

Handläggare  
Anna Emrin  
50104

## TJÄNSTESKRIVELSE

Datum 2019-08-01  
Ärendebeteckning KS 2018/1102

Kommunstyrelsen

# Kommunstyrelsen ekonomirapport efter juni

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsen fattar inte något beslut med anledning av månadsrapporten efter juni 2019.

## Bakgrund

Kommunledningskontoret redovisar varannan månad det ekonomiska utfallet för perioden och en ekonomisk prognos för årsutfallet. Efter april och augusti görs också uppföljning av verksamhetsplanen.

Kommunstyrelsens förbrukning efter juni uppgår till 37,7% jämfört mot riktvärdet 50,0 %. Inom de olika verksamheterna finns både positiva som negativa ekonomiska avvikelser som kommenteras i rapporten. Totalt för kommunledningskontoret beräknas ett resultat i nivå med budget. För gymnasieverksamheten beräknas en negativ avvikelse om -2,2 mkr, som beror på demografiska förändringar.

Anna Emrin  
Ekonom

Bilaga  
Kommunstyrelsens månadsrapport efter juni 2019



# Månadsrapport efter juni 2019

*Status: Påbörjad Rapportperiod: 2019-06-30 Organisation: Kommunstyrelsen*



**Kalmar kommun**



# Kommunstyrelsen

Prognosen för kommunstyrelsen visar en negativ avvikelse om -2,2 mkr. Avvikelsen beror på ökat antal 16-19-åringar som innebär ett ökat medlemsbidrag till Kalmarsund gymnasieförbund. För kommunledningskontoret prognostiseras en budget i balans totalt sett, men där vissa enheter uppvisar avvikelser. Avvikelserna beror på ökade intäkter för bl.a. schablonersättning från Migrationsverket och exploateringsverksamheten, samt ökade personalkostnader för bl.a. brandmän och ordningsvakter.

Investeringsprognosen uppvisar en positiv avvikelse som beror på förseningar i projekten.

## Prognos driftredovisning

År: 2019 Ansvar: 13 KOMMUNSTYRELSEN Projekttyp: Drift Enhet: Tkr

Driftredovisning nämnd	Budget VR jun 2019	Prognos VR jun 2019	Avvikelse
Intäkter	-266 590	-273 090	6 500
Personalkostnader	317 015	323 015	-6 000
Lokalkostnader	38 448	38 448	0
Kapitalkostnader	45 430	45 430	0
Övriga kostnader	512 175	514 908	-2 733
<b>Summa KOSTNADER</b>	<b>913 068</b>	<b>921 801</b>	<b>-8 733</b>
<b>Summa RESULTAT</b>	<b>646 478</b>	<b>648 711</b>	<b>-2 233</b>

Prognosen efter juni månad visar på vissa avvikelser i förhållande till budget. Prognosen för kommunledningskontoret beräknas totalt följa budget, medan gymnasieverksamheten prognostiserar ett underskott på -2,2 mkr pga. ökat antal 16-19-åringar. Gymnasieverksamhetens negativa prognos leder till en negativ prognos totalt för KS om -2,2 mkr.

Förbrukningen totalt för KS visar 37,7% efter juni månad, vilket kan jämföras med riktpunkten 50%.

Driftredovisning tkr Verksamhetsområde	2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse
Koncernledning	42 368	42 368	0
Upphandling och kansli	27 874	27 874	0
Ekonomi	65 023	65 023	0
HR	28 882	28 882	0
Arbete & välfärd	41 383	39 883	1 500
Mark och exploatering	4 115	4 115	0
Exploateringsverksamheten	0	-3 000	3 000
Kommunikation	14 547	14 547	0
IT	49 696	49 696	0
Brandkåren	54 578	59 078	-4 500
Överförmyndarverksamheten	11 530	11 530	0
Gymnasieverksamheten	306 482	308 715	-2 233
<b>Summa</b>	<b>646 478</b>	<b>648 711</b>	<b>-2 233</b>

Den prognostiserade avvikelsen hos Arbete och välfärd beror på att schablonersättningarna för flyktingmottagandet beräknas ge ett överskott vid årets slut, men även befarade ökade kostnader hos arbetsmarknadsenheten pga. nytilkomna verksamheter som lett till utökad administration, samt att arbetsförmedlingen har beslutat om åtgärder som är mer kostsamma för kommunen.

Exploateringsverksamheten prognostiseras visa ett överskott vid årets slut.

Brandkårens prognostiserade avvikelse beror på ordningsvakternas utökade tjänstgöring, ökade personalkostnader pga. att ledig personal har behövts kallas in vid några uttryckningstillfällen, samt att budgeten för driftkostnader är underfinansierad.

Gymnasieverksamhetens prognostiserade avvikelse beror som nämnts ovan på ökat antal 16-19-åringar.

## Prognos investeringsredovisning

År: 2019 Ansvar: 13 KOMMUNSTYRELSEN Projekttyp: Investering Enhet: Tkr

Investeringsredovisning nämnd	Budget VR jun 2019	Prognos VR jun 2019	Avvikelse
Inkomster			
Utgifter	504 200	476 084	28 116
<b>Summa NETTOINVESTERINGAR</b>	<b>504 200</b>	<b>476 084</b>	<b>28 116</b>

Investeringarnas prognostiserade avvikelse totalt för året beror på tidsförskjutningar i projekten.

## Åtgärder med konsekvenser

Normalt sett ska nämnden redogöra för en åtgärdsplan då en negativ prognos visas. I detta fall rör det sig om gymnasieverksamhetens prognostiserade underskott och då avvikelsen handlar om demografi enligt fastställt resursfördelningssystem så krävs inga åtgärder.