

Handläggare
Anna Emrin

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2019-11-20

Ärendebeteckning
KS 2018/1102

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens ekonomirapport efter oktober

Förslag till beslut

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

Bakgrund

Kommunledningskontoret redovisar varannan månad det ekonomiska utfallet för perioden och en ekonomisk prognos för årsutfallet.

Kommunstyrelsens förbrukning efter oktober uppgår till 73,6% jämfört med riktvärdet 83,3%. Totalt för kommunledningskontoret prognostiseras en positiv budgetavvikelse om 14,9 miljoner kronor, medan gymnasieverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse om -2,2 miljoner kronor. Totalt prognostiseras därmed en positiv budgetavvikelse om 12,7 miljoner kronor totalt för kommunstyrelsen.

Anna Emrin
Ekonom

Bilaga
Kommunstyrelsens månadsrapport efter oktober 2019



Månadsrapport efter oktober 2019

Status: Påbörjad Rapportperiod: 2019-10-31 Organisation: Kommunstyrelsen



Kalmar kommun

Kommunstyrelsen

Prognosen för kommunstyrelsen visar ett överskott på 12,7 mnkr. Överskottet består till största delen på avvikelser för Arbete och välfärd (+10 mnkr). Schablonersättningarna från Migrationsverket har minskat under året, men så har även kostnaderna. Intäkterna fortsätter att överstiga kostnaderna och genererar därmed en positiv avvikelse. Överskottet hos Mark och exploatering (+4,4 mnkr) avser ersättningar för deponier, där en genomförd anpassning av gjorda beräkningar har lett till lägre kostnader. Överskott prognostiseras också på Exploateringsverksamheten (+5,0 mnkr).

Underskott prognostiseras hos Brandkåren (-4,5 mnkr), vilket beror på bl.a. högre kostnader för jourersättning och beredskap jämfört med budget, samt att intäkter för TLC inte prognostiseras komma in i den nivå som budgeterats. Gymnasieverksamheten prognostiserar ett underskott (-2,2 mnkr) som beror på ökat antal 16-19-åringar, vilket leder till ett ökat medlemsbidrag till Kalmarsund gymnasieförbund.

Investeringsprognosen visar ett överskott om 103,9 mnkr jämfört med budget, vilket till största delen beror på tidsförskjutningar i projekten Fjölebro, Södra staden, Karlssons äng, Södra Ljungbyholm och Fredriksskans.

Prognos driftredovisning

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

Driftredovisning nämnd	Budget VR okt 2019	Prognos VR okt 2019	Avvikelse
Intäkter	-266 590	-270 590	4 000
Personalkostnader	317 015	320 015	-3 000
Lokalkostnader	38 672	38 672	0
Kapitalkostnader	45 430	45 430	0
Övriga kostnader	512 142	500 428	11 714
Summa KOSTNADER	913 259	904 545	8 714
Summa RESULTAT	646 669	633 955	12 714

Prognosen efter oktober månad visar på avvikelser jämfört med budget. Totalt för kommunstyrelsen prognostiseras ett överskott på 12,7 mnkr, där prognosen för KLK är ett överskott på 14,9 mnkr och prognosen för gymnasieverksamheten är ett underskott på 2,2 mnkr. Förbrukningen efter oktober månad är 73,6 procent vilket kan jämföras med riktvärdet på 83,3 procent. Avvikelsen gällande intäkterna beror på ökade intäkter för exploateringsverksamheten. Avvikelsen gällande personalkostnader beror på högre personalkostnader för arbetsmarknadsenheten och brandkåren. För övriga kostnader beror avvikelsen främst på lägre kostnader inom flykting och integration jämfört med budgeterat.

Driftredovisning	2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse
tkr			
Verksamhetsområde			
Koncernledning	43 136	43 136	0
Upphandling och kansli	28 149	28 149	0
Ekonomi	61 950	61 950	0
HR	29 323	29 323	0
Arbete & välfärd	41 713	31 713	10 000
Mark och exploatering	4 292	1 045	4 447
Exploateringsverksamheten	0	-5 000	5 000
Kommunikation	14 732	14 732	0
IT	50 076	50 076	0
Brandkåren	55 198	59 698	-4 500
Överförmyndarverksamheten	11 618	11 618	0
Gymnasieverksamheten	306 482	308 715	-2 233
Summa	646 669	635 155	12 714

Verksamhetsområdet arbete & välfärd prognostiserar ett överskott på 10,0 mnkr. Schablonersättningarna från Migrationsverket har minskat under året och prognostiserat utfall är lägre än den budgeterade intäkten, men även kostnaderna för flykting och integration har minskat jämfört med budget. Bl.a. så är kostnaderna för försörjningsstöd och samhällsorientering lägre än budgeterat. Samhällsorienteringen utförs nu i egen regi vilket har lett till lägre kostnader. Även kostnader för tolk är lägre än budgeterat då enheten har anställd personal till detta istället för att köpa tjänsten. Däremot så prognostiserar arbetsmarknadsenheten ett underskott, som beror på utökad administration vilket är en följd av nytillkomna verksamheter, samt att arbetsförmedlingen beslutar om åtgärder som är mer kostsamma för kommunen. Enheten har också mist intäkter från ett avtal med Arbetsförmedlingen. Även kunskapsnavet prognostiserar överskott beroende på högre statsbidrag än budgeterat.

Avvikelsen som prognostiseras på verksamhetsområde Mark och exploatering avser anpassning till gjorda beräkningar avseende avsättningar för deponier. Effekten blir i år lägre kostnader och leder till en positiv resultatpåverkan.

Exploateringsverksamheten prognostiserar ett överskott på 5,0 mnkr, som hänförs till både ökade intäkter och lägre kostnader jämfört med budget.

Brandkåren prognostiserar ett underskott på -4,5 mnkr. Underskottet beror på ordningsvakternas utökade tjänstgöring där kostnaderna överskrider budget och ökade personalkostnader pga. att det vid ett par bränder har behövts kallas in ledig personal. Intäkterna för TLC når inte helt upp i budgeterad nivå vilket också medverkar till underskottet. Även kostnader för reparation och underhåll av maskiner är högre än budgeterat.

Övriga verksamhetsområden inom kommunledningskontorets verksamhet prognostiseras klara sin budget utan avvikelser.

Gymnasieverksamhetens prognos för 2019 är -2,2 mkr. Avvikelsen beror på att antalet 16-19-åringar har ökat i förhållande till det antal som beräknades i budgetunderlaget.

Prognos investeringsredovisning

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

Investeringsredovisning nämnd	Budget VR okt 2019	Prognos VR okt 2019	Avvikelse
Inkomster			
Utgifter	504 200	400 300	103 900
Summa NETTOINVESTERINGAR	504 200	400 300	103 900

Investeringsredovisning tkr	2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsområde			
Koncernledning	700	700	0
Ekonomienheten	4 000	4 000	0
Mark och exploatering	3 000	3 000	0
Exploateringsverksamheten	113 500	60 500	53 000
IT	11 000	14 800	-3 800
Brandkåren	7 700	6 700	1 000
Fastighet och infra	364 300	310 600	53 700
Summa	504 200	400 300	103 900

Investeringsprognosen per oktober är förändrad jämfört med tidigare prognos och visar nu ett större överskott jämfört med budget. Prognosen för året är per oktober 103,9 mnkr totalt.

Exploateringsverksamheten prognostiserar ett överskott på 53,0 mnkr och fastighet och infrastruktur prognostiserar ett överskott på 53,7 mnkr. Överskottet beror på tidsförskjutningar i projekten Fjölebro, Södra staden, Karlssons äng, Södra Ljungbyholm och Fredriksskans.

IT har haft ökade investeringskostnader för inköp av bl.a. lagringsutrymme vilket leder till ett underskott. Brandkåren fick inför 2019 extra investeringsmedel för en brandbil där inte kostnaderna blev riktigt så höga som budgeterat varför ett överskott lämnas.