100	100	100	100		
VOO	Öka andelen fordon med fler än ett drivmedel	%	10	30	30	50	36	43		

	Mål En miljövänlig kommun Mått 18 Energianvändning i kommunorganisationens lokaler, kWh per m2	Mål- värdets enhet	Periodiserat mätvärde för målaktiviteten				Rapporterat utfall för målaktiviteten			
			Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019	Tillfälle 1, jan-febr 2019	Tillfälle 2, jan-maj 2019	Tillfälle 3, jan-aug 2019	Tillfälle 4, jan-dec 2019
SBF:s KoF- vht	I samtliga fastigheter som KoF bedriver verksamhet i, ska gamla ljuskällor bytas ut till ledbelysning, i samarbete med LKFAB, gäller 13 objekt, samt närvarogivare där möjlighet ges.	objekt	0	3	6	10	0	3		
SBF	Uppdra till förvaltaren av kommunens fastigheter, att under året, ordna en kampanj som minskar energianvändningen kommunens verksamhetslokaler som ägs av kommunen och som finansieras via förvaltningsanslag.	beställningar	0	1	1	1	0	0		
KSF	Interna inspirationsföreläsningar om energianvändning	st	0	0	1	2	0	0		
SOU	AKTIVITET SAKNAS									
VOO	Bjuda in kommunens miljösamordnare för att få tips om hur vi ska minska energianvändningen i våra verksamheter	st	0	0	0	1	0	1		

Delegeringsbeslut

Utskriftsdatum: 2019-06-19

Utskriven av: Maria Östgren

Diarieenhet:	Kommunstyrelsen
Beslutsfattare:	Alla
Kategori:	Alla
Beslutsinstans:	Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum:	2019-06-25
Sekretess:	Visas ej

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Beslutsfattare
Ärendenummer	Ärendemening	Kategori
	Fastighetsbeteckning	Ansvarig
51639	KS fhu 2019-04-25, § 37-40	Kommunstyrelsens förhandlingsutskott §
2019-06-12		Kommunstyrelsens förhandlingsutskott
KS 2019/202	Redovisning av arbetsutskottet, personalutskottet och förhandlingsutskottet till kommunstyrelsen	Kommunstyrelsens förhandlingsutskott
51635	KS au 2019-05-07, § 60-84	Kommunstyrelsens arbetsutskott §
2019-06-12		Kommunstyrelsens arbetsutskott
KS 2019/202	Redovisning av arbetsutskottet, personalutskottet och förhandlingsutskottet till kommunstyrelsen	Kommunstyrelsens arbetsutskott
50946	Förordnande av tf personalchef	Kommunchef §
2019-05-29		Kommunchef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Lindström
51313	Förordnande av tf kommunchef sommaren 2019	Leif Pettersson §
2019-06-05		Leif Pettersson
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Leif Pettersson
52085	Förordnande av tf arbetsmarknadschef	Stöd- och styrningschef §
2019-06-18		Stöd- och styrningschef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Sinclair
50714	Förordnande av tf personalchef	Stöd- och styrningschef §
2019-05-27		Stöd- och styrningschef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Sinclair

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Beslutsfattare
Ärendenummer	Ärendemening	Kategori
	Fastighetsbeteckning	Ansvarig
51900	Förordnande tf förvaltningschef vård- och omsorgsförvaltningen	Kommunchef §
2019-06-14		Kommunchef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Kommunchef
51435	Förordnande av tf personalchef	§
2019-06-10		
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Sinclair
51637	KS fhu 2019-02-22, § 1-12	Kommunstyrelsens förhandlingsutskott §
2019-06-12		Kommunstyrelsens förhandlingsutskott
KS 2019/202	Redovisning av arbetsutskottet, personalutskottet och förhandlingsutskottet till kommunstyrelsen	Kommunstyrelsens förhandlingsutskott
51924	KF fhu 2019-05-16, § 41-48	Kommunstyrelsens förhandlingsutskott §
2019-06-17		Kommunstyrelsens förhandlingsutskott
KS 2019/202	Redovisning av arbetsutskottet, personalutskottet och förhandlingsutskottet till kommunstyrelsen	Kommunstyrelsens förhandlingsutskott
50944	Förordnande av tf IT-chef	Kommunchef §
2019-05-29		Kommunchef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Lindström
51312	Förordnanden sommarsemester 2019, kommunchefens ledningsgrupp	Kommunchef §
2019-06-05		Kommunchef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Lindström
51636	KS plu 2019-05-07, § 7-15	Kommunstyrelsens personalutskott §
2019-06-12		Kommunstyrelsens personalutskott
KS 2019/202	Redovisning av arbetsutskottet, personalutskottet och förhandlingsutskottet till kommunstyrelsen	Kommunstyrelsens personalutskott
52101	Förordnande av tf. chef Upphandlingscenter	Stöd- och styrningschef §
2019-06-19		Stöd- och styrningschef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Sinclair

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Beslutsfattare
Ärendenummer	Ärendemening	Kategori
	Fastighetsbeteckning	Ansvarig
52084	Förordnande av tf ekonomichef	Stöd- och styrningschef §
2019-06-18		Stöd- och styrningschef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Sinclair
51744	Förordnande av tf stöd- och styrningschef och tf IT-chef	§
2019-06-13		
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Maria Östgren
51434	Förordnande av tf stöd- och styrningschef	§
2019-06-10		
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Maria Östgren
52100	Förordnande av tf. chef Upphandlingscenter	Stöd- och styrningschef §
2019-06-19		Stöd- och styrningschef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Sinclair
51638	KS fhu 2019-04-11, § 13-36	Kommunstyrelsens förhandlingsutskott §
2019-06-12		Kommunstyrelsens förhandlingsutskott
KS 2019/202	Redovisning av arbetsutskottet, personalutskottet och förhandlingsutskottet till kommunstyrelsen	Kommunstyrelsens förhandlingsutskott
52083	Förordnande av tf verksamhetschef för integrationsenheten	Stöd- och styrningschef §
2019-06-18		Stöd- och styrningschef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Sinclair
51310	Förordnande av tf IT-chef	Stöd- och styrningschef §
2019-06-05		Stöd- och styrningschef
KS 2019/4	Delegationsbeslut Förordnanden 2019	Jan Sinclair

Muntlig information