

Tjänsteutlåtande

Ekonomienheten

Datum 2019-03-12
Dnr KS 2019/0043

Till Kommunstyrelsen

Ekonomisk uppföljning per 28 februari 2019, Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -13 760 tkr vilket motsvarar 98 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 289 tkr varav -145 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Under perioden har 348 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 28 februari 2019, Kommunstyrelsen



Staffan Erlandsson
Kommundirektör



Erik Lanner Sandberg
Controller

Ekonomisk uppföljning per 28 februari 2019, Kommunstyrelsen

Ekonomisk sammanställning

KSF	HELÅR				JAN-FEB			
	Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	0	0	0	5 919	0	46	46	
Övriga intäkter	85 810	85 810	0	98 315	14 302	14 593	291	
Summa intäkter	85 810	85 810	0	104 234	14 302	14 639	337	
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-65 417	-65 417	0	-90 383	-10 903	-11 284	-381	
Lokalkostnader	-3 866	-3 866	0	-13 057	-644	-999	-354	
Kapitalkostnader	-1 082	-1 082	0	-46 280	-180	-119	61	
Köp av verksamhet	-27 855	-27 855	0	-49 239	-4 643	-4 396	247	
Övriga kostnader	-45 731	-45 731	0	-70 424	-7 622	-7 102	520	
Summa kostnader	-143 950	-143 950	0	-269 382	-23 992	-23 900	92	
Verksamhetens nettokostnader	-58 140	-58 140	0	-165 149	-9 690	-9 261	429	

HELÅR	HELÅR				JAN-FEB			
	Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Brutto- budget 2019	Intäkter budget 2019	Prognos (netto)	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-10 680	0	-10 680	0	-14 097	-1 780	-1 567	213
Ledning	-2 700	0	-2 700	0	-4 386	-450	-604	-154
Evenemang och utvecklingsinsatser	-2 060	0	-2 060	0	-4 927	-343	0	343
Behovsstyrd adm.	-19 150	0	-19 150	0	-17 853	-3 192	-3 185	6
Säkerhetssamordning	-3 030	3 030	0	0	3	0	-88	-88
Upphandlingsenhet	-3 900	3 900	0	0	48	0	-27	-27
Kommunikationsenhet	-6 050	6 050	0	0	-24	0	164	164
Minoritetsspråk	0	0	0	0	0	0	0	0
Turism	-3 030	3 030	0	0	60	0	35	35
Näringsliv- och utvecklingsenhet	-11 840	11 840	0	0	-2 270	0	-216	-216
- varav näringslivsfrämjande	-3 302	3 302	0	0	258	-76	-293	-217
- varav feriearbete	-1 072	1 072	0	0	127	0	158	158
- varav integration	-3 648	3 648	0	0	858	76	27	-49
- varav trygghetsåtgärder	-3 318	3 318	0	0	-3 513	0	-93	-93
- varav Turism	-500	500	0	0	0	0	12	12
Alceaservice	-7 490	7 490	0	0	-39	0	114	114
Kommunkansli	-6 000	6 000	0	0	261	0	-106	-106
IT-enheten	-16 820	16 820	0	0	-158	0	-67	-67
Budget och kvalitetsenheten	-4 350	4 350	0	0	526	0	-104	-104
Ekonomienheten	-9 300	9 300	0	0	29	0	193	193
Brandförsvaret	-23 550	0	-23 550	0	-23 310	-3 925	-3 940	-15
Avgifter & bidrag mm	-2 500	2 500	0	0	74	0	75	75
Kapitalkostnader Alcea	-400	400	0	0	-51	0	61	61
Personalenheten	-8 500	8 500	0	0	-64	0	-60	-60
Facklig verksamhet	-2 600	2 600	0	0	170	0	62	62
Totalt KSF	-143 950	85 810	-58 140	0	-66 008	-9 690	-9 261	429

SBF-KS

HELÅR

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	2 080	2 080	0	5 732
Övriga intäkter	4 520	4 520	0	11 298
Summa intäkter	6 600	6 600	0	17 031
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-16 579	-16 579	0	-23 819
Lokalkostnader	-476	-476	0	-5 363
Kapitalkostnader	-336	-336	0	-43 041
Köp av verksamhet	0	0	0	-22 925
Övriga kostnader	-15 359	-15 359	0	-21 024
Summa kostnader	-32 750	-32 750	0	-116 172
Verksamhetens nettokostnader	-26 150	-26 150	0	-99 141

JAN-FEB

Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
347	27	-319
753	708	-45
1 100	735	-365
-2 763	-3 393	-630
-79	-86	-7
-56	-52	4
0	0	0
-2 560	-1 703	857
-5 458	-5 234	224
-4 358	-4 499	-141

HELÅR

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Brutto- budget 2019	Intäkter budget 2019	Prognos (netto)	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Förvaltningsledning/stab	-11 090	4 190	-6 400	500	-4 763	-1 150	-704	446
- varav utredningsuppdrag	-4 560	0	-5 060	-500	-1 690	-760	-1 044	-284
- varav ofördelat	-2 500	0	-2 500	0	0	-417	0	417
Planenheten	-5 820	0	-5 820	0	-5 914	-970	-896	74
Exploateringsenheten	-5 580	1 220	-4 360	0	-5 259	-727	-958	-232
MEX-effekt	-770	860	90	0	2 413	15	-92	-107
Strategisk planering	-5 790	330	-5 960	-500	-3 218	-910	-1 482	-572
Lokalförslörningsenheten	-3 700	0	-3 700	0	0	-617	-366	250
Totalt SBF KS	-32 750	6 600	-26 150	0	-16 741	-4 358	-4 499	-141

Totalt KS	-176 700	92 410	-84 290	0	-89 968	-14 048	-13 760	289
------------------	-----------------	---------------	----------------	----------	----------------	----------------	----------------	------------

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -13 760 tkr vilket motsvarar 98 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 289 tkr varav -145 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Under perioden har 348 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 mot budget om 429 tkr. Ett fåtal enheter redovisar ett underskott jämfört med budget, främst kopplat till utbetalningar av sparad semester samt icke utbetalda ersättningar i form av statsbidrag som ska täcka personalkostnader inom Näringsliv- och Utvecklingsenheten. Under perioden har VIDA-projektet avslutas och slutredovisats till Länsstyrelsen. Återrapportering av den ekonomiska effekten kommer att ske under våren. Prognosen för KSF är förnärvarande i ett utfall i enlighet med budget.

Samhällsbyggnadsförvaltningens delar inom Kommunstyrelsen redovisar underskott mot budget om -141 tkr. I budget för år 2019 avsattes ytterligare 2 500 tkr i ram, dessa medel är reserverade under förvaltningsledningen och posten ”varav ofördelat”. För närvarande har inga kostnader under perioden kopplat till posten ofördelat identifierats. Avvikelserna mellan kostnadsslagen är av budgetteknisk karaktär och är kopplade till utredningsbudgeten. Under perioden har utredningskostnader motsvarande ca. 500 tkr hänförligt till år 2018 belastat år 2019. Dessa

kostnader har kontoförts under Strategiska planeringsenheten och detta har beaktats i prognosen. För närvarande påverkar inte detta årsprognosen för SBF-KS då förvaltningen bedömer att kunna hämta hem kostnaden löpande under året.

Investeringar

Sedan 2019-01-01 är samtliga investeringar, utom inom IT-enheten, flyttade till Teknisk nämnd.

Projekt - 2019 (tkr)	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Netto- avvikelse
IT	-4 000	-4 000	0	0	0	0	0

Under perioden har investeringar motsvarande 348 tkr gjorts inom IT, främst kopplat till IT-material. Prognosen är att hela investeringsvolymen om 4 000 tkr för år 2019 kommer att nyttjas.