

# Tjänsteutlåtande

**Ekonomiavdelningen, Ledningsstöd**

Till Kommunstyrelsen

Datum 2020-11-10

Dnr KS 2020/0001

## Ekonomisk uppföljning per 31 oktober 2020, Kommunstyrelsen

### Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -70 557 tkr vilket motsvarar 91 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 6 519 tkr varav 4 212 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 oktober noteras till protokollet.

#### **Bilagor**

1. Ekonomisk uppföljning per 31 okt 2020, Kommunstyrelsen

Staffan Erlandsson  
Kommundirektör



Sara Pettersson  
Controller Ledningsstöd

## Ekonomisk uppföljning per 31 okt 2020, Kommunstyrelsen

### Ekonomisk sammanställning

KSF	HELÅR				JAN-OKT		
Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	Budget 2020	Prognos 2020	Budget- avvikelse	Utfall 2019	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
<b>Verksamhetens intäkter</b>							
Avgifter	0	0	0	196	0	188	188
Övriga intäkter	87 400	87 700	300	93 007	72 500	75 807	3 307
<b>Summa intäkter</b>	<b>87 400</b>	<b>87 700</b>	<b>300</b>	<b>93 203</b>	<b>72 500</b>	<b>75 995</b>	<b>3 495</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>							
Personalkostnader	-72 764	-71 914	850	-67 586	-60 802	-60 451	350
Lokalkostnader	-5 171	-5 571	-400	-7 515	-4 309	-5 090	-781
Kapitalkostnader	-1 092	-292	800	-693	-910	-225	685
Köp av verksamhet	-27 555	-26 455	1 100	-26 190	-22 962	-20 799	2 164
Övriga kostnader	-46 168	-48 818	-2 650	-49 201	-38 140	-41 747	-3 606
<b>Summa kostnader</b>	<b>-152 750</b>	<b>-153 050</b>	<b>-300</b>	<b>-151 184</b>	<b>-127 124</b>	<b>-128 312</b>	<b>-1 189</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-65 350</b>	<b>-65 350</b>	<b>0</b>	<b>-57 981</b>	<b>-54 624</b>	<b>-52 317</b>	<b>2 307</b>

  

	HELÅR					JAN-OKT		
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Brutto- budget 2020	Intäkter budget 2020	Prognos (netto)	Budget- avvikelse	Utfall 2019	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-10 900	0	-10 400	500	-11 489	-9 083	-8 419	665
Ledning	-5 230	0	-5 230	0	-3 314	-4 358	-5 063	-705
Evenemang och utvecklingsinsatser	-2 600	0	-2 600	0	-1 390	-2 167	-1 466	700
Behovsstyrd adm.	-18 430	0	-18 430	0	-19 159	-15 358	-15 358	0
Säkerhetssamordning	-3 090	3 090	0	0	-342	0	9	9
Upphandlingsenhet	-3 980	3 980	0	0	299	0	342	342
Kommunikationsavdelningen	-6 170	6 170	0	0	-170	0	-32	-32
Näringslivsavdelningen	-13 320	13 320	-700	-700	-225	0	-1 368	-1 368
- varav näringslivsfrämjande	-3 989	3 989	0	0	-1 619	0	-181	-181
- varav feriearbete	-1 385	1 385	0	0	-236	0	-858	-858
- varav integration	-3 095	3 095	0	0	1 729	0	503	503
- varav trygghetsåtgärder	-3 311	3 311	-700	-700	-381	0	-865	-865
- varav Turism	-1 540	1 540	0	0	628	0	185	185
Servicecenter	-9 820	9 820	0	0	-689	0	-190	-190
Administration och juridik	-5 920	5 920	-650	-650	327	0	-582	-582
Överförmyndare	-4 170	0	-4 170	0	0	-3 640	-3 747	-107
Digitaliseringsavdelningen	-17 950	17 950	500	500	283	0	1 542	1 542
Ledningsstöd	-7 280	7 280	300	300	-757	0	1 240	1 240
Redovisningsenhet	-5 890	5 890	500	500	1 518	0	1 234	1 234
Brandförsvaret	-24 020	0	-23 820	200	-24 221	-20 017	-19 858	159
Avgifter & bidrag mm	-2 550	2 550	0	0	449	0	-93	-93
Kapitalkostnader, Alcea	-410	410	0	0	-191	0	-55	-55
HR-avdelningen	-8 370	8 370	-650	-650	830	0	-576	-576
Facklig verksamhet	-2 650	2 650	0	0	260	0	124	124
<b>Totalt KSF</b>	<b>-152 750</b>	<b>87 400</b>	<b>-65 350</b>	<b>0</b>	<b>-57 981</b>	<b>-54 624</b>	<b>-52 317</b>	<b>2 307</b>

SBF-KS	HELÅR				JAN-OKT		
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget-avvikelse	Utfall 2019	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
<b>Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)</b>							
<b>Verksamhetens intäkter</b>							
Avgifter	2 880	2 880	0	1 676	2 400	1 848	-552
Övriga intäkter	4 650	4 650	0	7 343	3 875	4 841	966
<b>Summa intäkter</b>	<b>7 530</b>	<b>7 530</b>	<b>0</b>	<b>9 019</b>	<b>6 275</b>	<b>6 689</b>	<b>414</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>							
Personalkostnader	-22 872	-21 922	950	-20 542	-19 060	-16 813	2 247
Lokalkostnader	-376	-376	0	-740	-313	-539	-226
Kapitalkostnader	-336	-336	0	-315	-280	-260	20
Köp av verksamhet	0	0	0	-9	0	0	0
Övriga kostnader	-10 266	-11 216	-950	-13 330	-8 555	-6 798	1 757
<b>Summa kostnader</b>	<b>-33 850</b>	<b>-33 850</b>	<b>0</b>	<b>-34 936</b>	<b>-28 208</b>	<b>-24 410</b>	<b>3 798</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-26 320</b>	<b>-26 320</b>	<b>0</b>	<b>-25 917</b>	<b>-21 933</b>	<b>-17 721</b>	<b>4 212</b>

  

SBF-KS	HELÅR					JAN-OKT		
	Brutto-budget 2020	Intäkter budget 2020	Prognos (netto)	Budget-avvikelse	Utfall 2019	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
<b>Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)</b>								
Förvaltningsledning/stab	-3 975	3 975	550	550	-3 234	0	555	555
Utredningsbudget	-5 995	345	-5 650	0	-3 779	-4 708	-2 632	2 076
MEX-effekt	-770	2 170	300	-1 100	1 263	1 167	1 768	602
Enhet för strategisk planering	-6 078	330	-5 718	30	-5 934	-4 790	-4 756	34
<u>Stadsbyggnadsavdelningen</u>								
Planenheten	-5 855	0	-5 805	50	-5 520	-4 879	-4 458	421
Visualiseringsutveckling	-382		-382	0	0	-318	-394	-76
Exploateringsenheten	-2 902	0	-2 872	30	-5 053	-2 418	-2 036	382
Lokalförsörjningsenheten	-4 983	0	-4 563	420	-3 659	-4 153	-3 600	552
Mark och stora projekt	-2 910	710	-2 180	20	0	-1 833	-2 168	-334
<b>Totalt SBF-KS</b>	<b>-33 850</b>	<b>7 530</b>	<b>-26 320</b>	<b>0</b>	<b>-25 917</b>	<b>-21 933</b>	<b>-17 721</b>	<b>4 212</b>

  

<b>Totalt KS</b>	<b>-186 600</b>	<b>94 930</b>	<b>-91 670</b>	<b>0</b>	<b>-83 898</b>	<b>-76 557</b>	<b>-70 038</b>	<b>6 519</b>
------------------	-----------------	---------------	----------------	----------	----------------	----------------	----------------	--------------

## Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -70 557 tkr vilket motsvarar 91 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 6 519 tkr varav 4 212 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 2 307 tkr. Förvaltningen har haft en utlånad ledningsfunktion till annan förvaltning, en enhetschefs 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 31 okt är cirka 2 108 tkr kontoförda som Covid-19 kostnader varav 540 tkr avser nedlagd tid bland personal i styrgruppsmöten med mera.

Samhällsbyggnadsförvaltningens delar inom Kommunstyrelsen (SBF-KS) redovisar ett överskott mot budget om 4 212 tkr. Större överskott i utfallen per oktober 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, varför det ännu inte går att uttala sig om effekt på helåret. Kostnaderna för utredningsuppdrag understiger periodbudget eftersom vissa av dessa ännu inte kommit igång med full styrka.

SBF KS redovisar en helårsprognos utan avvikelse mot budget.

### **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.