

Kommunstyrelsen

Uppföljningsrapport oktober 2022

Kommunstyrelsen

Ekonomi

Ekonomiskt utfall och prognos

| Kommunstyrelsen | 2022 | | | | | | 2021 |
|-------------------------|--------------|--------------|------------|----------------|--------------|-------------------|--------------|
| | jan-okt | | | helår | | | helår |
| | Utfall | Budget | Avvikelse | Prognos utfall | Budget | Prognos avvikelse | Utfall |
| <i>Belopp i mnkr</i> | | | | | | | |
| Kommunstyrelsens ordf. | -1,9 | -1,7 | -0,2 | -2,3 | -2,1 | -0,2 | -2,2 |
| Kommunchefens avdelning | -23,9 | -25,6 | 1,7 | -30,9 | -30,9 | 0 | -28,7 |
| Ekonomiavdelningen | -7,6 | -9,0 | 1,4 | -9,3 | -10,9 | 1,6 | -8,0 |
| It-enheten | -5,2 | -5,1 | -0,1 | -6,2 | -6,2 | 0 | -5,8 |
| HR-avdelningen | -6,6 | -7,7 | 1,1 | -8,3 | -9,4 | 1,1 | -7,9 |
| Summa | -45,2 | -49,2 | 4,0 | -56,9 | -59,4 | 2,5 | -52,5 |

Tabellen ovan visar i tur och ordning: nettokostnaderna för perioden, budget för perioden och avvikelsen dem emellan. Prognostiserade nettokostnader för helåret, budgeten för helåret samt det prognostiserade helårsresultatet. Sista kolumnen visar den totala nettokostnaden föregående år.

Uppföljningen efter oktober tyder på ett överskott på 2,5 mnkr, vilket är 0,2 mnkr bättre jämfört med delårsrapporten efter september. De redovisade kostnaderna är 4,0 mnkr lägre än budget, av vilket operativiserade intäkter och kostnader ger ett överskott på ca 1,0 mnkr.

Kommunstyrelsens ordförande

Under kommunstyrelsens ordförande budgeteras kostnader hänförliga till den politiska verksamheten. Det prognosticerade överskridandet på ca 0,2 mnkr beror till största del på ökade kostnader för arvoden.

Kommunchefens avdelning

Under kommunchefens avdelning budgeteras flera av de kommunövergripande kostnaderna såsom räddningstjänst, lokaler, färdtjänst och kollektivtrafik. En viss osäkerhet finns här kopplat till kostnader för färdtjänst och kollektivtrafik som i dagsläget ser ut att gå mot ett litet överskott, men det är i dagsläget svårt att avgöra om det kommer fortsätta eller om resandet kommer öka under året.

Ekonomiavdelning

Under ekonomiavdelningen budgeteras kostnader för kommunens centrala ekonomiadministration, upphandling, digitaliseringsmedel och IT-personal. Prognosen för ekonomiavdelningen är ett överskott på 1,6 mnkr, vilket är något bättre jämfört med uppföljningen efter augusti. För upphandlingsenheten har det under året varit vakanser då rekryteringar har dragit ut på tiden, dessutom har en upphandlare slutat vilket leder till ett glapp. Bedömningen görs dock att det kommer behöva köpas in en del konsulttjänster för att kunna genomföra de beslutade upphandlingarna. På ekonomienheten har en ekonomtjänst varit vakant under hela året, rekrytering pågår men beräknas inte vara på plats innan årsskiftet.

IT-enhet

IT-enheten sorterar organisatoriskt under ekonomiavdelningen men följs upp som en självständig enhet i uppföljningsrapporterna. Under IT-enheten budgeteras samtliga kostnader exkl. personalkostnader för kommunstyrelsens IT-verksamhet. Det gäller främst kommunövergripande licenser, konsulttjänster samt kapitalkostnader för inköpt IT-utrustning.

Under året har satsningen på att vidareutveckla kommunens driftssäkerhet fortsatt genom satsning på såväl hårdvara som mjukvara. Arbetet fortsätter enl. plan och beräknas rymmas inom budgeten.

HR-avdelning

Under HR-avdelningen budgeteras kostnader för kommunens centrala HRfunktion, fackliga kostnader, kommunövergripande personalsociala kostnader samt kostnader för reception. Överskottet på 1,1 mnkr på HR-avdelningen beror främst på vakanser samt vissa projektintäkter.

Sammanställning prognoser under året

| | feb. | april | aug. | okt. | bokslut | avvikelse |
|---------------|------|-------|------|------|---------|-----------|
| Totalt | 1,0 | 0,9 | 2,3 | 2,5 | | |

Belopp är i mnkr.

Prognosen har förbättrats något under året främst till följd av ännu högre överskott för vakanser.

Investeringar

| Verksamhet/område | Budget 2022 | Utfall jan-okt | Prognos | Avvikelse progn-budg |
|-------------------|-------------|----------------|------------|----------------------|
| IT investeringar | 3,0 | 0,4 | 1,0 | 2,0 |
| Samlingsanslag KS | 1,0 | 0,8 | 1,0 | 0 |
| Summa | 4,0 | 1,2 | 2,0 | 2,0 |

Belopp är i mnkr.

KS anslagen beräknas lämna ett överskott på 2 mnkr på IT-investeringar till följd av lägre behov under året. Det gäller såväl hårdvara som mjukvara.

Utöver KS investeringsbudget har kommunfullmäktige anslagit 25 mnkr för strategiska markinköp som KS hanterar. Under året har ett inköp genomförts, men redovisas först vid tillträde som beräknas vara efter årsskiftet.

Lokalresursplanen

Av investeringsbudgeten på 51 mnkr för lokalresursplanen så antas att 8,0 mnkr används 2022, dessa medel är fördelade till samhällsbyggnadsnämnden men det är kommunstyrelsen som ansvarar för prioritering och omfördelning av budgeten. Det finns en stor osäkerhet kring vad som hinns med under året. Flera projekt är enbart på planeringsstadiet. Prognosen på 8,0 mnkr utgörs till största delen av utbyggnad av matsalen vid Bollebygds skolan.

I nedanstående tabell framgår de större projekten där kostnader börjar uppstå. Såväl idrottshallen som gruppbofastad går mot kraftiga överskridande jämfört med budget totalt för projekten och ställning behöver tas till hur dessa överskridanden ska finansieras, det sker lämpligast genom nytt beslut i kommunfullmäktige i samband med budget för 2023-2025 antas.

| Projekt | Budget | <2022 | 2022 | >2022 | Prognos | Avvikelse |
|-----------------------------|--------|-------|------|-------|---------|-----------|
| Matsal Bollebygds skolan | 15,0 | 1,3 | 6,7 | 1,5 | 10,5 | +4,5 |
| Idrottshall | 8 | 0 | 1,1 | 13,9 | 15 | -7 |
| Gruppbofastad LSS | 25 | 0,2 | 0,1 | | 37 | -12 |
| Hembygdsvägen | 31 | 0,1 | 0,1 | | ? | ? |

