

Kommunstyrelsen

Ekonomisk månadsuppföljning februari 2021

Förvaltningschef: Staffan Erlandsson

Kommunstyrelsens Ordförande: Michaela Fletcher

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Ekonomisk sammanfattning.....	3
3 Analys per verksamhetsområde	6
4 Antagande till helårsprognos	8
5 Investeringar	8

I Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -11 612 tkr vilket motsvarar 72 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 5 016 tkr varav -455 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar.

2 Ekonomisk sammanfattning

2.1 Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
KS				
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	3 960	3 960	0	14 455
Övriga intäkter	97 290	97 290	0	101 573
Summa intäkter	101 250	101 250	0	116 028
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-98 215	-98 215	0	-93 529
Lokalkostnader	-7 017	-7 017	0	-6 340
Kapitalkostnader	-1 071	-1 071	0	-582
Köp av verksamhet	-27 235	-27 235	0	-25 110
Övriga kostnader	-75 563	-75 563	0	-79 978
Summa kostnader	-209 100	-209 100	0	-205 539
Verksamhetens nettokostnad	-107 850	-107 850	0	-89 511

2.2 Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall föregående år
KS				
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	660	385	-275	767
Övriga intäkter	16 215	17 053	838	15 559
Summa intäkter	16 875	17 438	563	16 326
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-16 035	-17 259	-1 225	-14 398
Lokalkostnader	-1 169	-772	398	-850
Kapitalkostnader	-179	-165	14	-97
Köp av verksamhet	-4 539	-4 063	476	-4 027
Övriga kostnader	-12 582	-7 793	4 789	-8 566
Summa kostnader	-34 504	-30 051	4 452	-27 938
Verksamhetens nettokostnad	-17 629	-12 613	5 016	-11 612

2.3 KSF

Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
KSF				
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	0	0	0	188
Övriga intäkter	92 250	92 250	0	93 698
Summa intäkter	92 250	92 250	0	93 886
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-79 125	-79 125	0	-73 923
Lokalkostnader	-6 147	-6 147	0	-6 393
Kapitalkostnader	-782	-782	0	-270
Köp av verksamhet	-27 235	-27 235	0	-25 110
Övriga kostnader	-59 652	-59 652	0	-51 882
Summa kostnader	-172 940	-172 940	0	-157 577
Resultat	-80 690	-80 690	0	-63 691

Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall föregående år
KSF				
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	0	45	45	40
Övriga intäkter	15 375	15 789	414	14 832
Summa intäkter	15 375	15 833	458	14 872
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-13 186	-12 905	281	-11 834
Lokalkostnader	-1 024	-435	589	-779
Kapitalkostnader	-130	-116	14	-45
Köp av verksamhet	-4 539	-4 063	476	-4 027
Övriga kostnader	-9 930	-6 278	3 652	-7 496
Summa kostnader	-28 810	-23 798	5 012	-24 181
Resultat	-13 435	-7 964	5 470	-9 309

Inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) redovisas ett överskott mot budget med 5 470 tkr. Då merparten av budgeten för kommunstyrelsens verksamheter är periodiserad linjärt över året är överskottet väntat. Bland annat för de politiska förstärkningarna där vi ännu inte mottagit kostnader kopplat till dessa samt nya tjänster inom förvaltningen som ännu inte är tillsatta.

Förvaltningen kontoför de kostnader som är kopplade till Covid-19 med en särskild aktivitet i ekonomisystemet för att kunna härleda kostnaderna. Till och med 28 feb är cirka 156 tkr kontoförda som Covid-19 kostnader.

2.4 SBF-KS

Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
SBF-KS				
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	3 960	3 960	0	14 267
Övriga intäkter	5 040	5 040	0	7 875
Summa intäkter	9 000	9 000	0	22 142
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-19 090	-19 090	0	-21 404
Lokalkostnader	-870	-870	0	-697
Kapitalkostnader	-290	-290	0	-312
Köp av verksamhet	0	0	0	0
Övriga kostnader	-15 911	-15 911	0	-25 548
Summa kostnader	-36 160	-36 160	0	-47 962
Resultat	-27 160	-27 160	0	-25 820

Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall förgående år
SBF-KS				
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	660	341	-319	727
Övriga intäkter	840	1 265	425	727
Summa intäkter	1 500	1 605	105	1 454
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-2 849	-4 354	-1 505	-2 564
Lokalkostnader	-145	-336	-191	-71
Kapitalkostnader	-48	-49	0	-52
Köp av verksamhet	0	0	0	0
Övriga kostnader	-2 652	-1 515	1 137	-1 070
Summa kostnader	-5 694	-6 254	-560	-3 757
Resultat	-4 194	-4 649	-455	-2 303

Samhällsbyggnadsförvaltningens delar inom Kommunstyrelsen (SBF-KS) redovisar ett underskott mot budget om 455 tkr. Större underskott i jmf med ackumulerad budget uppstår

inom enheten MEX-effekt vad avser lägre intäkter, men då trycket är högt på Bygglovssidan vad gäller etablering inom de detaljplaner som inbringar planavgifter bedömer vi att intäkterna kommer rättas upp under verksamhetsåret. Mark och Stora Projekt är den funktion som genom att vara kommunens representant som markägare, får hantera ökade kostnader när fastigheter överförs efter det att budget för året fastställts och löpande kostnader uppstår i form av löpande fastighetsavgifter/skatter. De högre personalkostnaderna härrör sig dels från lägre omföring av tid gentemot projekt och effekten av fördelade personalkostnader inom verksamhetsstöd och stadsbyggnadsavdelningen, som belastar helt eller delvis övriga enheter inom såväl SBF-KS, som övriga berörda nämnder inom samhällsbyggnadsförvaltningen. Kostnaderna för utredningsuppdrag understiger periodbudget eftersom vissa av dessa ännu inte kommit igång med full styrka.

3 Analys per verksamhetsområde

3.1 Verksamhetsområden

Helår

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
KS				
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-10 980	-10 980	0	-11 502
Ledning	-7 260	-7 260	0	-5 326
Särskilda aktiviteter	-620	-620	0	-1 635
Overhead	-20 000	-20 000	0	-18 430
Politiska förstärkningar	-13 500	-13 500	0	n/a
Säkerhetssamordning	0	0	0	-52
- varav trygghetsåtgärder	0	0	0	-722
Upphandlingsenhet	0	0	0	404
Kommunikationsavdelningen	0	0	0	-513
Näringslivsavdelningen	0	0	0	438
- varav näringslivsfrämjande	0	0	0	-333
- varav feriearbete	0	0	0	755
- varav Turism	0	0	0	86
Arbetsmarknad- och Integrationsenheten	0	0	0	n/a
Servicecenter	0	0	0	-843
Internservice	0	0	0	n/a
Administration och juridik	0	0	0	-693
Överförmyndare	-4 190	-4 190	0	-4 311
Digitaliseringsavdelningen	0	0	0	1 455
Ledningsstöd	0	0	0	825
Redovisningsenhet	0	0	0	1 003
Brandförsvaret	-24 140	-24 140	0	-23 829
Avgifter & bidrag mm	0	0	0	59
Kapitalkostnader, Alcea	0	0	0	-191
HR-avdelningen	0	0	0	-809
Facklig verksamhet	0	0	0	259

Delsumma KSF	-80 690	-80 690	0	-63 691
SBF-KS				
Förvaltningsledning	0	0	0	435
Utredningsbudget	-5 650	-5 650	0	-5 827
Verksamhetsstöd	0	0	0	0
MEX-effekt	3 190	3 190	0	-939
Strategiska planeringsavdelningen	-6 433	-6 433	0	-5 908
Stadsbyggnadsförvaltningen	0	0	0	0
Planenheten	-6 761	-6 761	0	-5 558
Exploateringsenheten	-3 717	-3 717	0	-2 423
Visualiseringsutveckling	-382	-382	0	-381
Lokalförsörjningsenheten	-5 207	-5 207	0	-4 350
Mark och stora projekt	-2 200	-2 200	0	-869
Delsumma SBF-KS	-27 160	-27 160	0	-25 820
Totalt KS	-107 850	-107 850	0	-89 511

Aktuell period

Driftsredovisning per verksamhet (be- lopp i tkr)	januari-feb			
	Period- budget	Utfall peri- oden	Budgetavvi- kelse	Ack. utfall f.g år
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-1 828	-1 415	414	-1 719
Ledning	-1 210	-765	445	-839
Särskilda aktiviteter	-103	-173	-70	-181
Overhead	-3 333	-3 333	0	-3 072
Politiska förstärkningar	-2 250	0	2 250	n/a
Säkerhetssamordning	12	319	307	-163
- varav trygghetsåtgärder	0		0	-475
Upphandlingsenhet	0	160	160	34
Kommunikationsavdelningen	0	-99	-99	-66
Näringslivsavdelningen	0	144	144	-115
- varav näringslivsfrämjande	0	115	115	56
- varav feriarbete	0	220	220	200
- varav Turism	0	113	113	-30
Arbetsmarknad- och Integrationsenheten	0	86	86	n/a
Servicecenter	0	-4	-4	50
Internservice	0	295	295	n/a
Administration och juridik	0	6	6	-215
Överförmyndare	-698	-917	-218	-755
Digitaliseringsavdelningen	0	580	580	713
Ledningsstöd	0	324	324	439
Redovisningsenhet	0	318	318	348
Brandförsvaret	-4 023	-4 023	1	-3 972
Avgifter & bidrag mm	0	89	89	228
Kapitalkostnader, Alcea	0	122	122	-49
HR-avdelningen	0	306	306	-20

Facklig verksamhet	0	14	14	43
Delsumma KSF	-13 435	-7 964	5 470	-9 309
SBF-KS				
Förvaltningsledning	23	23	0	-66
Utredningsbudget	-884	-337	547	-189
Verksamhetsstöd	0	1	1	15
MEX-effekt	532	232	-300	651
Strategiska planeringsavdelningen	-1 027	-1 170	-143	-700
Stadsbyggnadsförvaltningen	0	-63	-63	0
Planenheten	-1 008	-1 054	-46	-769
Exploateringsenheten	-555	-775	-220	-508
Visualiseringsutveckling	-59	-62	-2	-9
Lokalförsörjningsenheten	-857	-808	49	-529
Mark och stora projekt	-358	-635	-277	-199
Delsumma SBF KS	-4 194	-4 649	-455	-2 303
Totalt KS	-17 629	-12 613	5 016	-11 612

4 Antagande till helårsprognos

Merparten av budgeten för kommunstyrelsens verksamheter är periodiserad linjärt över året vilket ger ett väntat överskott. KS redovisar en helårsprognos utan avvikelse mot budget.

5 Investeringar

Under perioden har 0 tkr redovisats som investeringar.