

**Kommunstyrelsens finans- och näringslivsutskott
19 mars 2024**

	Sid
Justering	4
§ 18 Ekonomiska planeringsförutsättningar för Mål och resursplan 2025-2026 med plan för 2027-2028	5
§ 19 Ägardirektiv för de helägda bolagen inom Stadsbackenkongcernen - Återremitterat ärende	7
§ 20 Information om Filmfonden.....	8
§ 21 Ekonomisk månadsrapport februari 2024.....	9
§ 22 Donationsmedelsrapport 2023	11
§ 23 Svar på revisionsrapporten "Granskning av kommunstyrelsens uppsikt och styrning av kommunens helägda bolag"	12
§ 24 Rapport och utvärdering av kommunens samlade system för intern kontroll 2023.....	13

Tid	Kl. 14:00-15:30	
Ajournering	Kl. 15:15-15:20	
Plats	Kommunhuset, mötesrum 538A	
Beslutande	Niklas Säwén (S) Jonas Väst (S) Niklas Evaldsson (V) Hans Forsberg (C) ers. Sanna Jonsson (C) Signe Weiss (M) ers. Alicja Kapica (M) Kevin Sahlin (SD) Ronja Brusell Strid (KD)	ordförande v ordförande
Ej tjänstgörande ersättare	Ina Lindström Skandevall (L) § 18	
Tjänstepersoner	Jonas Walker Patrik Jonsson Marie Danielsson Örjan Folkesson	kommundirektör sekreterare controller § 18 ekonomidirektör §§ 19, 21
Övriga	Mikael Flodström Marie Nilsson	VD Scenkonst Västernorrland § 20 filmchef, Film Västernorrland § 20

Protokollet omfattar §§ 18-24

Det noteras att protokollet justeras med elektronisk underskrift.
Underskrifter finns på sista sidan i protokollet.

Justeras

Följande parter justerar detta protokoll genom elektronisk underskrift.

Niklas Säwén
Ordförande

Signe Weiss
Justerare

Protokollet är skrivet av:

Patrik Jonsson
sekreterare

Justering

Till justerare utses Signe Weiss med Kevin Sahlin som ersättare.

§ 18 Ekonomiska planeringsförutsättningar för Mål och resursplan 2025-2026 med plan för 2027-2028

(KS-2024-00221-1)

Beslut

Finans- och näringslivsutskottet beslutar

att de ekonomiska planeringsförutsättningarna ska utgöra grunden för det fortsatta arbetet med Mål och resursplan 2025-2026 med plan för 2027-2028.

Ärendet

Ärendet beskriver förutsättningarna för det fortsatta arbetet med Mål och resursplan 2025-2026 med plan 2027-2028.

Kommunstyrelsekontoret har upprättat förslag till de ekonomiska förutsättningarna inför det fortsatta arbetet med Mål och resursplan MRP 2025-2028.

Överläggning

Ronja Brusell Strid (KD) yrkar enligt nedanstående och önskar lämna en protokollsanteckning

att ge i uppdrag till Kommunstyrelsekontoret att till nästa finans- och näringsutskott utreda huruvida majoritetens förslag till mål- och resursplan bör utgöra förslag till beslut i kommunstyrelsen, och bör därför utsändas tillsammans med handlingarna i enlighet med kommunallagen.

Kevin Sahlin (SD) och Signe Weiss (M) instämmer i Ronjas yrkande och protokollsanteckning.

Ordförande yrkar bifall till kommunstyrelsekontorets förslag.

Ordförande konstaterar att det finns två förslag till beslut, dels Ronja Brusell Strid (KD) med fleras, dels kommunstyrelsekontorets. Han ställer förslagen mot varandra och finner att finans- och näringslivsutskottet beslutar enligt kommunstyrelsekontorets förslag.

Ordförande godkänner att Ronja Brusell Strids (KD) protokollsanteckning får lämnas.

Reservation

Ronja Brusell Strid (KD), Kevin Sahlin (SD) och Signe Weiss (M) reserverar sig mot beslutet.

Protokollsanteckning

Ronja Brusell Strid (KD) lämnar följande protokollsanteckning:

I en del andra kommuner skickas majoritetens förslag till budget ut som förslag till beslut i respektive kommunstyrelse, detta för att alla ledamöter ska kunna i god ordning kunna ta del av förslaget till beslut. Detta är en ordning som inte praktiseras i Sundsvalls kommun och därmed anser vi att Kommunstyrelsekontoret ska titta på vad som är förenligt med kommunallagen.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsekontorets skrivelse KS-2024-00221-1
- Bilaga 1, SKR Cirkulär 24:16, Planeringsförutsättningar för åren 2024-2027
- Bilaga 2, SKR Cirkulär 24:15, Makronytt 1 2024
- Bilaga 3a Driftbudget
- Bilaga 3b Investeringsbudget

§ 19 Ägardirektiv för de helägda bolagen inom Stadsbackenkongern - Återremitterat ärende (KS-2023-00507-4)

Beslut

Finans- och näringslivsutskottet beslutar

att lämna ärendet utan eget ställningstagande

Ärendet

Detta ärende handlar om ändring av ägardirektiven för de helägda bolagen inom Stadsbackenkongern. Ärendet återremitterades av Kommunfullmäktige 2023-06-26 (KS-2023-00507).

Överläggning

Ordförande yrkar på att ärendet lämnas utan eget ställningstagande

Kevin Sahlin (SD) yrkar bifall till ordförandes förslag.

Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och det är att lämna ärendet utan eget ställningstagande, detta blir också finans- och näringslivsutskottets beslut.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsekontorets skrivelse KS-2023-00507-4
- Förslag - Ägardirektiv för helägda bolag inom Stadsbackenkongern
- Analys återremiss ägardirektiv

§ 20 Information om Filmfonden

(KS-2024-00023)

Beslut

Finans- och näringslivsutskottet beslutar:

att notera informationen

Ärendet

Vid dagens sammanträde får finans- och näringslivsutskottet information om Filmfonden av film Västernorrland. Utskottet informeras om nedanstående.

- Filmfondens övergripande syfte
- Finansiering
- Syfte och mål
- Samproduktioner
- Övriga tv- och långfilmsinspelningar
- Övriga insatser
- Ekonomiskt utfall

§ 21 Ekonomisk månadsrapport februari 2024

(KS-2024-00022-1)

Beslut

Finans- och näringslivsutskottet beslutar

att godkänna ekonomisk månadsrapport för februari 2024

att ge kommunstyrelsekontoret i uppdrag att i samarbete med vård- och omsorgsförvaltningen, individ- och arbetsmarknadsförvaltningen, barn- och utbildningsförvaltningen och stadsbyggnadskontoret återkomma till FINU 2024-05-03 med en sammanställning av pågående åtgärder för budget i balans, samt

att ge kommunstyrelsekontoret i uppdrag att ta fram en fördjupad analys av bakgrunden till ökningen av antalet månadsavlönade i kommunorganisationen.

Ärendet

Kommunstyrelsekontoret har upprättat ekonomisk månadsrapport för perioden januari-februari 2024.

Överläggning

Jonas Väst (S) yrkar på nedanstående tillägg:

att ge kommunstyrelsekontoret i uppdrag att i samarbete med vård- och omsorgsförvaltningen, individ- och arbetsmarknadsförvaltningen, barn- och utbildningsförvaltningen och stadsbyggnadskontoret återkomma till FINU 2024-05-03 med en sammanställning av pågående åtgärder för budget i balans, samt

att ge kommunstyrelsekontoret i uppdrag att ta fram en fördjupad analys av bakgrunden till ökningen av antalet månadsavlönade i kommunorganisationen.

Signe Weiss (M) önskar lämna en protokollsanteckning.

Kevin Sahlin (SD) och Ronja Brusell Strid (KD) instämmer i Signe Weiss (M) protokollsanteckning.

Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och det är kommunstyrelsekontorets med tilläggsyrkande från Jonas Väst (S). Detta blir också finans- och näringslivsutskottets beslut.

Ordförande godkänner att Signe Weiss (M) protokollsanteckning får lämnas.

Protokollsanteckning

Signe Weiss (M) lämnar följande protokollsanteckning:

I månadsrapporten lyfts å ena sidan vikten av kostnadsmedvetenhet, kostnadskontroll och att det på alla nivåer i kommunen arbetas systematiskt och målmedvetet med att ständigt effektivisera sin verksamhet. Å andra sidan lyfts att kommunen borde budgetera med större marginaler.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsekontorets skrivelse KS-2024-00022-1
- Månadsrapport februari version 1.0

§ 22 Donationsmedelsrapport 2023

(KS-2024-00240-1)

Beslut

Finans- och näringslivsutskottet beslutar

att godkänna Donationsmedelsrapport 2023 (KS-2024-00240).

Ärendet

Donationsmedelrapport 2023 är en sammanställning av förvaltningen av Sundsvalls kommuns donationsmedel sedan årsskiftet 2022/2023, dess resultat och exponering i relation till beslutade mål och restriktioner.

Överläggning

Signe Weiss (M) önskar lämna en protokollsanteckning.

Kevin Sahlin (SD) och Ronja Brusell Strid (KD) instämmer i Signes protokollsanteckning.

Ordförande godkänner att Signe Weiss (M) protokollsanteckning får lämnas.

Protokollsanteckning

Signe Weiss (M) lämnar nedanstående protokollsanteckning:

Med ett förändrat säkerhetsläge och inträdet i Nato borde det vara en självklarhet att inkludera verksamhet inom försvarsindustri i investeringsportföljen.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsekontorets skrivelse KS-2024-00240-1
- Donationsmedelsrapport 2023

§ 23 Svar på revisionsrapporten "Granskning av kommunstyrelsens uppsikt och styrning av kommunens helägda bolag"

(KS-2022-00332-4)

Beslut

Finans- och näringslivsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

att anta kommunstyrelsekontorets tjänsteskrivelse (KS-2022-00332-4) som sitt eget yttrande,

att översända svaret till kommunrevisionen, samt

att ge kommunstyrelsekontoret i uppdrag att säkerställa nödvändiga rutiner för att svar till kommunrevisionen hanteras enligt uppsatta tidsplaner.

Ärendet

Ärendet är kommunstyrelsens svar till kommunrevisionen på rapporten "Granskning av kommunstyrelsens uppsikt och styrning av kommunens helägda bolag"

Överläggning

Ordförande yrkar bifall till kommunstyrelsekontorets förslag samt lämnar följande tilläggsyrkande:

att ge kommunstyrelsekontoret i uppdrag att säkerställa nödvändiga rutiner för att svar till kommunrevisionen hanteras enligt uppsatta tidsplaner

Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och det är kommunstyrelsekontorets med tilläggsyrkande. Detta blir också finans- och näringslivsutskottets beslut.

Deltagande i beslut

Signe Weiss (M) avstår från att delta i dagens beslut.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsekontorets skrivelse KS-2022-00332-4
- Kommunstyrelsens uppsikt över kommunala bolag

§ 24 Rapport och utvärdering av kommunens samlade system för intern kontroll 2023

(KS-2024-00169-1)

Beslut

Finans- och näringslivsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att godkänna rapporteringen och utvärderingen av kommunens samlade system för intern kontroll 2023 gällande nämnderna,

att godkänna rapporteringen och utvärderingen av kommunens samlade system för internkontroll 2023 för Stadsbacken AB samt dess dotterbolag,

att beslutet och rapporten överlämnas till kommunens revisorer samt till nämnderna.

Vidare föreslår kommunstyrelsekontoret kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att notera föreliggande rapport

Ärendet

Kommunallagen föreskriver att nämnder och bolag, var och en inom sitt område, ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

Rapporten ska ge en samlad bedömning av arbetet som kommunen nämnder och bolag bedrivit beträffande den interna kontrollen.

Deltagande i beslut

Signe Weiss (M), Kevin Sahlin (SD) och Ronja Brusell Strid (KD) avstår från att delta i dagens beslut.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsekontorets skrivelse KS-2024-00169-1
- Bilaga 1, sammanställning över interna kontrollplaner 2023
- Bilaga 2, sammanställning självdeklaration
- BUN, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- BUN, slutrapport intern kontroll 2023, tjänsteskrivelse
- IAN, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- IAN, slutrapport intern kontroll 2023, tjänsteskrivelse
- KFN, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- KFN-2022-00674-4 Rapportering av kultur- och fritidsnämndens interna kontrollplan 2023
- KS uppsikt, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- KS uppsikt, slutrapport intern kontroll 2023, kontrollrapport
- KS uppsikt, Uppföljning plan för intern kontroll 2023 för kommunstyrelsens uppsiktsplikt tjänsteskrivelse
- KS uppsikt, slutrapport intern kontroll 2023, uppföljning IK-plan
- KS vht, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- KS vht, slutrapport intern kontroll 2023, uppföljning IK-plan
- KS vht, Uppföljning intern kontrollplan 2023 kommunstyrelsens verksamhet tjänsteskrivelse
- MN, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- MN-2023-00013-5 Internkontroll för miljönämnden 2023 - resultat
- SBN, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- SBN, slutrapport intern kontroll 2023, tjänsteskrivelse
- LMN, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- LMN, slutrapport intern kontroll 2023, tjänsteskrivelse
- VON, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- VON, slutrapport intern kontroll 2023, tjänsteskrivelse
- ÖN, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- ÖN, slutrapport intern kontroll 2023, tjänsteskrivelse
- STADSB, slutrapport intern kontroll 2023, protokoll
- STADSB KS-2023-00099-9, Rapport
- STADSB KS-2023-00099-9 Självdeklaration
