

Tjänsteutlåtande

Ekonomiavdelningen, Ledningsstöd

Datum 2020-03-10
Dnr KS 2020/0001

Till Kommunstyrelsen

Ekonomisk uppföljning per 29 februari 2020, Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -11 612 tkr vilket motsvarar 76 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 3 667 tkr varav 2 084 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar.

Under perioden har 0 tkr redovisats som investeringar.

Kommunstyrelsen redovisar en bokslutsprognos i enlighet med budget.


Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per februari noteras till protokollet.

Bilagor

1. Ekonomisk uppföljning per 29 februari 2020, Kommunstyrelsen



Staffan Erlandsson
Kommundirektör



Erik Lanner Sandberg
Chefsekonom

Ekonomisk uppföljning per 29 februari 2020, Kommunstyrelsen

Ekonomisk sammanställning

KSF	HELÅR				JAN-FEB			
	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	40	40	
Övriga intäkter	87 400	87 400	0	93 007	14 400	14 832	432	
Summa intäkter	87 400	87 400	0	93 203	14 400	14 872	472	
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-72 764	-72 764	0	-67 586	-12 128	-11 834	294	
Lokalkostnader	-5 171	-5 171	0	-7 515	-862	-779	83	
Kapitalkostnader	-1 092	-1 092	0	-693	-182	-45	137	
Köp av verksamhet	-27 555	-27 555	0	-26 190	-4 592	-4 027	566	
Övriga kostnader	-46 168	-46 168	0	-49 201	-7 527	-7 496	31	
Summa kostnader	-152 750	-152 750	0	-151 184	-25 292	-24 181	1 111	
Verksamhetens nettokostnader	-65 350	-65 350	0	-57 981	-10 892	-9 309	1 583	

KSF	HELÅR					JAN-FEB		
	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	-1 817	-1 719	98
Ledning	-5 230	0	-5 230	0	-3 314	-872	-839	33
Evenemang och utvecklingsinsatser	-2 600	0	-2 600	0	-1 390	-433	-181	253
Behovsstyrd adm.	-18 430	0	-18 430	0	-19 159	-3 072	-3 072	0
Säkerhetssamordning	-3 090	3 090	0	0	-342	0	-163	-163
Upphandlingsenhet	-3 980	3 980	0	0	299	0	34	34
Kommunikationsavdelningen	-6 170	6 170	0	0	-170	0	-66	-66
Näringslivsavdelningen	-13 320	13 320	0	0	-225	0	-115	-115
- varav näringslivsfrämjande	-3 989	3 989	0	0	-1 619	0	56	56
- varav feriearbete	-1 385	1 385	0	0	-236	0	200	200
- varav integration	-3 095	3 095	0	0	1 729	0	114	114
- varav trygghetsåtgärder	-3 311	3 311	0	0	-381	0	-475	-475
- varav Turism	-1 540	1 540	0	0	628	0	-30	-30
Servicecenter	-9 820	9 820	0	0	-689	0	50	50
Administration och juridik	-5 920	5 920	0	0	327	0	-215	-215
Överförmyndare	-4 170	0	-4 170	0	0	-695	-755	-60
Digitaliseringsavdelningen	-17 950	17 950	0	0	283	0	713	713
Ledningsstöd	-7 280	7 280	0	0	-757	0	439	439
Redovisningsenhet	-5 890	5 890	0	0	1 518	0	348	348
Brandförsvaret	-24 020	0	-24 020	0	-24 221	-4 003	-3 972	32
Avgifter & bidrag mm	-2 550	2 550	0	0	449	0	228	228
Kapitalkostnader, Alcea	-410	410	0	0	-191	0	-49	-49
HR-avdelningen	-8 370	8 370	0	0	830	0	-20	-20
Facklig verksamhet	-2 650	2 650	0	0	260	0	43	43
Totalt KSF	-152 750	87 400	-65 350	0	-57 981	-10 892	-9 309	1 583

SBF-KS	HELÅR				JAN-FEB		
Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	Budget 2020	Prognos 2020	Budget- avvikelse	Utfall 2019	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter							
Avgifter	2 880	2 880	0	1 676	480	727	247
Övriga intäkter	4 650	4 650	0	7 343	775	727	-48
Summa intäkter	7 530	7 530	0	9 019	1 255	1 454	199
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-19 847	-19 847	0	-20 542	-3 308	-2 564	744
Lokalkostnader	-376	-376	0	-740	-63	-71	-8
Kapitalkostnader	-336	-336	0	-315	-56	-52	4
Köp av verksamhet	0	0	0	-9	0	0	0
Övriga kostnader	-13 291	-13 291	0	-13 330	-2 215	-1 070	1 145
Summa kostnader	-33 850	-33 850	0	-34 936	-5 642	-3 757	1 885
Verksamhetens nettokostnader	-26 320	-26 320	0	-25 917	-4 387	-2 303	2 084

	HELÅR					JAN-FEB		
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Brutto- budget 2020	Intäkter budget 2020	Prognos (netto)	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Förvaltningsledning/stab	-4 320	4 320	0	0	-3 234	0	-50	-50
Utredningsbudget	-5 650	0	-5 650	0	-3 779	-942	-189	752
Planenheten	-5 855	0	-5 855	0	-5 520	-976	-768	208
Exploateringsenheten	-2 902	0	-2 902	0	-5 053	-484	-508	-25
MEX-effekt	-770	2 170	1 400	0	1 263	233	651	418
Enhet för strategisk planering	-6 078	330	-5 748	0	-5 934	-958	-700	258
Lokalförsörjningsenheten	-4 983	0	-4 983	0	-3 659	-831	-529	301
Mark och stora projekt	-2 910	710	-2 200	0	0	-367	-199	168
Visualiseringsutveckling	-382	0	-382	0	0	-64	-9	54
Totalt SBF-KS	-33 850	7 530	-26 320	0	-25 917	-4 387	-2 302	2 084

Totalt KS	-186 600	94 930	-91 670	0	-83 898	-15 279	-11 612	3 667
------------------	-----------------	---------------	----------------	----------	----------------	----------------	----------------	--------------

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -11 612 tkr vilket motsvarar 76 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 3 667 tkr varav 2 084 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Under perioden har 0 tkr redovisats som investeringar. Kommunstyrelsen redovisar en bokslutsprognos i enlighet med budget.

Kommentarer till periodens utfall och prognos

Inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) redovisas ett överskott emot budget om 1 583 tkr. Ett fåtal enheter redovisar ett underskott jämfört med budget, främst kopplat till utbetalningar av sparad semester för anställda som slutat samt ökade kostnader för bevakning. Då merparten av budgeten för kommunstyrelsens verksamheter är periodiserad linjärt över året är överskottet väntat. Prognosen för KSF är förnärlig ett utfall i enlighet med budget.

Samhällsbyggnadsförvaltningens delar inom Kommunstyrelsen (SBF-KS) redovisar ett överskott emot budget om 2 084 tkr. Större överskott i utfallen per februari gäller främst de enheter som har föräldraledig personal och som ännu inte kommit tillbaka eller vakanser där personal ännu ej har börjat. Förändringar i organisationen inom SBF-KS presenteras enligt ovanstående tabell. Det har tillkommit två enheter, Mark och stora projekt samt Visualiseringsutveckling. Ovanstående kommentar om linjärt periodiserad budget gäller även inom SBK-KS område och framförallt gällande tidsredovisningen av nedlagd tid i projekt. Controller för SBF-KS kommer se över periodiseringen av budgetposterna. Prognosen för SBF-KS är förnärvarande ett utfall i enlighet med budget

Investeringar

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