

Tjänsteutlåtande

Ekonomiavdelningen, Ledningsstöd

Till Kommunstyrelsen

Datum ~~2020-06-11~~ 2020-07-04

Dnr KS 2020/0001

Ekonomisk uppföljning per 30 juni 2020, Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -38 903 tkr vilket motsvarar 84 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 7 501 tkr varav 4 582 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar.

Under perioden har 0 tkr redovisats som investeringar.

Kommunstyrelsen redovisar för närvarande en bokslutsprognos 3 319 tkr bättre budget.

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per juni noteras till protokollet.

Bilagor

1. Ekonomisk uppföljning per 30 juni 2020, Kommunstyrelsen



Staffan Erlandsson
Kommundirektör



Sara Pettersson
Controller Ledningsstöd

Ekonomisk uppföljning per 30 jun 2020, Kommunstyrelsen

Ekonomisk sammanställning

KSF	HELÅR				JAN-JUN		
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	91	91
Övriga intäkter	87 400	87 400	0	93 007	43 200	45 439	2 239
Summa intäkter	87 400	87 400	0	93 203	43 200	45 530	2 330
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-72 764	-70 664	2 100	-67 586	-36 951	-35 441	1 510
Lokalkostnader	-5 171	-5 571	-400	-7 515	-2 586	-3 115	-529
Kapitalkostnader	-1 092	-292	800	-693	-546	-135	411
Köp av verksamhet	-27 555	-27 555	0	-26 190	-13 777	-12 522	1 255
Övriga kostnader	-46 168	-46 468	-300	-49 201	-22 585	-24 642	-2 057
Summa kostnader	-152 750	-150 550	2 200	-151 184	-76 444	-75 855	589
Verksamhetens nettokostnader	-65 350	-63 150	2 200	-57 981	-33 244	-30 326	2 920

	HELÅR					JAN-JUN		
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	-10 650	250	-11 489	-5 450	-5 028	422
Ledning	-5 230	0	-4 230	1 000	-3 314	-2 615	-2 345	270
Evenemang och utvecklingsinsatser	-2 600	0	-2 600	0	-1 390	-1 300	-571	729
Behovsstyrd adm.	-18 430	0	-18 430	0	-19 159	-9 215	-9 215	0
Säkerhetssamordning	-3 090	3 090	0	0	-342	0	82	82
Upphandlingsenhet	-3 980	3 980	200	200	299	0	252	252
Kommunikationsavdelningen	-6 170	6 170	0	0	-170	0	-227	-227
Näringslivsavdelningen	-13 320	13 320	0	0	-225	0	-150	-150
- varav näringslivsfrämjande	-3 989	3 989	0	0	-1 619	0	-103	-103
- varav feriearbete	-1 385	1 385	0	0	-236	0	153	153
- varav integration	-3 095	3 095	0	0	1 729	0	64	64
- varav trygghetsåtgärder	-3 311	3 311	0	0	-381	0	-479	-479
- varav Turism	-1 540	1 540	0	0	628	0	252	252
Servicecenter	-9 820	9 820	0	0	-689	0	-209	-209
Administration och juridik	-5 920	5 920	0	0	327	0	-403	-403
Överförmyndare	-4 170	0	-4 070	100	0	-2 654	-2 558	97
Digitaliseringsavdelningen	-17 950	17 950	200	200	283	0	1 051	1 051
Ledningsstöd	-7 280	7 280	350	350	-757	0	599	599
Redovisningsenhet	-5 890	5 890	100	100	1 518	0	811	811
Brandförsvaret	-24 020	0	-24 020	0	-24 221	-12 010	-11 915	95
Avgifter & bidrag mm	-2 550	2 550	0	0	449	0	-624	-624
Kapitalkostnader, Alcea	-410	410	0	0	-191	0	23	23
HR-avdelningen	-8 370	8 370	0	0	830	0	25	25
Facklig verksamhet	-2 650	2 650	0	0	260	0	75	75
Totalt KSF	-152 750	87 400	-63 150	2 200	-57 981	-33 244	-30 325	2 919

SBF-KS	HELÅR				JAN-JUNI		
	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	1 440	1 452	12
Övriga intäkter	4 650	4 650	0	7 343	2 325	2 993	668
Summa intäkter	7 530	7 530	0	9 019	3 765	4 445	680
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-22 872	-21 903	969	-20 542	-11 436	-9 122	2 314
Lokalkostnader	-376	-376	0	-740	-188	-235	-47
Kapitalkostnader	-336	-336	0	-315	-168	-156	12
Köp av verksamhet	0	0	0	-9	0	0	0
Övriga kostnader	-10 266	-10 116	150	-13 330	-5 133	-3 509	1 624
Summa kostnader	-33 850	-32 731	1 119	-34 936	-16 925	-13 022	3 903
Verksamhetens nettokostnader	-26 320	-25 201	1 119	-25 917	-13 160	-8 578	4 582

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR					JAN-JUNI		
	Brutto-budget 2020	Intäkter budget 2020	Prognos (netto)	Budget-avvikelse	Utfall 2018	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Förvaltningsledning/stab	-3 975	3 975	566	566	-3 234	0	408	408
Utredningsbudget	-5 995	345	-5 650	0	-3 779	-2 825	-1 737	1 088
Planenheten	-5 855	0	-5 810	45	-5 520	-2 927	-2 503	425
Exploateringsenheten	-2 902	0	-2 867	35	-5 053	-1 451	-1 016	435
MEX-effekt	-770	2 170	1 400	0	1 263	700	1 323	623
Enhet för strategisk planering	-6 078	330	-5 715	33	-5 934	-2 874	-2 564	310
Lokalförsojningsenheten	-4 983	0	-4 563	420	-3 659	-2 492	-1 852	639
Mark och stora projekt	-2 910	710	-2 180	20	0	-1 100	-465	635
Visualiseringsutveckling	-382	0	-382	0	0	-191	-173	18
Totalt SBF-KS	-33 850	7 530	-25 201	1 119	-25 917	-13 160	-8 578	4 582

Totalt KS	-186 600	94 930	-88 351	3 319	-83 898	-46 404	-38 903	7 501
------------------	-----------------	---------------	----------------	--------------	----------------	----------------	----------------	--------------

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -38 903 tkr vilket motsvarar 84 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 7 501 tkr varav 4 582 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Under perioden har 0 tkr redovisats som investeringar. Kommunstyrelsen redovisar för närvarande en bokslutsprognos 3 319 tkr bättre än budget.

Kommentarer till periodens utfall och prognos

Inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) redovisas ett överskott mot budget med 2 919 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 enhetschefers avgång ersattes med befintlig ledningsfunktion samt senarelagda planerade rekryteringar. 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 852 tkr kontoförda som Covid-19 kostnader varav 420 tkr avser nedlagd tid bland personal i styrgruppsmöten med mera.

Samhällsbyggnadsförvaltningens delar inom Kommunstyrelsen (SBF-KS) redovisar ett överskott mot budget om 5 482 tkr. Större överskott i utfallen per juni gäller främst de enheter som hade föräldraledig personal under början av året 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.

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.