

Tjänsteutlåtande

Ekonomiavdelningen, Ledningsstöd

Till Kommunstyrelsen

Datum 2020-10-12

Dnr KS 2020/0001

Ekonomisk uppföljning per 30 september 2020, Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -60 756 tkr vilket motsvarar 88 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 8 255 tkr varav 5 432 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar.

Under perioden har 430 tkr redovisats som investeringar.

Kommunstyrelsen redovisar för närvarande en bokslutsprognos enligt budget.

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar


Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per juni noteras till protokollet.

Bilagor

1. Ekonomisk uppföljning per 30 sep 2020, Kommunstyrelsen



Staffan Erlandsson
Kommundirektör



Sara Pettersson
Controller Ledningsstöd

Ekonomisk uppföljning per 30 sep 2020, Kommunstyrelsen

Ekonomisk sammanställning

KSF	HELÅR				JAN-SEP			
	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	146	146	
Övriga intäkter	87 400	87 700	300	93 007	65 050	68 002	2 952	
Summa intäkter	87 400	87 700	300	93 203	65 050	68 148	3 098	
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-72 764	-71 914	850	-67 586	-54 831	-54 519	312	
Lokalkostnader	-5 171	-5 571	-400	-7 515	-3 878	-4 588	-710	
Kapitalkostnader	-1 092	-292	800	-693	-819	-202	616	
Köp av verksamhet	-27 555	-26 455	1 100	-26 190	-20 666	-18 723	1 943	
Övriga kostnader	-46 168	-48 818	-2 650	-49 201	-34 127	-36 563	-2 437	
Summa kostnader	-152 750	-153 050	-300	-151 184	-114 321	-114 596	-275	
Verksamhetens nettokostnader	-65 350	-65 350	0	-57 981	-49 271	-46 448	2 823	

	HELÅR					JAN-SEP		
	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	-10 400	500	-11 489	-8 175	-7 488	687
Ledning	-5 230	0	-5 230	0	-3 314	-3 922	-4 370	-448
Evenemang och utvecklingsinsatser	-2 600	0	-2 600	0	-1 390	-1 950	-1 383	567
Behovsstyrd adm.	-18 430	0	-18 430	0	-19 159	-13 822	-13 822	0
Säkerhetssamordning	-3 090	3 090	0	0	-342	0	25	25
Upphandlingsenhet	-3 980	3 980	0	0	299	0	328	328
Kommunikationsavdelningen	-6 170	6 170	0	0	-170	0	-43	-43
Näringslivsavdelningen	-13 320	13 320	-900	-900	-225	0	-1 343	-1 343
- varav näringslivsfrämjande	-3 989	3 989	0	0	-1 619	0	-194	-194
- varav feriearbete	-1 385	1 385	0	0	-236	0	-882	-882
- varav integration	-3 095	3 095	0	0	1 729	0	386	386
- varav trygghetsåtgärder	-3 311	3 311	-900	-900	-381	0	-720	-720
- varav Turism	-1 540	1 540	0	0	628	0	135	135
Servicecenter	-9 820	9 820	0	0	-689	0	-171	-171
Administration och juridik	-5 920	5 920	-650	-650	327	0	-557	-557
Överförmyndare	-4 170	0	-4 170	0	0	-3 386	-3 520	-134
Digitaliseringsavdelningen	-17 950	17 950	800	800	283	0	1 526	1 526
Ledningsstöd	-7 280	7 280	300	300	-757	0	1 111	1 111
Redovisningsenhet	-5 890	5 890	500	500	1 518	0	1 090	1 090
Brandförsvaret	-24 020	0	-23 820	200	-24 221	-18 015	-17 872	143
Avgifter & bidrag mm	-2 550	2 550	0	0	449	0	-169	-169
Kapitalkostnader, Alcea	-410	410	0	0	-191	0	-7	-7
HR-avdelningen	-8 370	8 370	-750	-750	830	0	111	111
Facklig verksamhet	-2 650	2 650	0	0	260	0	107	107
Totalt KSF	-152 750	87 400	-65 350	0	-57 981	-49 271	-46 448	2 823

SBF-KS	HELÅR				JAN-SEP		
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	2 160	1 791	-369
Övriga intäkter	4 650	4 650	0	7 343	3 488	4 406	918
Summa intäkter	7 530	7 530	0	9 019	5 648	6 197	550
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-22 872	-21 922	950	-20 542	-17 154	-14 901	2 253
Lokalkostnader	-376	-376	0	-740	-282	-449	-167
Kapitalkostnader	-336	-336	0	-315	-252	-234	18
Köp av verksamhet	0	0	0	-9	0	0	0
Övriga kostnader	-10 266	-11 216	-950	-13 330	-7 699	-4 921	2 778
Summa kostnader	-33 850	-33 850	0	-34 936	-25 387	-20 505	4 882
Verksamhetens nettokostnader	-26 320	-26 320	0	-25 917	-19 740	-14 308	5 432

	HELÅR					JAN-SEP		
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Brutto- budget 2020	Intäkter budget 2020	Prognos (netto)	Budget- avvikelse	Utfall 2019	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Förvaltningsledning/stab	-3 975	3 975	550	550	-3 234	0	730	730
Utredningsbudget	-5 995	345	-5 650	0	-3 779	-4 238	-2 248	1 990
MEX-effekt	-770	2 170	300	-1 100	1 263	1 050	1 772	722
Enhet för strategisk planering	-6 078	330	-5 718	30	-5 934	-4 311	-4 005	306
<u>Stadsbyggnadsavdelningen</u>								
Planenheten	-5 855	0	-5 805	50	-5 520	-4 391	-3 855	536
Visualiseringsutveckling	-382	0	-382	0	0	-286	-330	-44
Exploateringsenheten	-2 902	0	-2 872	30	-5 053	-2 176	-1 746	430
Lokalförsörjningsenheten	-4 983	0	-4 563	420	-3 659	-3 737	-3 051	686
Mark och stora projekt	-2 910	710	-2 180	20	0	-1 650	-1 575	75
Totalt SBF-KS	-33 850	7 530	-26 320	0	-25 917	-19 740	-14 308	5 432

Totalt KS	-186 600	94 930	-91 670	0	-83 898	-69 011	-60 756	8 255
------------------	-----------------	---------------	----------------	----------	----------------	----------------	----------------	--------------

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -60 756 tkr vilket motsvarar 88 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 8 255 tkr varav 5 432 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Under perioden har 430 tkr redovisats som investeringar. Kommunstyrelsen redovisar en bokslutsprognos enligt budget.

Kommentarer till periodens utfall och prognos

Inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) redovisas ett överskott mot budget med 2 823 tkr. Näringslivsavdelningens underskott jämfört med budget avser högre kostnader för bevakning än budgeterat samt projektet "Trygghet i Åkersberga C" där 1 mnkr är budgeterade under Ledning. Prognosen för KSF helårsresultat är reviderat till ett resultat enligt budget. Detta förklaras av lägre personalkostnaderna på grund av utlånad ledningsfunktion till annan förvaltning, en enhetschefs avgång ersattes med befintlig ledningsfunktion samt senarelagda planerade rekryteringar. Men också av högre personalkostnader för administration och juridik än budgeterat, ett investeringsprojekt som blivit kostnadsfört i september samt en oförutsedd kostnad på HR för omställningsfonden.

Förvaltningen kontoför de kostnader som är kopplade till Covid-19 med en särskild aktivitet i ekonomisystemet för att kunna härleda kostnaderna. Till och med 30 sep är cirka 1 987 tkr

kontoförda som Covid-19 kostnader varav 520 tkr avser nedlagd tid bland personal i styrgruppsmöten med mera.

Samhällsbyggnadsförvaltningens delar inom Kommunstyrelsen (SBF-KS) redovisar ett överskott mot budget om 5 432 tkr. Större överskott i utfallen per september gäller främst de enheter som hade föräldraledig/tjänstledig personal sedan årets början 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.

SBF KS redovisar en helårsprognos utan avvikelse mot budget.

Investeringar

Under perioden har 430 tkr redovisats som investeringar inom kommunstyrelsen. Prognosen är att halva investeringsvolymen om 2 000 tkr för år 2020 kommer att nyttjas.