

Kommunstyrelsen

Bokslut mars 2019 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för mars 2019 för kommunstyrelsen till protokollet.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen visar för perioden januari - mars 2019 ett utfall på -58 miljoner kronor, vilket innebär en negativ avvikelse i utfallet på -27,6 miljoner kronor. Underskottet beror på lägre resultat i kommunstyrelsen (5 miljoner kronor), stadsledningskontoret och stödenheter (8 miljoner kronor), välfärd samhällsservice (8 miljoner kronor) och välfärd skola (8 miljoner kronor). Årsprognosen sänks för välfärd skola (-10 miljoner kronor), välfärd samhällsservice (-9 miljoner kronor), myndighets- och huvudmannaenheter (-1 miljon kronor) och Stadsledning och Stödenheter (-5 miljoner kronor).

Ärendet

Kommunstyrelsen visar för perioden januari - mars 2019 ett utfall på -58 miljoner kronor. Budget för perioden är -30,7 miljoner kronor, vilket innebär en negativ avvikelse i utfallet på -27,6 miljoner kronor.

Utfallet för kommunfullmäktige är enligt budget.

Kommunstyrelsen visar ett underskott på 5,3 miljoner kronor. Intäkter är något lägre än budgeterat, men förväntas nå budgeterad nivå på helåret. Kommunstyrelsen har högre kostnader för IT utrustning och medlemsavgifter på grund av initiala inköp, medan budget är fördelat jämnt över året. Interna allokeringar från stödenheterna är högre än budgeterat. Posten för oförutsedda utgifter på 3,75 miljoner kronor är oanvänd.

Stadsledningskontoret har ett utfall på 32,8 miljoner kronor, vilket genererar ett underskott på -7,7 miljoner kronor. Intäkterna är över lag lägre än budget, och kommer sannolikt inte nå upp till budgeterad nivå under året. På grund av vakanser är lönekostnaderna lägre, vilket dock driver ökade konsultkostnader. Kostnader för Leasing och IT utrustning är högre än budget, avvikelsen beror till stor del på att budget är periodiserat på helår, medan mycket av

utfallet sker under första månaderna och kommer därmed jämna ut sig över året. Näringslivet bidrar med ett underskott på 0,5 mnkr. Det beror på att företagarkonferensen hölls i mars, medan budget ligger jämt fördelat över året.

Fastighetsverksamheten visar ett resultat på 5,4 miljoner kronor, 1,2 miljoner kronor bättre än budget.

Välfärd skola visar ett resultat på +2 miljoner kronor, vilket är -7,5 miljoner kronor lägre än budget. Intäkter är 1,7 miljoner kronor högre än budget. Det beror mest på riktade statsbidrag +1,3 miljoner kronor, vilket medför ökade kostnader i motsvarande grad. Kostnader är 9,3 miljoner kronor högre än budget. Övriga verksamhetskostnader så som fastighetsrelaterade inköp, skolkort, livsmedel och övriga förbrukningsartiklar står för sammanlagt 5 miljoner högre kostnader än budgeterat. Kostnader för köp av verksamhet till exempel studiehjälp och satsningar på barn- och elevhälsan ligger 3,5 miljoner högre än budgeterat. En fastighetsrelaterad kostnad på cirka 1 miljon kronor avseende ett larm ligger felaktigt konterad på Välfärd skola och kommer att rättas under kommande period. Personalkostnaderna inklusive tillfälligt inhyrd personal är dock lägre än budget med 3,1 miljoner kronor.

Utfallet för Välfärd samhällsservice är 8,2 miljoner kronor sämre än budget. De främsta orsakarna är lägre intäkter på grund av lägre beläggning och hög sjukfrånvaro. Dessutom meddelades att statliga stimulansmedel inte kommer att utbetalas för året. För perioden januari - mars innebär detta ett intäktsbortfall på 1,5 miljon kronor.

Den samlade prognosen för kommunstyrelsen visar på en avvikelse mot budgeterat på 9,8 miljoner kronor. Prognosen för Välfärd skola justeras ner från 10,3 miljoner kronor till 0. Även Välfärd samhällsservice sänker sin prognos till 0 från budget 8,9 miljoner kronor. Stadsledningskontoret ökar sin prognos med -4,6 miljoner kronor på grund av risk för minskade intäkter och ökade kostnader. Förnyelseenhetens uppdrag ändrades i januari och ska agera som stab, vilket innebär att interna intäkter minskar med 2,5 miljoner kronor. Enheten för strategisk stadsutveckling arbetar med aktiviteter som inte är fullt finansierade, därför justeras prognosen med -1 miljon kronor för myndighets- och huvudmannaeenheter.

Verksamhet, tkr	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Helår budget och prognos 2019		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Budget netto	Prognos netto	Prognos avvikelse
Kommunfullmäktige	0	-1 623	-1 623	-1 622	-1	-6 488	-6 488	0
- varav revision	0	-576	-576	-670	94	-2 671	-2 671	0
Kommunstyrelsen	916	-16 412	-15 496	-10 231	-5 265	-40 929	-40 929	0
- varav saneringen	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadsledning och stödenheter	63 245	-96 088	-32 843	-25 159	-7 684	-99 291	-103 863	-4 572
Fastighetsverksamheten	180 119	-174 765	5 354	4 188	1 166	20 000	20 000	0
Myndighets- och huvudmannaheter	149 786	-152 545	-2 759	702	-3 461	0	-1 000	-1 000
Välfärd skola	526 474	-524 480	1 994	9 533	-7 539	10 300	0	-10 300
Välfärd samhällsservice	157 287	-159 891	-2 604	5 611	-8 215	8 900	0	-8 900
Brandförsvaret	0	-10 266	-10 266	-9 955	-311	-39 820	-39 820	0
Oförutsett	0	0	0	-3 750	3 750	-15 000	0	15 000
Summa	1 077 827	-1 136 070	-58 243	-30 683	-27 560	-162 328	-172 100	-9 772

Åtgärdsplan

Stadsledningskontoret jobbar aktivt med att säkerställa att tjänsterna debiteras till rätt motpart i tid. Det innebär ökade intäkter för stadsledningskontoret och ökade kostnader hos andra nämnder. Alla enheter inom kommunstyrelsen har fokus på att vara så kostnadseffektiva som möjligt.

Välfärd samhällsservice och välfärd skola har detaljerade åtgärdsplaner, som redovisas i respektive bokslutsrapporter.

Ekonomiska konsekvenser

Att ha en ekonomi i balans är viktigt. Kommunstyrelsens prognos för 2019 visar på ett något lägre ekonomiskt utfall än budgeterat. Möjligheterna att påverka utfallet för att nå budgetnivå är fortfarande goda. Verksamheter med underskott eller med årsprognoser som är sämre än budget kommer lämna åtgärdsplaner.

Konsekvenser för barn

Kommunstyrelsens ansvarsområde riktar sig mot alla åldersgrupper och därmed även barn. Effektiva verksamheter och en långsiktigt hållbar ekonomi är en förutsättning för hög kvalitet, vilket gynnar alla kommunens medborgare. Kommunstyrelsens ekonomi ska vara



långsiktigt hållbar. Långsiktigt hållbar vilket betyder bland annat att kommande generationer inte ska behöva överta underskott.

Eva Olin
Ekonomidirektör
Stadsledningskontoret

Frank Langenfeld
Controller
Controllerenheten