

Tjänsteutlåtande

Ekonomiavdelningen, Ledningsstöd

Till Kommunstyrelsen

Datum 2020-12-11

Dnr KS 2020/0001

Ekonomisk uppföljning per 30 november 2020, Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -76 820 tkr vilket motsvarar 91 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 7 264 tkr varav 5 031 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar.

Under perioden har 490 tkr redovisats som investeringar.

Kommunstyrelsen redovisar för närvarande en bokslutsprognos enligt budget.

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per november noteras till protokollet.

Bilagor

1. Ekonomisk uppföljning per 30 nov 2020, Kommunstyrelsen



Staffan Erlandsson
Kommundirektör



Sara Pettersson
Controller Ledningsstöd

Ekonomisk uppföljning per 30 nov 2020, Kommunstyrelsen

Ekonomisk sammanställning

KSF	HELÅR				JAN-NOV			
	Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	Budget 2020	Prognos 2020	Budget- avvikelse	Utfall 2019	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	0	0	0	196	0	188	188	
Övriga intäkter	87 400	90 800	3 400	93 007	79 950	83 212	3 262	
Summa intäkter	87 400	90 800	3 400	93 203	79 950	83 400	3 450	
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-72 764	-72 514	250	-67 586	-66 753	-66 467	287	
Lokalkostnader	-5 171	-6 171	-1 000	-7 515	-4 740	-5 558	-818	
Kapitalkostnader	-1 092	-292	800	-693	-1 001	-247	754	
Köp av verksamhet	-27 555	-24 605	2 950	-26 190	-25 259	-22 852	2 407	
Övriga kostnader	-46 168	-52 568	-6 400	-49 201	-42 154	-46 000	-3 846	
Summa kostnader	-152 750	-156 150	-3 400	-151 184	-139 907	-141 124	-1 217	
Verksamhetens nettokostnader	-65 350	-65 350	0	-57 981	-59 957	-57 724	2 234	

KSF	HELÅR					JAN-NOV		
	Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Brutto- budget 2020	Intäkter budget 2020	Prognos (netto)	Budget- avvikelse	Utfall 2019	Period- budget	Utfall perioden
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-10 900	0	-11 100	-200	-11 489	-9 992	-9 347	644
Ledning	-5 230	0	-5 230	0	-3 314	-4 794	-5 333	-539
Evenemang och utvecklingsinsatser	-2 600	0	-2 600	0	-1 390	-2 383	-1 552	831
Behovsstyrd adm.	-18 430	0	-18 430	0	-19 159	-16 894	-16 894	0
Säkerhetssamordning	-3 090	3 090	0	0	-342	0	-22	-22
Upphandlingsenhet	-3 980	3 980	300	300	299	0	349	349
Kommunikationsavdelningen	-6 170	6 170	0	0	-170	0	-95	-95
Näringslivsavdelningen	-13 320	13 320	-300	-300	-225	0	-1 129	-1 129
- varav näringslivsfrämjande	-3 989	3 989	-50	-50	-1 619	0	-197	-197
- varav feriearbete	-1 385	1 385	400	400	-236	0	-746	-746
- varav integration	-3 095	3 095	300	300	1 729	0	614	614
- varav trygghetsåtgärder	-3 311	3 311	-750	-750	-381	0	-929	-929
- varav Turism	-1 540	1 540	-200	-200	628	0	286	286
Servicecenter	-9 820	9 820	0	0	-689	0	-283	-283
Administration och juridik	-5 920	5 920	-650	-650	327	0	-629	-629
Överförmyndare	-4 170	0	-4 170	0	0	-3 876	-3 981	-105
Digitaliseringsavdelningen	-17 950	17 950	650	650	283	0	1 701	1 701
Ledningsstöd	-7 280	7 280	0	0	-757	0	814	814
Redovisningsenhet	-5 890	5 890	500	500	1 518	0	1 125	1 125
Brandförsvaret	-24 020	0	-23 820	200	-24 221	-22 018	-21 843	175
Avgifter & bidrag mm	-2 550	2 550	0	0	449	0	-17	-17
Kapitalkostnader, Alcea	-410	410	0	0	-191	0	-74	-74
HR-avdelningen	-8 370	8 370	-600	-600	830	0	-651	-651
Facklig verksamhet	-2 650	2 650	100	100	260	0	137	137
Totalt KSF	-152 750	87 400	-65 350	0	-57 981	-59 957	-57 724	2 234

SBF-KS	HELÄR				JAN-NOV		
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget-avvikelse	Utfall 2019	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)							
Verksamhetens intäkter							
Avgifter	2 880	2 880	0	1 676	2 640	2 217	-423
Övriga intäkter	4 650	5 150	500	7 343	4 263	5 804	1 542
Summa intäkter	7 530	8 030	500	9 019	6 903	8 021	1 118
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-22 872	-21 922	950	-20 542	-20 966	-18 627	2 339
Lokalkostnader	-376	-376	0	-740	-345	-564	-219
Kapitalkostnader	-336	-336	0	-315	-308	-286	22
Köp av verksamhet	0	0	0	-9	0	0	0
Övriga kostnader	-10 266	-11 216	-950	-13 330	-9 410	-7 639	1 771
Summa kostnader	-33 850	-33 850	0	-34 936	-31 029	-27 117	3 912
Verksamhetens nettokostnader	-26 320	-25 820	500	-25 917	-24 127	-19 096	5 031

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÄR					JAN-NOV		
	Brutto-budget 2020	Intäkter budget 2020	Prognos (netto)	Budget-avvikelse	Utfall 2019	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Förvaltningsledning/stab	-3 975	3 975	550	550	-3 234	0	644	644
Utredningsbudget	-5 995	345	-5 650	0	-3 779	-5 179	-3 242	1 937
MEX-effekt	-770	2 170	300	-1 100	1 263	1 283	2 060	777
Enhet för strategisk planering	-6 078	330	-5 718	30	-5 934	-5 269	-5 193	76
<u>Stadsbyggnadsavdelningen</u>								
Planenheten	-5 855	0	-5 605	250	-5 520	-5 367	-4 912	455
Visualiseringsutveckling	-382		-382	0	0	-350	-377	-27
Exploateringsenheten	-2 902	0	-2 572	330	-5 053	-2 660	-2 240	420
Lokalförsörjningsenheten	-4 983	0	-4 563	420	-3 659	-4 568	-3 993	574
Mark och stora projekt	-2 910	710	-2 180	20	0	-2 017	-1 843	173
Totalt SBF-KS	-33 850	7 530	-25 820	500	-25 917	-24 127	-19 096	5 031

Totalt KS	-186 600	94 930	-91 170	500	-83 898	-84 084	-76 820	7 264
------------------	-----------------	---------------	----------------	------------	----------------	----------------	----------------	--------------

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -76 820 tkr vilket motsvarar 91 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 7 264 tkr varav 5 031 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Under perioden har 490 tkr redovisats som investeringar. Kommunstyrelsen redovisar en bokslutsprognos enligt budget.

Kommentarer till periodens utfall och prognos

Inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) redovisas ett överskott mot budget med 2 234 tkr. Förvaltningen har haft en utlånad ledningsfunktion till annan förvaltning, en enhetschef's avgång har ersatts med befintlig ledningsfunktion samt senarelagda planerade rekryteringar har lett till överskott. Detta möts av att förvaltningen haft högre personalkostnader för administration och juridik än budgeterat, ett investeringsprojekt som blivit kostnadsfört i september samt en oförutsedd kostnad på HR för omställningsfonden. Näringslivsavdelningens underskott jämfört med budget avser högre kostnader för bevakning än budgeterat samt projektet "Trygghet i Åkersberga C" där 1 mnkr är budgeterade under Ledning.

KSF redovisar en helårsprognos utan avvikelse mot budget

Förvaltningen kontoför de kostnader som är kopplade till Covid-19 med en särskild aktivitet i ekonomisystemet för att kunna härleda kostnaderna. Till och med 30 nov är cirka 2 173 tkr kontoförda som Covid-19 kostnader varav 560 tkr avser nedlagd tid bland personal i styrgruppsmöten med mera.

Samhällsbyggnadsförvaltningens delar inom Kommunstyrelsen (SBF-KS) redovisar ett överskott mot budget om 5 031 tkr. Större överskott i utfallen per november gäller främst de enheter som hade föräldraledig/tjänstledig personal sedan årets början eller vakanser där personal börjat en bit in på året. Mark och stora projekt har fått arrendeintäkter avseende helår. Planintäkterna överstiger budget för perioden men kan fluktuera mycket under året. Kostnaderna för utredningsuppdrag understiger periodbudget eftersom vissa av dessa kommit igång senare än planerat med anledning av covid-19.

SBF KS redovisar en positiv avvikelse på 500 tkr i helårsprognosen i jämförelse med fastslagen budget för helåret

Investeringar

Under perioden har 490 tkr redovisats som investeringar inom kommunstyrelsen. Prognosen är att halva investeringsvolymen om 2 000 tkr för år 2020 kommer att nyttjas.