

Handläggare  
Åsa Bejvall  
50111

## TJÄNSTESKRIVELSE

Datum  
2018-03-12

Ärendebeteckning  
KS 2018/0011

Kommunstyrelsen

# Kommunstyrelsens ekonomiuppföljning per februari 2018

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsen fattar inte något beslut med anledning av ekonomiuppföljningen per februari.

## 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.

Prognosen efter februari månad visar inte på några avvikelser i förhållande till budget. Det är för tidigt på året för att med säkerhet kunna redovisa några skillnader förutom denna. Vid genomgång av utfallet per februari för kommunledningskontorets verksamheter har några avvikande poster identifierats, både högre kostnader och högre intäkter. Förbrukningen efter februari uppgår till 5,5% mot riktpunkten 16,7%. Det finns i dagsläget inget som tyder på att de högre kostnaderna inte kommer att mötas av andra lägre kostnader eller högre intäkter.

Åsa Bejvall  
Controller

Bilaga  
Uppföljning kommunstyrelsen per februari 2018.





# Uppföljning

**Kommunstyrelsen efter februari 2018**

**Utgåva:** Ekonomiuppföljning efter februari   **Rapportperiod:** 2018-02-28   **Organisation:**  
Kommunstyrelsen



**Kalmar kommun**  
WWW.KALMAR.SE

# Prognos driftredovisning

Driftredovisning nämnd	Budget feb 2018	Prognos feb 2018	Avvikelse
Intäkter	- 175 377	- 175 377	0
Personalkostnader	249 243	249 243	0
Lokalkostnader	38 536	38 536	0
Kapitalkostnader	10 778	10 778	0
Övriga kostnader	428 623	428 623	0
<b>Summa KOSTNADER</b>	<b>727 180</b>	<b>727 180</b>	<b>0</b>
<b>Summa RESULTAT</b>	<b>551 803</b>	<b>551 803</b>	<b>0</b>

Prognosen efter februari månad visar inte på några avvikelser i förhållande till budget. Det är för tidigt på året för att med säkerhet kunna redovisa några skillnader förutom denna. Vid genomgång av utfallet per februari för kommunledningskontorets verksamheter har några avvikande poster identifierats, både högre kostnader och högre intäkter. Förbrukningen efter februari uppgår till 5,5% mot riktpunkten 16,7%. Det finns i dagsläget inget som tyder på att de högre kostnaderna inte kommer att mötas av andra lägre kostnader eller högre intäkter. Exploateringsverksamhetens budgeterade intäkter och kostnader ingår inte i sammanställningen ovan då dessa inte är framtagna ännu. Totalt sett ska dock kostnaderna vara lika stora som intäkterna för denna verksamhet.

Driftsredovisning	2018		
	Budget	Prognos helår	Skillnad
<b>Verksamhet</b>			
Administration och stöd	124 960	124 960	0
Infrastruktur och skydd	55 141	55 141	0
Näringsliv och arbetsmarknad	79 175	79 175	0
Politisk verksamhet	14 649	14 649	0
Gymnasieskola	277 878	277 878	0
<b>Summa</b>	<b>551 803</b>	<b>551 803</b>	<b>0</b>

## Administration och stöd

Verksamheten administration och stöd brukar vanligtvis redovisa ett överskott mot budget och det finns hittills inget som tyder på att 2018 avviker. Verksamheten är personalintensiv och vakanser och sjukskrivningar bidrar ofta till överskott på personalkostnaderna. Bidraget från Migrationsverket för personer med uppehållstillstånd förväntas bli högre än beräknat. Det är dock svårt att förutse kostnaderna inom denna verksamhet eftersom dessa beror på hur många flyktingar kommunen tar emot. Migrationsverket beslutade förra året att sänka ersättningen för ensamkommande barn vilket kommer att innebära lägre intäkter för överförmyndarverksamheten.

## Intrastruktur och skydd

Brandkåren har sedan tidigare identifierats som en enhet där kostnaderna överstiger ramen. Utbildningsintäkterna ser ut att bli högre än föregående år då upphandlingar fallit väl ut. Några avtal avseende tjänster som nyttjas inom verksamheten ska skrivas om vilket innebär högre kostnader. Den nya verksamheten trygghets- och larmcentralen kommer med stor sannolikhet inte att hinna tillskapa sig tillräcklig med mycket intäkter för att täcka kostnaderna. Uppstartsbidraget på 4 miljoner kronor bedöms förbrukas redan första året. Kostnader för olika miljöåtaganden saknar liksom tidigare år budgetram och kommer redovisa ett underskott.

### Näringsliv och arbetsmarknad

Fonden för forskning och utveckling ska nyttjas till ett gemensamt projekt med Linnéuniversitetet. Det är osäkert långt arbetet kommer under 2018 och hur stor del av budgeten som förbrukas. I övrigt beror utfallet inom verksamhetsområdet till stor del på hur många personer som börjar studera vuxenutbildning och hur många som arbetsförmedlingen anvisar till arbetsmarknadsåtgärder.

### Politisk verksamhet

2018 är valår vilket betyder ytterligare politisk verksamhet. Valet finansieras till stor del av bidrag och tidigare erfarenheter visar att hela budgeten inte brukar behövas. Verksamheten i övrigt består till största delen av politiska arvoden och det finns inget som tyder på några avvikelser mot budget inom denna del.

### Gymnasieverksamheten

Utfallet av verksamheten beror på antalet 16-19-åringar som läser på gymnasieförbundet i förhållande till hur många som det budgeterades för. Det slutliga antalet har ännu inte erhållits från gymnasieförbundet varmed prognosen lämnas oförändrad.

# Prognos investeringsredovisning

Investeringsredovisning nämnd	Budget feb 2018	Prognos feb 2018	Avvikelse
Inkomster	0	0	0
Utgifter	561 100	561 900	- 800
<b>Summa NETTOINVESTERINGAR</b>	<b>561 100</b>	<b>561 900</b>	<b>- 800</b>

Prognosen avseende investeringarna i fastighet och infrastruktur är ett utfall i nivå med budget. Det är ännu för tidigt på året för att kunna lämna några konkreta avvikelser. När det gäller kommunledningskontorets investeringar för administration och stöd prognostiseras ett underskott jämfört mot budget för verksamheten administration och stöd. Redan nu överstiger investeringarna budget i och med den nya Kunskapens hus samt flytten av delar av område arbetsmarknad till Falkenbergshuset. Där utöver ska arbetsmiljöenheten flytta sin verksamhet in till stadshuset vilket också troligtvis kommer innebära en del investeringar.

Investeringsredovisning tkr	2018		
	Budget	Prognos	Skillnad
<b>Verksamhet</b>			
Administration och stöd	200	1 000	-800
Infrastruktur och skydd	7 000	7 000	0
Näringsliv och arbetsmarknad	0	0	0
Politisk verksamhet	0	0	0
Investeringsverksamhet*	373 200	373 200	0
Exploateringsverksamhet*	180 700	180 700	0
<b>Summa</b>	<b>561 100</b>	<b>561 900</b>	<b>-800</b>

# Åtgärder med konsekvenser

Då prognosen ännu inte anger några avvikelser kommer inga åtgärder att vidtas i detta skede. De verksamheter där tendenser till avvikelse finns följs nogsamt och utvärderas under året för eventuella åtgärder.