

# Tjänsteutlåtande

**Ekonomiavdelningen, Ledningsstöd**

Till Kommunstyrelsen

Datum 2020-06-11

Dnr KS 2020/0001

## Ekonomisk uppföljning per 31 maj 2020, Kommunstyrelsen

### Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -31 781 tkr vilket motsvarar 82 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 7 088 tkr varav 3 349 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar.

Under perioden har 0 tkr redovisats som investeringar.

Kommunstyrelsen redovisar för närvarande en bokslutsprognos 3 309 tkr bättre budget.

### Beslutsförslag

#### **Kommunstyrelsen beslutar**

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per maj noteras till protokollet.

#### **Bilagor**

1. Ekonomisk uppföljning per 31 maj 2020, Kommunstyrelsen

Staffan Erlandsson  
Kommundirektör

Sara Pettersson  
Controller Ledningsstöd



## Ekonomisk uppföljning per 31 maj 2020, Kommunstyrelsen

### Ekonomisk sammanställning

KSF	HELÅR				JAN-MAJ			
	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	91	91	
Övriga intäkter	87 400	87 400	0	93 007	36 000	37 195	1 195	
<b>Summa intäkter</b>	<b>87 400</b>	<b>87 400</b>	<b>0</b>	<b>93 203</b>	<b>36 000</b>	<b>37 286</b>	<b>1 286</b>	
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-72 764	-70 764	2 000	-67 586	-30 992	-29 701	1 290	
Lokalkostnader	-5 171	-5 571	-400	-7 515	-2 155	-2 376	-221	
Kapitalkostnader	-1 092	-692	400	-693	-455	-113	342	
Köp av verksamhet	-27 555	-27 555	0	-26 190	-11 481	-10 140	1 341	
Övriga kostnader	-46 168	-45 968	200	-49 201	-18 820	-19 120	-299	
<b>Summa kostnader</b>	<b>-152 750</b>	<b>-150 550</b>	<b>2 200</b>	<b>-151 184</b>	<b>-63 903</b>	<b>-61 450</b>	<b>2 453</b>	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-65 350</b>	<b>-63 150</b>	<b>2 200</b>	<b>-57 981</b>	<b>-27 903</b>	<b>-24 163</b>	<b>3 740</b>	

HELÅR	HELÅR					JAN-MAJ		
	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	-10 900	0	-11 489	-4 542	-4 073	468
Ledning	-5 230	0	-4 230	1 000	-3 314	-2 179	-2 002	177
Evenemang och utvecklingsinsatser	-2 600	0	-2 600	0	-1 390	-1 083	-443	640
Behovsstyrd adm.	-18 430	0	-18 430	0	-19 159	-7 679	-7 679	0
Säkerhetssamordning	-3 090	3 090	0	0	-342	0	92	92
Upphandlingsenhet	-3 980	3 980	200	200	299	0	202	202
Kommunikationsavdelningen	-6 170	6 170	0	0	-170	0	-376	-376
Näringslivsavdelningen	-13 320	13 320	0	0	-225	0	-660	-660
- varav näringslivsfrämjande	-3 989	3 989	0	0	-1 619	0	-377	-377
- varav feriearbete	-1 385	1 385	0	0	-236	0	288	288
- varav integration	-3 095	3 095	0	0	1 729	0	347	347
- varav trygghetsåtgärder	-3 311	3 311	0	0	-381	0	-1 082	-1 082
- varav Turism	-1 540	1 540	0	0	628	0	192	192
Servicecenter	-9 820	9 820	0	0	-689	0	72	72
Administration och juridik	-5 920	5 920	250	250	327	0	-374	-374
Överförmyndare	-4 170	0	-4 020	150	0	-2 411	-2 095	316
Digitaliseringsavdelningen	-17 950	17 950	200	200	283	0	1 566	1 566
Ledningsstöd	-7 280	7 280	400	400	-757	0	994	994
Redovisningsenhet	-5 890	5 890	0	0	1 518	0	698	698
Brandförsvaret	-24 020	0	-24 020	0	-24 221	-10 008	-9 929	80
Avgifter & bidrag mm	-2 550	2 550	0	0	449	0	-286	-286
Kapitalkostnader, Alcea	-410	410	0	0	-191	0	4	4
HR-avdelningen	-8 370	8 370	0	0	830	0	54	54
Facklig verksamhet	-2 650	2 650	0	0	260	0	72	72
<b>Totalt KSF</b>	<b>-152 750</b>	<b>87 400</b>	<b>-63 150</b>	<b>2 200</b>	<b>-57 981</b>	<b>-27 903</b>	<b>-24 163</b>	<b>3 740</b>

SBF-KS	HELÅR				JAN-MAJ		
	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	1 200	1 353	153
Övriga intäkter	4 650	4 650	0	7 343	1 938	1 774	-164
<b>Summa intäkter</b>	<b>7 530</b>	<b>7 530</b>	<b>0</b>	<b>9 019</b>	<b>3 138</b>	<b>3 127</b>	<b>-11</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>							
Personalkostnader	-22 872	-21 903	969	-20 542	-9 530	-7 396	2 134
Lokalkostnader	-376	-376	0	-740	-157	-182	-25
Kapitalkostnader	-336	-336	0	-315	-140	-130	10
Köp av verksamhet	0	0	0	-9	0	0	0
Övriga kostnader	-10 266	-10 116	150	-13 330	-4 277	-3 036	1 241
<b>Summa kostnader</b>	<b>-33 850</b>	<b>-32 731</b>	<b>1 119</b>	<b>-34 936</b>	<b>-14 104</b>	<b>-10 745</b>	<b>3 360</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-26 320</b>	<b>-25 201</b>	<b>1 119</b>	<b>-25 917</b>	<b>-10 967</b>	<b>-7 618</b>	<b>3 349</b>

  

SBF-KS	HELÅR					JAN-MAJ		
	Brutto-budget 2020	Intäkter budget 2020	Prognos (netto)	Budget-avvikelse	Utfall 2018	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
<b>Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)</b>								
Förvaltningsledning/stab	-3 975	3 975	566	566	-3 234	0	297	297
Utredningsbudget	-5 995	345	-5 650	0	-3 779	-2 354	-1 398	957
Planerheten	-5 855	0	-5 810	45	-5 520	-2 440	-2 120	319
Exploateringsenheten	-2 902	0	-2 867	35	-5 053	-1 209	-944	265
MEX-effekt	-770	2 170	1 400	0	1 263	583	1 255	671
Enhet för strategisk planering	-6 078	330	-5 715	33	-5 934	-2 395	-2 107	288
Lokalförsojningsenheten	-4 983	0	-4 563	420	-3 659	-2 076	-1 441	635
Mark och stora projekt	-2 910	710	-2 180	20	0	-917	-1 016	-100
Visualiseringsutveckling	-382		-382	0	0	-159	-144	15
<b>Totalt SBF-KS</b>	<b>-33 850</b>	<b>7 530</b>	<b>-25 201</b>	<b>1 119</b>	<b>-25 917</b>	<b>-10 967</b>	<b>-7 618</b>	<b>3 349</b>

  

<b>Totalt KS</b>	<b>-186 600</b>	<b>94 930</b>	<b>-88 361</b>	<b>3 309</b>	<b>-83 898</b>	<b>-38 869</b>	<b>-31 781</b>	<b>7 088</b>
------------------	-----------------	---------------	----------------	--------------	----------------	----------------	----------------	--------------

## Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -31 781 tkr vilket motsvarar 82 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 7 088 tkr varav 3 349 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Under perioden har 0 tkr redovisats som investeringar. Kommunstyrelsen redovisar för närvarande en bokslutsprognos 3 309 tkr bättre än budget.

## Kommentarer till periodens utfall och prognos

Inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) redovisas ett överskott mot budget med 3 740 tkr. Näringslivsavdelningens underskott jämfört med budget avser ökade kostnader för bevakning i samband med politisk satsning "Trygghet i Åkersberga C" och är budgeterade under Ledningen. Då merparten av budgeten för kommunstyrelsens verksamheter är periodiserad linjärt över året är överskottet väntat. Prognosen för KSF är ett överskott mot helårsbudgeten med 2 200 tkr vilket förklaras av lägre personalkostnaderna på grund av utlånad ledningsfunktion till annan förvaltning, en enhetschefs avgång ersattes med befintlig ledningsfunktion samt senarelagda planerade rekryteringar. Digitaliseringsavdelningens överskott förklaras av upparbetade pågående projekt som kommer aktiveras för avskrivning under juni. De ekonomiska effekterna av Covid-19 är för närvarande väldigt svåra att bedöma. Förvaltningen kontoför de kostnader som är kopplade till Covid-19 med en särskild aktivitet i ekonomisystemet för att kunna härleda kostnaderna. Till och med sista maj är cirka 660 tkr kontoförda som Covid-19 kostnader varav 330 tkr avser nedlagd tid bland personal i styrgruppsmöten med mera.



Samhällsbyggnadsförvaltningens delar inom Kommunstyrelsen (SBF-KS) redovisar ett överskott mot budget om 3 349 tkr. Större överskott i utfallen per maj gäller främst de enheter som hade föräldraledig personal under början av året eller vakanser där personal börjat en bit in på året. 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.

Prognosen för SBF-KS är ett överskott mot helårsbudget med 1 119 tkr främst gällande personalkostnader inom Förvaltningsledning och Lokalförsörjningsenheten.

### Investeringar

Under perioden har 0 tkr redovisats som investeringar inom kommunstyrelsen. Prognosen är att hela investeringsvolymen om 4 000 tkr för år 2020 kommer att nyttjas.