



**Gäller för:**

**Dokumentansvarig:**

Utvecklingsledare

Dnr : **KS2025/263**

## **Uppföljningsrapport oktober 2025, kommunstyrelsenkommunstyrelsen**

## Drift

Ansvar	Utfall jan-okt	Budget jan-okt	Avvikelse jan-okt	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
KS ordförande	-2,1	-2,1	0,0	-2,5	-2,5	0,0
Kommunchef	-27,6	-29,1	1,5	-34,8	-35,1	0,3
Ekonomichef	-17,4	-17,8	0,4	-21,2	-21,5	0,3
HR chef	-6,9	-8,4	1,5	-10,2	-10,3	0,1
Planchef	-6,8	-7,1	0,2	-8,7	-8,6	-0,1
<b>Summa KS</b>	<b>-60,9</b>	<b>-64,4</b>	<b>3,5</b>	<b>-77,4</b>	<b>-78,0</b>	<b>0,6</b>

*Avrundningar förekommer i tabellen. Belopp i mnkr.*

### Förklaring avvikelse jan-okt:

Flera enheter förväntar sig större kostnader senare under året som ännu inte har uppstått.

Det innebär att periodens resultat inte ger en rättvisande bild av det ekonomiska utfallet.

Sammanfattningsvis är avvikelsen till stor del tidsmässig och kommer att jämnas ut senare under året.

### Förklaring avvikelse helår:

Kommunstyrelsen prognostiserar ett helårsresultat +0,6 mnkr.

### Kommunstyrelsens ordförande

Under kommunstyrelsens ordförande budgeteras kostnader hänförliga till den politiska verksamheten, främst arvoden. Verksamheten prognostiserar ett helårsresultat i linje med budget.

### Kommunchefens avdelning

Under kommunchefens avdelning budgeteras flera av de kommunövergripande kostnaderna såsom räddningstjänst, lokaler, färdtjänst och kollektivtrafik. Kommunchefens avdelning rymmer även kanslienheten med tillhörande kanslichef.

Kommunchefens avdelning prognostiserar ett helårsresultat +0,3 mnkr. Överskottet härrör vakans kommunikatör under året, reducerad PO-tillägg och tillköp av kollektivtrafik.

En viss osäkerhet finns här kopplat till kostnader för färdtjänst där inte kommunen kan påverka kostnadsutvecklingen i någon större utsträckning och kan påverka helårsprognosen framöver.

### **Ekonomiavdelningen**

Under ekonomiavdelningen budgeteras kostnader för kommunens ekonomiadministration, upphandling, redovisningsenhet och IT-enhet. Enheten prognostiserar ett helårsresultat +0,3 mnkr.

Överskottet härrör främst IT avdelningen där investeringar ej kunnat genomföras pga. upphandlingsförseningar.

### **HR-avdelningen**

Under HR-avdelningen budgeteras kostnader för kommunens HR-funktion, lönespecialister, fackliga kostnader, samt kostnader för reception. Enheten prognostiserar ett helårsresultat +0,1 mnkr.

Budgetöverskottet härrör vakanser i början av året. Q3 är enheten fullbemannad.

Det finns osäkerhet över hur det ökade friskvårdsbidraget kommer att påverka nyttjandegraden bland de anställda. Ett möjligt scenario är att ett höjt bidrag skulle kunna innebära att en högre andel anställda utnyttjar bidraget vilket skulle kunna öka kostnaden mer än ramtilldelningen. Denna osäkerhet kan påverka helårsprognosen framöver.

### **Plan och Exploatering:**

Här redovisas kostnader för kommunens planarbete samt planerade exploateringsprojekt. Vinst från försäljning av exploateringstomter kommer inte nämnden till godo enligt investeringsriktlinjerna utan hamnar på finansförvaltningen. Även kostnader som hör till kommunens GIS-verksamhet ligger under enheten. Planchef prognostiserar ett budgetunderskott -0,1 mnkr för helåret. Underskottet förklaras av rättegångskostnader samt licenser för kart program. Förklaring till avvikelse från delårsresultat beror på lägre kostnader från Lantmäteriet än tidigare prognostiserat.

## Investeringar

	Budget KF	Utfall	Prognos
<b>Reinvesteringar</b>			
IT datorer		1,2	
IT skärmar		0,1	
IT Back up system		0,5	
Raindance		0,4	
<b>Summa reinvestering</b>	<b>4,0</b>	<b>2,2</b>	<b>3,0</b>
<b>Investeringar</b>			
Skola 7-9 förstudie/projektering	5,0	1,4	2,3
Gruppboende LSS	30,0	16,0	16,4
Skolområdet Olsfors	2,0	0,9	0,9
<b>Summa beslutade projekt</b>	<b>37,0</b>	<b>18,3</b>	<b>22,6</b>

### Skola 7-9

Förstudie är genomförd och just nu pågår arbete med projektering som beräknas bli klart under början av 2026. Förstudie och projektering beräknas i dagsläget understiga de budgeterade 5 mnk men det kan fortfarande tillkomma ändrings och tilläggsarbeten inom ramen för uppdraget.

### Gruppboende LSS

LSS boendet på Sockelvägen är slutbesiktigat och verksamheten pågår. Ett mindre antal fakturor återstår innan projektet kan slutredovisas.

### Skolområde Olsfors

Projektets första del med rivning och förberedande markarbete är genomfört. Det större projektet med att utveckla hela skolområdet inväntar ny detaljplan.

## **Strategiska markinköp**

Inga planerade inköp