



# Delårsrapport per den 31 oktober 2018

Kommunstyrelsen

## INNEHÅLL

Kommentarer till prognostiserat resultat för helår 2018.....	3
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2019 av prognostiserade avvikelser?.....	4
Ekonomi.....	5
Driftsammandrag.....	5
Investeringar.....	6

## Kommentarer till prognostiserat resultat för helår 2018

Kommunstyrelsen prognostiserar ett resultat för år 2018 med 28,0 mnkr. Relativt prognosen i augusti är det en förbättring med 14,4 mnkr. De stora förbättringarna uppkommer inom verksamhetsområdet ekonomi vars oktoberprognos visar en resultatförbättring relativt augusti med 8,0 mnkr, detta främst beroende på fastighetsförsäljningar, samt inom Kommunikation 5,0 mnkr främst beroende på omorganisationer och förändring av uppdrag vilket medfört att en del av planerad verksamhet inte har kunnat genomföras. Även stadsbyggnadsprojektet Ostlänken uppvisar ett överskott relativt augusti med 3,0 mnkr, detta då det blivit förseningar i uppstart främst från Trafikverkets sida.

I det prognostiserade resultatet på 28,0 mnkr utgör 17,6 mnkr resultat från kommunövergripande poster som inte ingår i kommunstyrelsens budget/ordinarie verksamhet – fastighetsförsäljningar, statsbidrag för flyktingar och stadsbyggnadsprojekt Ostlänken.

Nedan redovisas översiktligt avvikelser per verksamhetsområde:

### ***Kommunövergripande***

Den kommunövergripande verksamheten uppvisar ett överskott motsvarande 0,6 mnkr för året. Enligt ett KS beslut, KS 2018-232, ska uppbokning av skuld för Omställningsstöd för förtroendevalda enligt OPF-KL göras med början 2018. Hänsyn har tagits i prognos motsvarande 7,1 mnkr varav 1,0 mnkr ianspråktagits under året. Detta medför ett underskott för verksamhetsområdet kommunstyrelse och kommunalråd motsvarande 5,8 mnkr. Övriga kommunövergripande verksamheter uppvisar ett överskott motsvarande 6,4 mnkr, där största delen utgör överskott Projektfas Kontaktcenter där projektet kommit igång något senare och bland annat inga hyreskostnader uppkommit samt överskott i projekt Ostlänken motsvarande 3,0 mnkr.

### ***Administration och Säkerhet inkl räddningstjänst***

Vad gäller Administration och Säkerhet fortlöper verksamheterna enligt plan på en övergripande nivå även om det inom respektive område finns avvikelser från budget.

### ***Mark- och översiktsplanering***

Prognosen för oktober visar inga större avvikelser utifrån ordinarie budget.

### ***Näringsliv***

Näringsliv och tillväxt är en ny organisation och 2018 är det första hela verksamhetsåret, med full bemanning först vid utgången av augusti. Nya rutiner och arbetssätt införs, aktiviteter som gjorts utifrån tidigare organisering utvärderas och fokusområden är under utformning. Sammantaget innebär det att vissa aktiviteter som budgeterats för inte kommer att genomföras. Bland annat fanns budget för genomförande av ett eventuellt Aerospace Forum samt ett projekt ”Business for you”, aktiviteter som helt utgår 2018. Sammantaget innebär det att ett utrymme om ca 1,6 mkr inom given budgetram inte kommer att utnyttjas.

### ***Ekonomi***

Det prognostiserade resultatet för verksamhetsområde ekonomi visar ett stort överskott i förhållande till budget med ca 17 mnkr. Merparten av överskottet kommer från avslut av statsbidrag för flyktingar samt fastighetsförsäljningar.

Statsbidrag för flyktingar har varit bokförda på balanskonto men enligt redovisningsregler måste de resultatredovisas år 2018. Det som funnits på balanskonto under kommunstyrelsens ansvarsområde har avslutats mot ekonomi med ca 8 mnkr. Fastighetsförsäljningar genomförs av miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen, men redovisas under kommunstyrelsen. Omfattning av försäljningarna varierar mellan åren, under 2018 har försäljningen varit betydande och motsvarar 6 mnkr. Ovan nämnda avvikelser påverkar inte den planerade verksamheten och ingen av delarna har varit budgeterade 2018.

Andra delar som visar överskott är stiftelsehantering och inkassoverksamhet som tillsammans har ett överskott på 1,5 mnkr, intäkterna har varit större än det budgeterade. Återstående avvikelse med 1,5 mnkr kommer från olika verksamhetsdelar, där införande av beslutsstödsystem blivit lite dyrare och vissa planerade projekt inte påbörjats. Ingen av de olika avvikelserna har påverkan på den ordinarie verksamheten.

### ***Kommunikation***

Under 2018 har ett antal förändringar genomförts, som exempelvis tillsättning av nya chefer, ny organisation, pågående rekryteringar, ett antal vakanser och förändring av kommunikationsstabens uppdrag. Allt detta sammantaget gör att en del planerad verksamhet inte har kunnat genomföras 2018, utan istället kommer att göras under 2019. Verksamheten prognostiserar ett resultat på 7,0 mnkr vilket är en förbättring på 5,0 mnkr relativt tidigare prognos i augusti.

### **Hållbarhet**

Inom verksamhetsområdet Hållbarhet har arbetet med landsbygdsfrågor har fortgått, medan delar av arbetet med handlingsplan för folkhälsa har skjutits upp då fokus istället har lagts på att söka statliga bidrag för arbete mot minskad segregation.

Inom området Miljöstrategiskt arbete har det skett viss personalomsättning, bla på grund av pensionsavgång och avslut av tjänst medan rekrytering har dröjt något. Arbetet med prioriterade uppgifter och uppdrag inom energi- och klimat har under året delvis påverkats av personalomsättningen, och för att parera detta har personalresurs från förvaltningens kansli bistått i arbetet under del av året.

Även inom området social hållbarhet har det varit viss personalomsättning, sammantaget har detta dels inneburit att flera uppgifter inom social hållbarhet har behövt bli framflyttade i tidsplaneringen. Det rör främst arbete kopplat till arbete utifrån handlingsplanen för folkhälsa, CEMR-deklarationen samt internt nätverk för samverkan med civilsamhället.

Trygghets- och brottsförebyggande frågor flyttades den 1 oktober från Hållbarhetsstaben till Säkerhetsenheten. Beställningen av stadsdelssamordnarnas uppdrag flyttades den 1 oktober från kommunikationsavdelningen till Hållbarhetsstaben. De ekonomiska effekterna av detta kommer att synas i budget 2019.

Verksamheten uppvisar ett något mindre överskott på helår relativt tidigare prognos, en förändring motsvarande 0,6 mnkr.

### **Personal**

Prognosen för verksamhetsområde Personal, för helår 2018, visar ett underskott relativt budget. Detta beror huvudsakligen på kostnader för genomförandet av kommunens medarbetarfest och till en mindre del på ökade ambitioner när det gäller antal studentmedarbetare. Detta motsvarar en avvikelse på ca 3,6 miljoner kr. Prognosen för augusti visade ett underskott på 0,5 mnkr.

### **Flyktingsamordning**

Flyktingverksamheten fortgår enligt plan. Prognosen är att budgeten för verksamheten som helhet bedöms gå med överskott, 2,0 mnkr relativt tidigare prognos och budget. En kostnad motsvarande 1,2 mnkr har bokas upp för hantering av reparationer, saneringar och anskaffning av inventarier i kommunala boenden. Den positiva avvikelsen beror främst på effekterna av kommunstyrelsens beslut (KS 2018-468) vilket medfört tillskott av statlig ersättning.

### **Digitalisering**

Digitaliseringsverksamheten är i en uppbyggnadsfas där de för året planerade aktiviteterna inte kommer att kunna utföras i planerad omfattning. Verksamheten visar en positiv avvikelse på helårsbasis motsvarande 2,0 mnkr.

## **Hur påverkas internbudget och verksamhet 2019 av prognostiserade avvikelser?**

Ingen direkt påverkan i internbudget och verksamhet på grund av prognostiserade avvikelser.

Förskjutningarna i projekt Ostlänken tros inte medföra behov av mer medel än de redan beslutade för 2019, dvs 11,2 mnkr.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2018

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisning 31/10 2018	Redovisning 31/10 2017	Förändring
Kommunövergripande	32 575	39 831	-7 256
Administration	10 577	9 879	698
Säkerhet inkl. räddningstjänst	103 286	102 190	1 096
Mark- och översiktsplanering	7 643	7 477	166
Näringsliv	28 138	31 662	-3 524
Ekonomi	19 364	22 898	-3 534
Marknadsföring och kommunikation	36 604	41 780	-5 176
Hållbarhet	8 282	5 714	2 568
Flyktingsamordning	9 723	5 998	3 725
Arbetsmarknad och etablering	0	0	0
Personal	26 136	46 267	-20 131
Digitalisering/IT-verksamhet	1 295	1 967	-672
Nämndens verksamhet	-637	-3 645	3 008
<b>Summa</b>	<b>282 984</b>	<b>312 018</b>	<b>-29 034</b>

Prognos resultat 2018

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Kommunövergripande	51 596	52 164	568	60 535
Administration	13 338	13 743	405	13 031
Säkerhet inkl. räddningstjänst	112 711	112 306	-405	111 530
Mark- och översiktsplanering	11 431	11 336	-95	10 566
Näringsliv	22 651	24 255	1 604	42 548
Ekonomi	24 256	41 588	17 332	24 872
Marknadsföring och kommunikation	47 235	54 222	6 987	49 813
Hållbarhet	14 026	15 101	1 075	19 555
Flyktingsamordning	14 803	16 850	2 047	11 755
Arbetsmarknad och etablering	27 000	27 000	0	0
Personal	43 960	40 377	-3 583	50 234
Digitalisering/IT-verksamhet	2 756	4 741	1 985	2 360
Nämndens verksamhet	-125	0	125	-2 441
<b>Summa</b>	<b>385 638</b>	<b>413 683</b>	<b>28 045</b>	<b>394 358</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>475 638</i>	<i>442 976</i>	<i>-32 662</i>	<i>529 212</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>90 000</i>	<i>29 293</i>	<i>-60 707</i>	<i>134 854</i>

## Investeringar

<b>Investeringar</b>	<b>Redovisning</b>	<b>Redovisning</b>	<b>Prognos</b>	<b>Prognos</b>	<b>Prognos</b>	<b>Investering</b>
<b>Belopp tkr</b>	<b>31/10 2018</b>	<b>31/10 2019</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>	<b>s-ram</b>
<b>Ändamål</b>	<b>Utgifter</b>	<b>Inkomster</b>	<b>Utgifter</b>	<b>Inkomster</b>	<b>Netto</b>	<b>2018</b>
<i>Mark o byggnader*</i>	7 637	0	8 284	0	8 284	8 300
<i>Fastighetsköp, Vreta Kloster Berg 7:1</i>	0	0	34 500	0	34 500	34 500
<i>IT-utveckling</i>	5 548	0	5 548	0	5 548	5 000
<i>Inköp aktier etc.</i>	122	0	122	0	122	122
<i>Övrigt</i>	647	0	647	0	647	278
<b>Summa</b>	<b>13 955</b>	<b>0</b>	<b>49 101</b>	<b>0</b>	<b>49 101</b>	<b>48 200</b>

\* - budget enligt beslut (KS 2018-03-06 §68 och KS 2018-391, beslut ej klart och KS 2018-03-20 §99)

### Analys och kommentar

Utfallet är oförändrat relativt augusti.

I ordinarie investeringsram för kommunstyrelsen för 2018 finns 5 mnkr avsatt för inköp av verksamhetssystem (uppgradering LinQ). Det har blivit något dyrare än budget, utfall blev 5,5 mnkr. I ramen finns även ett allmänt utrymme på 400 tkr, de medlen prognostiseras till att de kommer användas. Till det har det tillkommit mark och fastighetsinköp vilket kommunstyrelsen tilldelas extramedel för.