

# BUDGETUPPFÖLJNING DECEMBER 2019

---

Kommunstyrelsen

720

## Innehållsförteckning

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR .....	3
DRIFTBUDGET (tkr) .....	4
KOMMENTAR TILL DRIFTBUDGET .....	5
PROGNOSUTVECKLING (helår) .....	7
LÖNEKOSTNADER (tkr) .....	8
PERSONALUTVECKLING .....	10
INVESTERINGSBUDGET .....	12
FÖRSLAG TILL BESLUT .....	14

TC  
M

## BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

---

### Åtgärder för att uppnå budget i balans enligt kommunstyrelsebeslut.

Nr	Beslutade åtgärder	Kostnadsökning	Kostnadsminskning	Intäktsökning	Aktuellt läge
1	Trafiksamordning (239)		139		Genomfört
2	Justering friskvårdsbidrag (587)		225		Genomfört
3	Barnrätt minskning inköp tjänst (174)		75		Genomfört
4	Konsultavgifter personal (317)		100		Genomfört
5	Avgift kurser ledarskap (307)		75		Genomfört
6	Förfogandeanslag KS		150		Genomfört

12-10

## DRIFTBUDGET (tkr)

Verksamhet	Utfall fg år	Budget innevarande år	Utfall innevarande år	Avvikelse mot budget
KF förfogandeanslag	0	325	0	325
KS förfogandeanslag	0	2	0	2
KS förfogandeanslag, lön/arbetsmiljöpott	0	0	0	0
KS förfogandeanslag, yrkesvux	0	0	0	0
Politisk verksamhet	4 174	4 961	4 531	430
Näringsliv inklusive turism	5 566	5 931	5 884	47
Projekt Forsvik	0	0	657	-657
Miljö och hälsa	812	1 033	872	161
Räddningstjänst och skydd	6 677	7 296	7 304	-8
Trafiksamordning	2 136	1 902	1 925	-23
Arbetsmarknadsåtgärder	1 603	1 678	2 527	-849
Staben	4 101	4 998	4 304	694
Kommunikationsenhet	2 489	2 633	2 259	374
Ekonomienhet	4 113	4 191	3 971	220
Personalenhet	3 804	4 507	4 363	144
IT-enhet och växel	5 506	6 193	5 548	645
Samhällsbyggnadsenhet	1 143	1 273	1 274	-1
Vatten och avlopps-enhet	0	0	0	0
Fastighetsenhet	-1 378	491	-1 586	2 077
Kostenhet	1 133	121	738	-617
Lokalvård (ny från 190201)	0	0	383	-383
Gata- och parkenhet, deponi	10 485	10 011	10 625	-614
Plan- och byggenhet	2 187	3 678	3 397	281
Försäljning/utrangering av anl. tillgångar	60	0	-22	22
<b>Nettokostnad</b>	<b>54 611</b>	<b>61 224</b>	<b>58 954</b>	<b>2 270</b>
<b>Kommunbidrag</b>	<b>-60 778</b>	<b>-61 224</b>	<b>-61 224</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>6 167</b>	<b>0</b>	<b>2 270</b>	<b>2 270</b>

21

## KOMMENTAR TILL DRIFTBUDGET

Verksamhet	Kommentar	Åtgärdsplan	Tidplan
KF förfogandeanslag	IB: 800 Allsång -125 Revision -150 Fästning 200 år -200 = 325		
KS förfogandeanslag	IB: 50 Förstudie IT-samverkan -48= 2		
KS förfogandeanslag, lön/arbetsmiljöpott	IB:1354 utfördelat -1354 = 0		
KS förfogandeanslag, yrkesvux	IB: 550 utfördelat -550 = 0		
Politisk verksamhet	Förlorad arbetsersättning lägre än förväntat. Mindre kostnader för avgifter pga bla verksamhet som upphört.		
Näringsliv inklusive turism	Utfall enligt budget.		
Projekt Forsvik	Projektet avslutat. Lägre bidrag än beräknat.		
Miljö och hälsa	Återbetalning av eget kapital.		
Räddningstjänst och skydd	Utfall enligt budget.		
Trafiksamordning	Utfall enligt budget.		
Arbetsmarknadsåtgärder	Budgeterade intäkter (kostnadsersättningar) från Arbetsförmedlingen har uteblivit. Ökade kostnader p.g.a omplacering av personal.		
Staben	En vakant tjänst som del av besparingsbeslut. Avtalsförändringar gällande diariet vilket resulterade i lägre kostnader. Lägre interna hyror.		
Kommunikationsenhet	Sålt tjänst internt samt överflytt av tjänst till annan verksamhet. Webben mindre kostnader under året än budgeterat.		
Ekonomienhet	Lägre personalkostnader än budgeterat (Lägre kompetensutveckling och sjukskrivningar).		
Personalenhet	Friskvårdsbidraget har inte använts i den utsträckning som beräknat. Företagshälsovården likaså.		
IT-enhet och växel	Budgeterade investeringar som ej genomförts p.g.a av eventuell samverkan med Skövde. Inga nya dokument skrivare inköpta under året.		

1721

Samhällsbyggnadsenhet			
Vatten och avlopps-enhet	VA genererar ett negativt resultat på ca 130 tkr. Detta beror bland annat på uppdatering och underhållsarbeten på avloppsreningsverket.		
Fastighetsenhet	Flera långtidssjukskrivningar där vikarie endast har tillsatts vid enstaka tillfällen.  Lägre driftskostnader än budgeterat på verksamhetsfastigheter, kommersiella fastigheter och Forsviks industriminne. Beror bland annat på energieffektiviseringar på Haganäset samt lägre kostnader för yttre skötsel i Forsvik, även varmare än normalåret.		
Kostenhet	Ökade lönekostnader samt dubbelbemanning vid byte av kostchef. Ökade livsmedelspriser.		
Lokalvård	Ökade personalkostnader efter verksamhetsövergång/ omorganisation bland annat semesterlöneskuld. Uppstartskostnad i samband med nya kunder, KEAB och Karlsborgsbostäder, 1 jan 2020		
Gata- och parkenhet, deponi	Mer underhåll på maskiner och förrådsanläggningar än budgeterat samt kostnader i samband med evenemang. Även särskilt driftbidrag på enskild väg.		
Plan- och byggenhet	Vakanta tjänster plan- och byggenheten samt överskott på bostadsanpassningar.		
Försäljning/utrangering av anl. tillgångar			

121

## PROGNOSUTVECKLING (helår)

Verksamhet	Prognos - avvikelse mot budget april	Prognos - avvikelse mot budget augusti	Utfall - avvikelse mot budget december
KF förfogandeanslag	0	325	325
KS förfogandeanslag	0	0	2
KS förfogandeanslag, lön/arbetsmiljöpott	0	0	0
KS förfogandeanslag, yrkesvux	0	0	0
Politisk verksamhet	-25	110	430
Näringsliv inklusive turism	0	0	47
Projekt Forsvik	-723	-735	-657
Miljö och hälsa	100	100	161
Räddningstjänst och skydd	0	0	-8
Trafiksamordning	-355	-270	-23
Arbetsmarknadsåtgärder	0	-200	-849
Staben	155	260	694
Kommunikationsenhet	0	0	374
Ekonomienhet	0	100	220
Personalenhet	100	85	144
IT-enhet och växel	200	200	645
Samhällsbyggnadsenhet	0	0	-1
Vatten och avlopps-enhet	0	0	0
Fastighetsenhet	1 000	1 600	2 077
Kostenhet	-200	-700	-617
Lokalvård (ny från 190201)	0	-250	-383
Gata- och parkenhet, deponi	-100	-350	-614
Plan- och byggenhet	300	300	281
Försäljning/utrangering av anl. tillgångar	0	20	22
<b>SUMMA</b>	<b>452</b>	<b>595</b>	<b>2 270</b>

AL 21

## LÖNEKOSTNADER (tkr)

Slag 5 (vid bokslut är semesterlöneskuld och okompenserad övertid inkluderat i verksamhetens kostnader).

Verksamhet	Utfall fg år	Utfall innevarande år	Budget innevarande år	Utfall i % av budget	Kommentar:
Politisk verksamhet	2 696	3 047	3 336	91	Mindre kostnad för förlorad arbetsförtjänst än budgeterat.
Projekt Forsvik	858	59	0	0	
Miljö och hälsa	4	9	14	67	
Räddningstjänst och skydd	1 169	1 421	1 284	111	Högre lönekostnader pga ökat ansvar.
Arbetsmarknadsåtgärder	7 831	5 602	9 112	61	Extratjänster budgeterat för helår, utfall halvår.
Staben	3 608	3 115	3 529	88	Vakant tjänst
Kommunikationsenhet	1 509	1 483	1 831	81	Överflytt av personal till annan verksamhet.
Ekonomienhet	3 537	3 306	3 360	98	
Personalenhet	1 473	1 710	1 632	105	Personalkonsult har gått från 50-100 procent från september.
IT-enhet och växel	1 788	1 875	1 890	99	



Al 21

Samhällsbyggnadsenhet	1 027	915	954	96
Vatten och avlopps-enhet	2 204	2 209	2 238	99
Fastighets-enhet	2 914	2 824	3 122	90 Flera långtidssjukskrivningar där vikarie endast har tillsatts vid enstaka tillfällen.
Kostenhet	10 043	11 468	10 431	110 Ökade lönekostnader bland annat pga ny förskoleavdelning Ekorren. Ökade kostnader för bemanning jämfört med budget och åtgärder för det är redan påbörjat inför 2020.
Lokalvård (ny från 190201)	-	6 609	5 494	120 Ökade personalkostnader efter verksamhetsövergång samt tillkomna städ-områden.
Gatu- och park-enhet, deponi	6 894	6 699	7 250	92 Långtidssjukskrivning utan vikarie. Aktivering av eget arbete i kommunens investeringar har minskat lönekostnader i driften.
Plan- och byggenhet	1 694	2 226	3 339	67 Vakanta tjänster.
<b>SUMMA LÖNEKOSTNADER</b>	<b>49 249</b>	<b>54 577</b>	<b>58 816</b>	<b>93</b>

21

## PERSONALUTVECKLING

### Antal årsarbetare

Verksamhet	Utfall fg år	Budget innevarande år	Utfall april	Utfall augusti	Utfall december	Kommentar
Projektet Forsvik	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
Räddningstjänst och skydd	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	
Arbetsmarknadsenheten	4,17	5,00	5,10	5,50	5,50	
Staben	5,40	5,20	4,20	4,70	4,70	
Kommunikationsenhet	2,25	3,50	2,75	2,75	2,25	
Ekonomienhet	5,75	5,00	5,10	5,10	5,10	Sålt 10% till kultur och fritid.
Personalenhet	2,10	2,30	2,30	2,30	2,80	Personalkonsult har gått från 50-100 procent.
IT-enhet och växel	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	

27

Samhällsbyggnadsenhet	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Vatten och avlopps-enhet	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	
Fastighetsenhet	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	
Kostenhet	21,13	21,28	22,36	23,56	23,21	Utökning av personal bland annat pga ny förskoleavdelning Ekorren. Även utökning av en heltid som har omvandlats från extratjänst till nystartsjobb. Utökning även på Kvarnbäcken. Åtgärder är insatta inför 2020.
Lokalvård (ny från 190201)	-	12,40	14,00	15,90	16,10	Utökning av personal jämfört med budget pga tillkomna städ-områden.
Gata- och parkenhet	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	+2 st säsongsarbetare
Plan- och byggenhet	3,00	5,00	3,00	4,00	3,00	
<b>SUMMA ÅRSARBETARE</b>	<b>72,30</b>	<b>85,68</b>	<b>84,81</b>	<b>89,81</b>	<b>88,66</b>	

21

Projekt	Benämning	Verksamhet	Budget	Utfall	Kommentar
1822	HAGANÄSET TUNNELDISKMASKI	FASTIGHET	175	254	Klart
1823	HAGANÄSET BREDBANDSINSTAL	FASTIGHET	200	250	Klart
1824	HAGANÄSET BRANDDETEKTERIN	FASTIGHET	550	537	Klart
1825	CJSKOLAN VENTILATIONSAGGR	FASTIGHET	300	385	Klart
1801	GRINDSTUGEV UTBYGGNAD	GATA/PARK	840	582	Klart
1815	TALLSTIGEN	GATA/PARK	625	509	Klart
1817	GATA ÅSEN	GATA/PARK	650	1 109	Önskas överförd till 2020 då det inväntas bidrag.
1385	LEKUTRUSTNING HANKENS BAD	GATA/PARK	10	9	Klart
1828	N. KANALOMRÅDET AKTIVITET	GATA/PARK	200	66	Klart
1812	BADBRYGGA HANKEN	GATA/PARK	180	167	Klart
1813	SOPSKOPA TI LASTM. 6210	GATA/PARK	125	115	Klart
1814	GRÄSKLIPPARE	GATA/PARK	225	224	Klart
1829	BELÄGGNING KLASS 2 2019	GATA/PARK	1 250	945	Pågår, önskas överförd till 2020.
1830	BELÄGGNING KLASS 1 2019	GATA/PARK	750	669	Pågår, önskas överförd till 2020.
1301	RENINGSV UTBYTE CENTRIFUG	VA-ENHETEN	1 200	1 767	Klart
1302	TILLBYGGNAD AV RENINGSVER	VA-ENHETEN	600	1 692	Klart. Förutom nya byggnaden så har slamlagerplattan byggts om och anpassats till den nya byggnaden.
1827	LEDNINGNÄT ÅR 2019	VA-ENHETEN	1 500	1 119	Klart
1831	INTAGSLEDNING VATTENVERKET	VA-ENHETEN	2 300	0	Pågår, önskas överförd till 2020.
1900	KV. PARKEN TOMTER	SAMHÄLLBYGGNAD	1 258	2 749	Pågår
1901	KV. PARKEN PARKOMRÅDE	GATA/PARK	758	53	Pågår, önskas överförd till 2020.
1902	KV. PARKEN VÄGKROPP	GATA/PARK	3 715	915	Pågår, önskas överförd till 2020.
1903	KV. PARKEN SLITLAGER AG	GATA/PARK	545	99	Pågår, önskas överförd till 2020.
1904	KV. PARKEN GÅNGBRO	GATA/PARK	2 167	158	Pågår, önskas överförd till 2020.

7210

1905	KV. PARKEN LEDNINGSNÄT	VA-ENHETEN	4 358	37	Pågår, önskas överförd till 2020.
1906	KV. PARKEN PUMPSTATION	VA-ENHETEN	525	4	Pågår, önskas överförd till 2020.
1907	KV. PARKEN DAGVATTENRENING	VA-ENHETEN	315	3	Pågår, önskas överförd till 2020.
	<b>SUMMA</b>		<b>38 990</b>	<b>17 327</b>	
	VARAV EXPLOATERING KV. PARKEN		13 641	4 018	

## FÖRSLAG TILL BESLUT

### Budgetuppföljning december 2019 kommunstyrelsens verksamheter

Kommunstyrelsens utfall för år 2019 blev 58 954 tkr vilket var 2 270 tkr bättre än budget.

Utfallet för lönekostnader är betydligt under budget vilket till största delen beror på budgeterade kostnader för extratjänster helår som endast varade halva året.

Investeringsnivån är betydligt under budget 13,3 mnkr av 25,3 mnkr om man undantar exploatering av Parken-området. Flera investeringar är dock påbörjade och beräknas genomföras under nästa år.

Förslag till beslut:

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna kommunstyrelsens budgetuppföljning för december månad 2019

---

Anders Johansson  
Ekonomichef