

Tjänsteutlåtande

Ekonomienheten

Datum 2019-05-14
Dnr KS 2019/0043

Till Kommunstyrelsen

Ekonomisk uppföljning per 30 april 2019, Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -26 789 tkr vilket motsvarar 95 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 1 308 tkr varav 204 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Under perioden har 864 tkr redovisats som investeringar.

Kommunstyrelsen redovisar en bokslutsprognos i enlighet med budget.

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per april noteras till protokollet.

Bilagor

1. Ekonomisk uppföljning per 30 april 2019, Kommunstyrelsen



Staffan Erlandsson
Kommundirektör



Erik Lanner Sandberg
Controller

Ekonomisk uppföljning per 30 april 2019, Kommunstyrelsen

Ekonomisk sammanställning

KSF	HELÅR				JAN-APR			
	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	101	101	
Övriga intäkter	85 810	85 810	0	98 315	28 603	29 722	1 119	
Summa intäkter	85 810	85 810	0	104 234	28 603	29 823	1 220	
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-65 417	-65 417	0	-90 383	-21 806	-22 201	-396	
Lokalkostnader	-3 866	-3 866	0	-13 057	-1 289	-1 934	-645	
Kapitalkostnader	-1 082	-1 082	0	-46 280	-361	-238	122	
Köp av verksamhet	-27 855	-27 855	0	-49 239	-9 285	-9 044	241	
Övriga kostnader	-45 731	-45 731	0	-70 424	-15 244	-14 682	562	
Summa kostnader	-143 950	-143 950	0	-269 382	-47 983	-48 099	-116	
Verksamhetens nettokostnader	-58 140	-58 140	0	-165 149	-19 380	-18 276	1 104	

KSF	HELÅR					JAN-APR		
	Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Brutto- budget 2019	Intäkter budget 2019	Prognos (netto)	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden
Kommunstyrelse, förtröendevalda	-10 680	0	-10 680	0	-14 097	-3 560	-3 650	-90
Ledning	-2 700	0	-2 700	0	-4 386	-900	-1 330	-430
Evenemang och utvecklingsinsatser	-2 060	0	-2 060	0	-4 927	-687	-370	316
Behovsstyrd adm.	-19 150	0	-19 150	0	-17 853	-6 383	-6 371	12
Säkerhetssamordning	-3 030	3 030	0	0	3	0	-176	-176
Upphandlingsenhet	-3 900	3 900	0	0	48	0	47	47
Kommunikationsenhet	-6 050	6 050	0	0	-24	0	216	216
Minoritetsspråk	0	0	0	0	0	0	0	0
Turism	-3 030	3 030	0	0	60	0	-122	-122
Näringsliv- och utvecklingsenhet	-11 840	11 840	0	0	-2 270	0	9	9
- varav näringslivsfrämjande	-3 302	3 302	0	0	258	-152	-756	-604
- varav feriearbete	-1 072	1 072	0	0	127	0	273	273
- varav integration	-3 648	3 648	0	0	858	152	379	227
- varav trygghetsåtgärder	-3 318	3 318	0	0	-3 513	0	69	69
- varav Turism	-500	500	0	0	0	0	90	90
Alceaservice	-7 490	7 490	0	0	-39	0	-143	-143
Kommunikansli	-6 000	6 000	0	0	261	0	4	4
IT-enheten	-16 820	16 820	0	0	-158	0	584	584
Budget och kvalitetsenheten	-4 350	4 350	0	0	526	0	66	66
Ekonomienheten	-9 300	9 300	0	0	29	0	415	415
Brandförsvär	-23 550	0	-23 550	0	-23 310	-7 850	-7 863	-13
Avgifter & bidrag mm	-2 500	2 500	0	0	74	0	150	150
Kapitalkostnader Alcea	-400	400	0	0	-51	0	110	110
Personalenheten	-8 500	8 500	0	0	-64	0	25	25
Facklig verksamhet	-2 600	2 600	0	0	170	0	125	125
Totalt KSF	-143 950	85 810	-58 140	0	-66 008	-19 380	-18 276	1 104

SBF-KS

HELÄR

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	-18 859	-18 859	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	-13 079	-13 079	0	-21 024
Summa kostnader	-32 750	-32 750	0	-116 172
Verksamhetens nettokostnader	-26 150	-26 150	0	-99 141

JAN-APR

Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
693	736	43
1 507	1 447	-59
2 200	2 184	-16
-6 286	-6 825	-538
-159	-168	-10
-112	-105	7
0	-9	-9
-4 360	-3 590	769
-10 917	-10 697	220
-8 717	-8 513	204

HELÄR

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	-2 300	-2 075	225
- varav utredningsuppdrag	-4 560	0	-6 060	-1 500	-1 690	-1 520	-1 907	-387
- varav ofördelat	-2 500	0	-1 000	1 500	0	-833	0	833
Planenheten	-5 820	0	-5 820	0	-5 914	-1 940	-1 843	97
Exploateringsenheten	-5 580	1 220	-4 360	0	-5 259	-1 453	-1 688	-234
MEX-effekt	-770	860	90	0	2 413	30	417	387
Strategisk planering	-5 790	330	-5 960	-500	-3 218	-1 820	-2 533	-713
Lokalförsojningsenheten	-3 700	0	-3 700	0	0	-1 233	-792	441
Totalt SBF KS	-32 750	6 600	-26 150	0	-16 741	-8 717	-8 513	204

Totalt KS	-176 700	92 410	-84 290	0	-89 968	-28 097	-26 789	1 308
------------------	-----------------	---------------	----------------	----------	----------------	----------------	----------------	--------------

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -26 789 tkr vilket motsvarar 95 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 1 308 tkr varav 204 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Under perioden har 864 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 1 104 tkr, vilket motsvarar 94 % av periodbudgeten. Under perioden har en oprognostiserad lokalkostnad om ca 330 tkr belastat KSF, kostnaden har kostnadsförts under kommundirektörens ansvar. IT-enheten visar fortsatt ett positivt resultat jämfört med budget och hänförs till lägre licenskostnader samt internt sålda datorer. Ekonomienheten uppvisar en positiv avvikelse jämfört med budget och kan till största del förklaras av återvunna, tidigare avskrivna kundfordringar. Servicecentret har under perioden öppnat och i och med det har enhetens övriga kostnader ökat, främst kopplat till förbrukningsinventarier. Överlag redovisar KSF ett utfall i enlighet med föregående år för samma period.

Samhällsbyggnadsförvaltningens delar inom Kommunstyrelsen (SBI-KS) redovisar ett överskott emot budget om 204 tkr. Avvikelsen är fortsatt något lägre än föregående års utfallsavvikelse för samma period. (justerat för ny politisk organisation) 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, dock är avvikelsen gällande utredningsbudgeten som tidigare är nämnd i tidigare uppföljningar, kompenserad i ”varav ofördelat”. Planintäkter motsvarande ca 550 tkr har inkommit inom MEX, dessa ska bl.a. finansiera kostnader inom bygglovsprojekt och hanteras i bokslutet för år 2019. Prognosarbetet för detta är påbörjat men ej klart. Under perioden har även SBI-KS belastats med en oprognostiserad lokalkostnad om ca. 330 tkr.

Investeringar

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

Projekt - 2019 (tkr)	Utgifter			Inkomster			Netto- avvikelse	Utfall t.o.m. apr		
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		Utgift	Inkomst	Netto
IT	-4 000	-4 000	0	0	0	0	0	-864	0	-864

Under perioden har investeringar motsvarande 864 tkr gjorts inom IT, främst kopplat till IT-material. Prognosen är att hela investeringsvolymen om 4 000 tkr för år 2019 kommer att nyttjas.