

Samhällstekniska nämndens delårsöversikt 2023

Samhällstekniska nämnden 31.08.2023 § 97

4/02.02.02/2023

| | |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Beredare | Ekonomidirektör Esa Lindell Direktör för samhällstekniska väsendet Anna-Kaisa Kauppinen fornamn.efternamn@kirkkonummi.fi , tfn 09 29671 (växel) |
| Beslutsförslag | Direktör för samhällstekniska väsendet Anna-Kaisa Kauppinen Samhällstekniska nämnden beslutar: 1. för sin del godkänna delårsöversikten år 2023 2. tillställa delårsöversiktsbilagan kommunstyrelsen och vidare kommunfullmäktige för kännedom. |
| Beslut | Samhällstekniska nämnden beslutade enligt beslutsförslaget. |
| Redogörelse | <p>Kommunstyrelsen fastställer i enlighet med den gällande förvaltningsstadgan årligen direktiven för verkställigheten av budgeten, med anvisningar för uppgörande av dispositionsplaner och andra principer som ska iakttas under budgetåret.</p> <p>Enligt direktivet för verkställigheten av budgeten för år 2023 ansvarar kommunstyrelsen för rapporteringen på kommunnivå. Kommunstyrelsen gör upp en delårsöversikt för kommunfullmäktige utgående från organens egna delårsöversikter (situation 31.7) samt en årsberättelse som hör till bokslutet. Kommunstyrelsen kan vid behov även fatta beslut om mer detaljerad rapportering av ekonomin och verksamheten samt om hur organen rapporterar till kommunstyrelsen. I verkställighetsdirektiven har organen anvisats göra upp en plan för intern kontroll i samband med dispositionsplanen och rapportera om utfallet av den i samband med verksamhetsberättelsen.</p> <p>De väsentliga risker som gäller riskhantering och deras riskbedömningar har antecknats i budgeten för år 2023. Redan i delårsöversikten kan man i fråga om väsentliga avvikelser rapportera om inverkan av riskerna samt utfallet av planen för intern kontroll på ekonomin och verksamheten.</p> <p>Enligt anvisningen för intern kontroll, som godkändes av kommunfullmäktige 16.5.2022, ska varje redovisningsskyldigt organ i kommunkoncernen som en del av sin verksamhetsberättelse lämna en redogörelse för genomförandet eller ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen, de brister som upptäckts i tillsynen och de åtgärder som vidtagits för att rätta till dem.</p> <p>Till kommunstyrelsen rapporteras organens budgetutfall samt en prognos om hela årets utfall på kommunnivå. De delårsöversikter som organen rapporterar delges kommunstyrelsen i samband med rapporteringen av hela kommunens delårsöversikt.</p> |

I driftsekonomidelen anges motiveringar, tyngdpunkter för verksamheten, eventuella nyckeltal, anslag och beräknade inkomster enligt förtroendeorgan på verksamhetsnivå.

Målen under rubriken "Bindande verksamhetsmål" i motiveringarna för driftsekonomidelen är bindande i förhållande till fullmäktige.

Skillnaden mellan varje organs externa verksamhetsinkomster och - utgifter, dvs. verksamhetsbidraget, är bindande för fullmäktige med undantag av anslag som reserverats för arbetsmarknadsstödet kommunandel och samarbete med HRT. Dessa anslag är separat bindande. Affärsverket Kyrksläatts vattens bindande nivå är räkenskapsperiodens över-/underskott enligt resultaträkningen som ingår som bilaga till budgeten 2023.

I delårsöversikten rapporteras nyckeltalen i motiveringarna för driftsekonomidelen. Nyckeltalen är riktgivande. Väsentliga avvikelser i nyckeltalen ska utredas.

Anslagen på verksamhetsnivå och de beräknade inkomsterna på verksamhetsnivå i budgetens resultaträkningsdel binder kommunstyrelsen.

Bindande anslag på verksamhetsnivå i investeringsdelen är dataprogram och ibruktagningsprojekt, övriga utgifter med lång verkningstid och lös egendom.

Bindande anslag och beräknade inkomster på projektgruppsnivå är jord- och vattenområden, trafikleder och parker, idrotts- och rekreationsområden, övriga fasta konstruktioner och anordningar, totalrenoveringsprojekt i husbyggande och anordningar samt aktier och andelar.

Anslag för projektgrupperna trafikleder och parker samt idrotts- och rekreationsområden får användas för andra projekt under ekonomiplaneåren genom beslut av kommunstyrelsen, om verkställandet av något av budgetårets projekt inte har kunnat inledas.

Anslag och beräknade inkomster för husbyggande är bindande på projektnivå. Eventuella behov av överskridningar av de totala kostnaderna för ett projekt ska i god tid föreläggas fullmäktige. För budgetårets del är också det sammanräknade totalanslaget för husbyggnadsprojekten bindande.

Den bifogade delårsöversikten har uppgjorts enligt ekonomienhetens anvisningar. Ansvarspersonerna följer dessutom upp utfallet månatligen, i synnerhet beträffande köpta tjänster och/eller projekt, gör prognoser om utfallet av verksamhetsutgifterna i slutet av året samt vidtar korrigerande åtgärder för att minimera budgetöverskridningar. Den allmänna löneuppgörelsen år 2023 höjde lönerna mer än budgeterat. Överskridningen av personalkostnaderna kan i regel inte kompenseras genom att minska andra utgifter.

Bilaga:
- delårsöversikt 2023 med bilagor