



Kommunledningsförvaltningen
Daniel Nilsson
0171-62 62 89
daniel.nilsson@enkoping.se

Kommunstyrelsen

Ekonomisk rapport kommunstyrelsen mars 2020

Förslag till beslut

Förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen tackar för informationen.

Beskrivning av ärendet

Kommunledningsförvaltningen har sammanställt en ekonomisk rapport för kommunstyrelsen per den sista mars 2020.

Utfallet uppgår till 49 miljoner kronor vilket motsvarar en förbrukning på 23,7 procent av budgeten. Riktvärdet för samma period i en linjär förbrukning är 25 procent (3 av 12 månader).

Kommunstyrelsens sammantagna prognos för året är 1,4 miljoner kronor lägre än budgeten. Avvikelsen mot budgeten kommer från kommunledningsförvaltningen, sociala investeringar och överförmyndarverksamheten. Den lägre prognosen för kommunledningsförvaltningen beror i huvudsak på lägre kostnader för satsningen inom digitalisering då flertalet projekt inte har startat och att Corona-smittan kan komma att försena ytterligare. Övriga verksamheter visar en prognos för helåret som är i enlighet med budget.

Verksamhet	Bokslut 2019	Budget 2020	Utfall 202003	Prognos 2020	Avvikelse prognos- budget
Kommunstyrelse politisk verksamhet	-6,5	-6,2	-1,4	-6,2	0,0
Kommunledningsförvaltning	-78,9	-154,4	-36,6	-152,8	1,6
Sociala investeringar	-2,1	0,0	-0,2	-0,4	-0,4
Räddningstjänst medlemsbidrag	-40,9	-41,7	-10,4	-41,7	0,0
Överförmyndarverksamhet i gemensam nämnd	-4,9	-4,5	-0,4	-4,3	0,2
Summa	-133,3	-206,8	-49,0	-205,4	1,4

Utfallet för investeringar uppgår till 0 kronor, dvs inga kostnader har registrerats på projekten. Prognosen för helåret bedöms till 12,1 miljoner kronor vilket avviker mot budgeten med 10,3 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av att posten för oförutsedda händelser motsvarande 10 miljoner kronor är oförbrukad och det finns i dagsläget inga beslut att den ska nyttjas.

Lena Fransson
Tf stabschef KLF
Enköpings kommun

Daniel Nilsson
Controller
Enköpings kommun

Kopia till:
[Klicka här för att ange text.](#)

Ekonomisk månadsrapport - mars 2020

Kommunstyrelsen, nämnd

1 Drift

Kommunstyrelsens driftsbudget för 2020 uppgår till 206,8 miljoner kronor vilket är en ökning med 73,5 miljoner kronor jämfört med bokslutet 2019. Höjningen förklaras främst av att finansieringen av kommunstyrelsens serviceuppdrag ändrats från intäkter till anslag. Samtidigt har kommunstyrelsen tilldelats 10,3 miljoner kronor för verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering och 0,85 miljoner kronor för Årets Stadskärna 2025.

Utfallet uppgår till 49 miljoner kronor vilket motsvarar en förbrukning på 23,7 procent av budgeten. Riktvärdet för samma period i en linjär förbrukning är 25 procent (3 av 12 månader).

Kommunstyrelsens sammantagna prognos för året är 1,4 miljoner kronor lägre än budgeten. Avvikelsen mot budgeten kommer från kommunledningsförvaltningen (beskrivs i följande avsnitt), sociala investeringar och överförmyndarverksamheten. Övriga verksamheter visar en prognos för helåret som är i enlighet med budget.

Prognosen för de två återstående projekten inom sociala investeringar beräknas till 0,4 miljoner kronor. Sedan 2012 finns medel reserverade i eget kapital för sociala investeringar. Dessa medel ska användas för projekt som förebygger och minskar risken för utanförskap. Projekten löper över flera år och kostnaderna uppstår inte jämt fördelat mellan åren. För 2020 har ingen driftsbudget beslutats för sociala investeringar, vilket innebär att eventuella kostnader tas från de reserverade medlen.

Prognosen för överförmyndarverksamheten är 0,2 miljoner kronor lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av ett överskott i den länsgemensamma överförmyndarnämnden för 2019 men som påverkar 2020 års resultat.

Tabell 1: Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Bokslut 2019	Budget 2020	Utfall 202003	Prognos 2020	Avvikelse prognos-budget
Kommunstyrelse politisk verksamhet	-6,5	-6,2	-1,4	-6,2	0,0
Kommunledningsförvaltning	-78,9	-154,4	-36,6	-152,8	1,6
Sociala investeringar	-2,1	0,0	-0,2	-0,4	-0,4
Räddningstjänst medlemsbidrag	-40,9	-41,7	-10,4	-41,7	0,0
Överförmyndarverksamhet i gemensam nämnd	-4,9	-4,5	-0,4	-4,3	0,2
Summa	-133,3	-206,8	-49,0	-205,4	1,4

Den sammantagna budgeten för den politiska verksamheten och kommunledningsförvaltningen uppgår till 160,6 miljoner kronor för 2020. Utfallet uppgår till 38 miljoner kronor vilket motsvarar en förbrukning på 23,7 procent av budgeten. Riktvärdet för samma period i en linjär förbrukning är 25 procent (3 av 12 månader).

Prognosen för den politiska verksamheten och kommunledningsförvaltningen uppgår till 159 miljoner kronor vilket är 1,6 miljoner kronor lägre än budgeten. Den lägre prognosen förklaras av 2 miljoner kronor lägre kostnader för satsningen inom

digitalisering då flertalet projekt inte har startat och att Corona-smittan kan komma att försena ytterligare. Vidare har en ny upphandling genomförts avseende olycksfallsförsäkringar som resulterat i 0,4 miljoner kronor lägre kostnader än budgeterat. Samtidigt beräknas konsultkostnader, bl.a. med anledning av personalförstärkning, öka med 0,8 miljoner jämfört med budgeten. Hyreskostnader i lokalbanken riskerar också att överskrida budgeten men ingen förändring av prognosen görs i nuläget då det råder en stor osäkerhet.

Utifrån den information som vi har för tillfället kommer Corona-smittan inte att påverka intäkter och kostnader för den politiska verksamheten och kommunledningsförvaltningen under 2020 i någon större utsträckning. Det som kan komma att påverka på sikt är lägre kostnader för arbetskraft och senarelagda aktiviteter i verksamheten vilket förskjuter kostnader framåt i tiden.

Tabell 2: Uppföljning kommunstyrelse och kommunledningsförvaltning

Kontoklass	Budget 2020	Utfall 202003	Prognos 2020	Avvikelse prognos-budget
Intäkter	21,1	2,6	21,1	0,0
Lämnade bidrag	-1,1	-0,2	-1,1	0,0
Kostnader för arbetskraft	-102,4	-24,1	-102,4	0,0
Verksamhetskostnader	-78,0	-16,3	-76,4	1,6
Finansiella intäkter/utgifter	-0,2	0,0	-0,2	0,0
Summa	-160,6	-38,0	-159,0	1,6

2 Investeringar

Kommunstyrelsens investeringsbudget för 2020 uppgår till 21,1 miljoner kronor. Efter beslut om ombudgetering motsvarande 1,3 miljoner kronor för uppförande av infartsskyltar kommer budgeten att öka till totalt 22,4 miljoner kronor.

Utfallet för perioden januari till mars är 0 kronor, dvs inga kostnader har registrerats på projekten.

Prognosen för helåret bedöms till 12,1 miljoner kronor vilket avviker mot budgeten med 10,3 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av att posten för oförutsedda händelser är oförbrukad och det finns i dagsläget inga beslut att den ska nyttjas. Investeringen för uppförandet av infartsskyltar bedöms överskrida budgeten med 0,4 miljoner kronor till följd av att förutsättningarna har ändrats. Nuvarande budget beräknades utifrån att kommunen skulle hyra infartsskyltarna vilket har förändrats till att kommunen ska äga dem. Det medför att investeringen ökar samtidigt som vissa driftskostnader, t.ex. hyreskostnader, minskar. Investeringar för projekt inom digitalisering beräknas uppgå till 2,9 miljoner kronor vilket är 0,7 miljoner kronor lägre än budgeterat. Det baseras på, motsvarande prognosen för driftbudgeten, att flertalet projekt inte startat och att Corona-smittan kan komma att försena ytterligare. Prognosen är dock osäker.

Tabell 3: Uppföljning av investeringar

Projektnamn	Budget 2020	Förslag ombudgetering	Total budget	Utfall 202003	Prognos	Avvikelse prognos-total budget
Infartsskyltar		-1,3	-1,3	0,0	-1,7	-0,4
Reinvesteringar IT-utrustning	-7,4		-7,4	0,0	-7,4	0,0
Digitalisering	-3,6		-3,6	0,0	-2,9	0,7
Diverse inventarier	-0,1		-0,1	0,0	-0,1	0,0
Oförutsett	-10,0		-10,0	0,0	0,0	10,0
Summa	-21,1	-1,3	-22,4	0,0	-12,1	10,3