

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Instans:** Kommunstyrelsens arbetsutskott  
**Tid och plats:** Sammanträdesrum Killeberg, onsdagen den 12 juni 2024 kl 10:52-12:55

**Paragrafer:** §§ 76-85  
**Justerings plats och tid:** Kansliet, Osby kommunhus, onsdagen den 17 juni 2024 klockan 12.00

**Sekreterare:** \_\_\_\_\_  
Amanda Svensson

**Ordförande** \_\_\_\_\_  
Lotte Melin

**Justerare** \_\_\_\_\_  
Daniel Landin

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

**Datum då anslaget sätts upp** 2024-06-18      **Datum då anslaget tas ned** 2024-07-10  
**Förvaringsplats för protokollet** Kansliet, Osby kommunhus

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Närvarolista**

**Beslutande:**

Daniel Landin (S), 1:e vice ordförande  
Kennet Nordqvist (SD) tjänstgörande ersättare för Jonas Mattsson (SD)  
Carl-Magnus Nilsson (M)  
Tommy Augustsson (S)  
Lotte Melin (C), Ordförande

**Ej tjänstgörande ersättare:**

**Övriga:**

Petra Gummesson, kommundirektör  
Johanna Lindhe, ekonomichef  
Cindy Balte, verksamhetschef  
Amanda Svensson, kommunsekreterare  
Åsa Hallén Olofsson, förvaltningschef  
Ulrika Winkvist, controller

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Ärendelista**

§ 76 Upprop och protokollets justering .....	4
§ 77 Godkännande av dagordning .....	5
§ 78 FAV Budgetuppföljning 2024 - Förvaltningen arbete och välfärd.....	6
§ 79 BUF Budgetuppföljning 2024 - Barn- och utbildningsförvaltningen .....	8
§ 80 Lägesbild 2024 med tillhörande åtgärdsplan .....	9
§ 81 Revisionsrapport - Granskning av ärendeberedningsprocessen .....	10
§ 82 Budgetuppföljning 2024 - kommunstyrelseförvaltningen .....	12
§ 83 Budgetuppföljning 2024 - Osby kommun .....	13
§ 84 Budget 2025 och flerårsplan 2026-2027.....	14
§ 85 Kommunal skattesats för år 2025 .....	15



Kommunstyrelsens arbetsutskott

## § 76 Upprop och protokollets justering

Dnr

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

- Kommunstyrelsens arbetsutskott utser Daniel Landin (S) till justerare, som tillsammans med ordförande Lotte Melin (C) justerar dagens protokoll.
- Ordförande meddelar att justeringen äger rum måndagen den 17 juni 2024, klockan 12.00 på kansliet, kommunhuset i Osby.

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

## **§ 77 Godkännande av dagordning**

Dnr

### **Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

- Dagordningen godkänns med förändringar

### **Sammanfattning av ärendet**

Följande ärende läggs till dagordningen:

Budgetuppföljning 2024 – kommunstyrelseförvaltningen

Budgetuppföljning 2024 - Osby kommun

Följande ärenden utgår från dagordningen:

Lägesbild 2024 med tillhörande åtgärdsplan

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

## **§ 78 FAV Budgetuppföljning 2024 - Förvaltningen arbete och välfärd**

Dnr KS-2024-00019

### **Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

*Föreslå kommunstyrelsen*

- Budgetuppföljningen avseende maj för Arbete och välfärdsförvaltningen, med ett prognostiserat negativt resultat på – 14 913 tkr, godkänns

### **Sammanfattning av ärendet**

Arbete och välfärdsförvaltningen har sammanställt ekonomisk uppföljning för förvaltningen efter maj 2024. Uppföljningen visar en negativ avvikelse mot budget på – 14 913 tkr, trots vidtagna åtgärder. Budgetavvikelsen är främst relaterat till ett ökat behov av placeringar av barn och unga samt ökade kostnader för ekonomiskt bistånd.

Följande åtgärder har förvaltningen i dagsläget verkställt och medräknat i prognosen för att arbeta mot en budget i balans.

- Neddragning av arbetsmarknadspolitiska anställningar
- Vakanshållning Familjehuset, uppsökande och förebyggande arbete
- Ej tillsätta vikarie Familjehuset
- Vakanshållning Yrkeshögskola
- Vakanshållning Enhetschef
- Vakanshållning SFI
- Ej tillsätta vikarie Kompetensa
- Uppsägning av lägenheter

Förvaltningen ser i nuläget inga ytterligare åtgärder att verkställa.

### **Barnrättsprövning**

Ärendet handlar om förvaltningens övergripande ekonomiska uppföljning och bedöms inte beröra barn.

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse Budgetuppföljning maj Arbete och välfärdsförvaltningen,  
daterad 2024-06-10

Budgetuppföljning maj 2024 Arbete och välfärdsförvaltningen, rapport

*Beslutet ska skickas till*

Kommunstyrelsen

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

## **§ 79 BUF Budgetuppföljning 2024 - Barn- och utbildningsförvaltningen**

Dnr KS-2024-00018

### **Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

*Föreslå kommunstyrelsen*

- Att besluta godkänna budgetuppföljning för maj för barn- och utbildningsförvaltningen med en negativ budgetavvikelse på -17 919 tkr.

### **Sammanfattning av ärendet**

Barn- och utbildningsförvaltningen har sammanställt ekonomisk uppföljning för förvaltningen efter maj 2024. Uppföljningen visar en negativ helåravvikelse mot budget på -17 919 tkr.

### **Barnrättsprövning**

Ärenden är en ekonomisk rapportering och berör inte barn.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse Budgetuppföljning maj 2024 Barn- och utbildningsförvaltningen, daterad 2024-06-10.

Rapport Uppföljning maj 2024 Barn- och utbildningsförvaltningen.

*Beslutet ska skickas till*

Kommunstyrelsen





Kommunstyrelsens arbetsutskott

## § 80 Lägesbild 2024 med tillhörande åtgärdsplan

Dnr KS-2024-00351

Ärendet utgår

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

## § 81 Revisionsrapport - Granskning av ärendeberedningsprocessen

Dnr KS-2024-00380

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

- Kommundirektör Petra Gummesson får i uppdrag att ta fram ett förslag till svar till revisionen.
- Förslaget presenteras senast på kommunstyrelsen i september 2024.

### Sammanfattning av ärendet

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna genomfört en granskning vars syfte har varit att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer en ändamålsenlig ärendeberedningsprocess samt hantering av delegationsbeslut.

Den sammanfattande bedömningen är att kommunstyrelsen delvis säkerställer en ändamålsenlig ärendeberedningsprocess samt hantering av delegationsbeslut. Bedömningen görs med bakgrund av att det finns ett dokumenterat flödesschema avseende ärendeberedningsprocessen som kompletteras med mer detaljerade beskrivningar för delprocesserna. Det är positivt att det sker ett pågående arbete med att ta fram en ärendehandbok för att på så sätt samla alla styrande dokument som avser ärendeberedningsprocessen. Vidare görs bedömningen att det finns en tydlig roll- och ansvarsfördelning i ärendeberedningen.

Utifrån granskningsresultatet rekommenderas kommunstyrelsen att:

- Se över tjänsteskrivelsemallen och lathunden för att tillse att de stämmer överens med varandra.
- Utveckla den ekonomiska analysen i tjänsteskrivelserna samt ge tydligare vägledning för vad som ska beskrivas under rubriken finansiering.
- Tillse att ärendehandboken färdigställs.
- Fastställa formerna för anmälan av delegationsbeslut.

### Beslutsgång

Propositionsordningar

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar enhälligt efter diskussion att:

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Kommundirektör Petra Gummesson får i uppdrag att ta fram ett förslag till svar till revisionen.

Förslaget presenteras senast på kommunstyrelsen i september 2024.

**Beslutsunderlag**

Missiv - Granskning av ärendeberedningsprocessen

Revisionsrapport - Granskning av ärendeberedningsprocessen

*Beslutet skickas till*

Kommundirektör

Administrativ chef

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

## **§ 82 Budgetuppföljning 2024 - kommunstyrelseförvaltningen**

Dnr KS-2024-00202

### **Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

*Föreslår kommunstyrelsen*

- Att godkänna budgetuppföljningen utan avvikelser från budget för kommunstyrelseförvaltningen efter maj 2024.

### **Sammanfattning av ärendet**

Kommunstyrelseförvaltningen har sammanställt ekonomisk uppföljning för förvaltningen efter maj 2024. Uppföljningen visar ingen avvikelse mot budget.

### **Barnrättsprövning**

Ärendet är en ekonomisk rapportering och berör inte barn.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse – budgetuppföljning maj 2024 –  
kommunstyrelseförvaltningen, daterad 2024-06-10

Rapport – uppföljning maj 2024 – kommunstyrelseförvaltningen, daterad  
2024-06-10

*Beslutet ska skickas till*

Kommunstyrelsen

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

## **§ 83 Budgetuppföljning 2024 - Osby kommun**

Dnr KS-2024-00002

### **Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

*Föreslå kommunstyrelsen*

- Notera att nämnderna redovisar en negativ avvikelse från budget på -37,9 mnkr och finansförvaltningen redovisar en positiv avvikelse på +11,1 mnkr. Totalt en negativ avvikelse från budget på -26,9 mnkr.
- Kommunstyrelsen har uppmärksammat den fortsatt allvarliga ekonomiska situationen och uppdrar åt kommunstyrelsens ordförande att fortsätta dialogen med samtliga nämnder.

### **Sammanfattning av ärendet**

Kommunstyrelseförvaltningen (ekonomienheten) har sammanställt nämndernas och finansförvaltningens prognos för helår 2024 efter april månad. Prognosen visar ett totalt underskott jämfört med budget på -26,9 mnkr.

### **Barnrättsprövning**

Ärendet är en ekonomisk rapportering och berör inte barn.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse – Budgetuppföljning maj 2024 – Osby kommun, daterad 2024-06-11

Rapport – Uppföljning maj 2024 – Osby kommun, daterad 2024-06-11

*Beslutet ska skickas till*

Kommunstyrelsen

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

## **§ 84 Budget 2025 och flerårsplan 2026-2027**

Dnr KS-2024-00001

### **Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

- Tackar för informationen

### **Sammanfattning av ärendet**

Centerpartiets förslag till budget 2025 och flerårsplan 2026-2027 presenteras. Förslaget innehåller fullmäktigemål och finansiella mål för 2025. Förslaget inkluderar även nämndernas driftbudgetramar, investeringsbudget per projekt, resultat-, balans- och kassaflödesbudget samt ekonomistyrningsregler och principer för resursfördelning.

Skattesats för 2025 fastställs i separat beslut.

Socialdemokraterna informerar om att deras budgetförslag, framtaget tillsammans med Vänsterpartiet, kommer presenteras på kommunstyrelsen den 19 juni 2024.

Moderaterna informerar om att deras budgetförslag, framtaget tillsammans med Kristdemokraterna, kommer presenteras på kommunstyrelsen den 19 juni 2024.

### **Beslutsgång**

Propositionsordningar

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar enhälligt efter diskussion att:

Tackar för informationen



Kommunstyrelsens arbetsutskott

## § 85 Kommunal skattesats för år 2025

Dnr KS-2024-00440

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

- Tackar för informationen.

### Sammanfattning av ärendet

Centerpartiet presenterar sitt förslag till skattesats för 2025.

### Beslutsgång

Propositionsordningar

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar enhälligt efter diskussion att:

Tackar för informationen

## Undertecknat av följande personer

### LOTTE MELIN

E-Legitimation: BankID Mobile  
Datum: 2024-06-17 10:50:07  
Transaktionsidentitet: A987D0646E55938A737F34DEF60549AA1E9A387407

### SONJA MARIA AMANDA SVENSSON

E-Legitimation: BankID Mobile  
Datum: 2024-06-17 10:53:42  
Transaktionsidentitet: 775F5F3885F5A8B9C7FB05460308D0B73D30EEF41B

### Bert Roger Daniel Landin

E-Legitimation: BankID Mobile  
Datum: 2024-06-17 14:03:18  
Transaktionsidentitet: 5D066A7AEF1E82485AE4B6D2EC032FE36239ECBC47

Underskriftstjänst: **Visma Underskriftstjänst**



Dokumentet är signerat av Ciceron DoÄ

## Organisation

Organisation: Osby kommun

Organisationsnr: 212000-0902

E-post: kansliet@osby.se

Hemsida: [www.osby.se](http://www.osby.se)