

**Kommunstyrelsens finans- och näringslivsutskott 6  
mars 2017**

	Sid
Justering .....	2
§ 19 Årsredovisning 2016 för kommunen och kommunkoncernen ...	3
§ 20 Överföring av nämndernas resultat och investeringsanslag 2016 samt anslag för förbrukning av överskott .....	4
§ 21 MRP 2017-2020 tryggare och trivsammare Sundsvall.....	7

Tid	Kl. 9:00-9:15	
Plats	Mötesrum 538A	
Beslutande	Peder Björk (S) João Pinheiro (S) Åsa Ulander (S) Hans Zetterkvist (V) Reinhold Hellgren (C) Ina Lindström Skandevall (L)	ordförande ersätter Malin Larsson (S)  ersätter Stefan Falk (L)
Övriga	Anneli Wikner Örjan Folkesson Linda Löfvenius	tf. kommundirektör ekonomidirektör kommunsekreterare

Protokollet omfattar §§ 19-21

Justeras

Peder Björk  
Ordförande

Ina Lindström Skandevall  
Justerare

Linda Löfvenius  
Sekreterare

## Justering

Till justerare utses Ina Lindström Skandevall med Jörgen Berglund som ersättare.

-----

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

## **§ 19 Årsredovisning 2016 för kommunen och kommunkoncernen**

(KS-2017-00027-6)

### **Beslut**

Finans- och näringslivsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

**att** fastställa årsredovisning 2016 för kommunen och  
kommunkoncernen, samt

**att** överlämna årsredovisningen till revisorerna.

Vidare föreslår finans- och näringslivsutskottet kommunstyrelsen  
föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna årsredovisningen för 2016 för kommunen och  
kommunkoncernen.

### **Ärendet**

Koncernstaben har upprättat ett förslag till årsredovisning 2016 för  
kommunen och kommunkoncernen. Årets resultat i årsredovisningen  
uppgår till 130,8 miljoner kronor för kommunen och till 216,4  
miljoner kronor i den sammanställda redovisningen. Avstämningen  
mot kommunallagens balanskrav visar att kommunens ekonomi är i  
balans. Kommunen uppnår dock inte alla målen för god ekonomisk  
hushållning.

### **Beslutsunderlag**

- Koncernstabens skrivelse - KS-2017-00027-6
- Årsredovisning 2016 170301 FINU

-----

## **§ 20 Överföring av nämndernas resultat och investeringsanslag 2016 samt anslag för förbrukning av överskott**

(KS-2017-00138-1)

### **Beslut**

Finans- och näringslivsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** fastställa resultatöverföring från 2016 enligt koncernstabens förslag inkluderande att bevilja undantag enligt Synnerliga skäl för kostnader inom stadsbyggnadsnämnden och kommunstyrelsen, Drakfastigheter,

**att** bevilja nämnderna anslag på 15 055 tkr för planerad förbrukning av tidigare års överskott, samt

**att** finansiering sker med 15 055 tkr ur kommunfullmäktiges anslag för ianspråktagande av överskott.

### **Ärendet**

Överföring av nämndernas resultat, drift och investeringar, behandlas i en egen process – Överföring av resultat. Enligt reglerna så ska nämnderna beviljas anslag för den förbrukning som nämnderna ska göra av ackumulerat överskott under innevarande år. Prövning av undantag från överföring av resultat ska ske enligt begreppet Synnerliga skäl.

Nämndernas samlade egna kapital 2016-01-01 uppgick till 76,7 mnkr. Koncernstabens förslag till överföring av 2016 års resultat med undantag för Synnerliga skäl samt reglering av kapitaltjänstkostnader innebär att nämndernas samlade egna kapital 2017-01-01 uppgår till - 109,7 mnkr, se bilaga 1.

Kommunstyrelsen beslutade under 2016 att tidigare service- och tekniks verksamheter fr o m 2017-01-01 skulle överföras till Drakfastigheter, koncernstaben och servicecenter. Utifrån detta har koncernstaben fördelat service- och tekniks ackumulerade överskott på respektive verksamhet samt särredovisat resultaten för 2016. Det innebär att de överförda verksamheterna har ett eget ingående ackumulerat resultat med sig i den nya organisationen, se bilaga 1.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Denna särredovisning år 1 har tidigare tillämpats vid omorganisationer.

Koncernstabens förslag innebär att stadsbyggnadsnämnden totalt beviljas undantag med 10 785 tkr för bl a bostadsanpassningsbidrag, miljösaneringar m m och Drakfastigheter med 2 800 tkr för sanering av PCB och asbest i 3 objekt. Dessa undantag följer tidigare års praxis för vad som kan betraktas som undantag enligt Synnerliga skäl.

Servicecenter begär undantag av hela driftresultatet för 2016 på 7 457 tkr med motivering att beställda volymer inom framförallt ekonomiområdet inte uppgått till de budgeterade. Koncernstaben konstaterar att den uppdelning som nu gjorts av tidigare service- och tekniks ackumulerade överskott fr o m 2016 innebär att även de verksamheter som tidigare övergått till servicecenter nu har fått tillgång till sina ackumulerade överskott vilket borde ge möjlighet till en anpassning över tid av verksamheten.

Barn- och utbildningsnämnden begär täckning av redovisat dubbelt statsbidrag 2015 på 18 400 tkr som påverkat 2016 negativt med 18 400 tkr. Koncernstaben konstaterar att barn- och utbildningsnämnden i resultatet för 2015 tillgodoräknats det dubbla statsbidraget innebärande att ackumulerade överskottet 2016-01-01 var 18 400 tkr för högt. Ingen justering har tidigare gjorts av 2015 års resultat och därmed kan den negativa påverkan med 18 400 tkr under 2016 betraktas som en intern reglering inom barn- och utbildningsnämnden.

Socialnämnden begär undantag för hela driftresultatet 2016 på 154 953 tkr.

Även för resultatet 2015 på -213 823 tkr begärde socialnämnden undantag. Kommunfullmäktige beslutade då att inte bevilja undantag enligt Synnerliga Skäl. Koncernstaben konstaterar att i MRP 2017-2020 har ett villkorat anslag på 25 mnkr för 2017 och 2018 reserverats för socialnämnden om vissa nivåer av minskat underskott kan uppnås. Bedömningen om villkoren är uppfyllda och nivån på anslaget kommer att behandlas i särskilt ärende. Koncernstaben har även noterat att kommunfullmäktige i samband med beslut om delårsrapport 2 2015 beviljat socialnämnden att få kostnader för gratis kaffe till personalen undantagna vid överföring av resultatet 2016. Personalnämnden beslutade att införa gratis kaffe under 2016 och socialnämnden beräknade årskostnaden till 1 mnkr. Socialnämnden har i sitt beslut inte angett någon kostnad för 2016 och kommunfullmäktiges beslut lämnas därför utan åtgärd.

Koncernstaben har i sitt förslag hanterat servicecenters, barn- och utbildning samt socialnämndens begäran som att inget undantag kan beviljas med motivering att underskotten inte kan hänföras till begreppet Synnerliga skäl. Avsteg från reglerna kan endast beslutas av kommunfullmäktige. Koncernstaben överlämnar servicecenters, barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens begäran om undantag till kommunfullmäktige för beslut.

När årsredovisningen för 2016 behandlas vid kommunfullmäktiges sammanträde 2017-03-27 kommer varje nämnds egna kapital 2017-01-01 ingå med en not om att det är kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige.

Investeringsanslag som inte förbrukats under 2016 och överförs till 2017 redovisas i bilaga 3. Överfört belopp uppgår till 1 197,7 mnkr.

Koncernstaben föreslår att nämnderna beviljas anslag på 15 055 tkr för förbrukning av tidigare års överskott. Koncernstaben konstaterar att framförallt koncernstaben begärt att få ianspråkta ackumulerat överskott i större omfattning än tidigare år. I förslaget har detta beaktats utifrån att det inte finns centrala medel avsatta för utveckling av kommunövergripande processer m m och istället får då koncernstabens ackumulerade överskott användas för finansiering av centrala utvecklingsprojekt. Finansiering av totala anslaget som föreslås på 15 055 tkr sker genom ianspråktagande av kommunfullmäktiges anslag för förbrukning av tidigare års överskott på 20 mnkr.

### ***Deltagande i beslut***

Ina Lindström Skandevall (L) meddelar att hon återkommer i ärendet vid kommunstyrelsens sammanträde och deltar därför inte i dagens beslut.

### ***Beslutsunderlag***

- Koncernstabens skrivelse - KS-2017-00138-1
- Överf resultat 2016 till 2017 bilaga 1
- Överf resultat 2016 till 2017 bilaga 2
- Överf resultat 2016 till 2017 bilaga 3
- Överf resultat 2016 till 2017 bilaga 4
- Överf resultat 2016 till 2017 bilaga 5

-----

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

## **§ 21 MRP 2017-2020 tryggare och trivsammare Sundsvall**

(KS-2016-00650-1)

### **Beslut**

Finans- och näringslivsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

**att** godkänna föreliggande förslag ”Hela Sundsvall ska leva” daterat 2017-02-03 om hur prioriteringar av anslaget på 50 mnkr för ett tryggare och trivsammare Sundsvall ska göras,

**att** inriktningen bör vara att fördelningen är 35 mnkr till stadsbyggnadsnämnden och 15 mnkr till kommunstyrelsen, Drakfastigheter,

**att** anslaget fortsatt återfinns under kommunstyrelsen gemensamt och att stadsbyggnadskontoret och Drakfastigheter utför åtgärderna och kostnadsför dessa i sina ordinarie verksamheter,

**att** stadsbyggnadskontoret och Drakfastigheter löpande avropar finansiering för sina åtgärder hos koncernstaben,

**att** underlaget för avropet ska bestå av en beskrivning av åtgärden och en kostnads kalkyl, samt

**att** ge kommundirektören delegation på att besluta om avrop från anslaget och att delegationen gäller under 2017.

### **Ärendet**

Kommunfullmäktige beslutade den 27 juni 2016 om mål och resursplan, MRP 2017-2020. I beslutet fanns ett anslag om 50 mnkr för ett Tryggare och trivsammare Sundsvall.

Genom MRP:n beslutar den politiska ledningen att man vill göra satsningar för att *Hela Sundsvall ska leva*. Anslaget om 50 mnkr finns under 2017 och beskrivs enligt följande:

”Under 2017 görs även en särskild satsning för att förbättra miljön och tryggheten i hela kommunen genom att exempelvis öka trafiksäkerheten i bostadsområden, trygghetsröja bostadsnära skog, rusta upp det kommunala vägnätet, restaurera parkgator och stigar samt att fräscha upp lekplatser, skolgårdar och mötesplatser i bostadsområden.”

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Av MRP:n framgår att det ska fördelas till nämnder enligt särskilt beslut. Det är två nämnder, stadsbyggnadsnämnden och kommunstyrelsen som berörs av beslutet. Representanter för både tjänstemän och politiker från de berörda nämnderna har deltagit i arbetet med att ta fram ett förslag till åtgärdsprogram, jämför bilaga. Inriktningen på fördelningen uppgår till 35 mnkr till stadsbyggnadsnämnden och 15 mnkr till kommunstyrelsen, Drakfastigheter.

### ***Deltagande i beslut***

Ina Lindström Skandevall (L) meddelar att hon återkommer i ärendet vid kommunstyrelsens sammanträde och deltar därför inte i dagens beslut.

### ***Beslutsunderlag***

- Koncernstabens skrivelse - KS-2016-00650-1
- Karta - Hela Sundsvall ska leva, 2017-02-03

-----

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande