

Paragraf 172

Ärendenummer KS2022/613

Ekonomisk rapport kommunstyrelsen 2022

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunstyrelsen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

En ekonomisk rapport per sista oktober 2022 har upprättats av kommunledningsförvaltningen.

En ekonomisk rapport oktober med uppföljning av ekonomi har upprättats. Uppföljningen har skett av kommunledningsförvaltningens avdelningschefer, med stöd från förvaltningens ekonom och stabschef.

Kommunstyrelsens driftsbudget för 2022 uppgår till 225,5 mnkr. Utfallet uppgår till 171,6 mnkr vilket motsvarar en förbrukning på 76,1 procent av budgeten.

Kommunstyrelsens sammantagna prognos för året visar en positiv avvikelse jämfört med budget på 10,2 mnkr.

Avvikelsen beror främst på personalkostnaderna som är lägre än budgeterat på grund av vakanta tjänster. Flera av tjänsterna har varit vakanta länge och det har varit svårt att rekrytera nya medarbetare, bland annat inom redovisning och IT.

Det

har i sin tur medfört att kostnader för konsultstöd som behövts för att täcka upp vakanser har ökat.

Inom digitaliseringssatsningen kommer alla beviljade medel inte hinna utnyttjas under året, detta på grund av att det varit få nystartade initiativ.

Satsningen på FoU Enköping är långsiktig och tar tid, vilket innebär att kostnaderna kommer fördelas över flera år. Större delen av årets budgeterade medel kommer inte utnyttjas under 2022.

Nämndens investeringsbudget är på 11,7 mnkr. Prognosen är att 9,5 mnkr av budgeten kommer förbrukas under året. Avvikelsen beror på att investeringar för projekt inom digitalisering och reinvesteringar i IT-utrustning beräknas bli lägre än budgeterat.



Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, kommunledningsförvaltningen, 2022-10-26
Ekonomisk rapport oktober 2022, Kommunstyrelsen



Kommunledningsförvaltningen
Eva-Lena Lundholm
0171-625010
eva-lena.lundholm@enkoping.se

Kommunstyrelsen

Ekonomisk rapport oktober 2022 - kommunstyrelsen

Förslag till kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen tackar för informationen.

Ärendet

Bakgrund

En ekonomisk rapport per sista oktober 2022 har upprättats av kommunledningsförvaltningen.

Ärendets beredning

En ekonomisk rapport oktober med uppföljning av ekonomi har upprättats. Uppföljningen har skett av kommunledningsförvaltningens avdelningschefer, med stöd från förvaltningens ekonom och stabschef.

Kommunledningsförvaltningens bedömning

Kommunstyrelsens driftsbudget för 2022 uppgår till 225,5 mnkr. Utfallet uppgår till 171,6 mnkr vilket motsvarar en förbrukning på 76,1 procent av budgeten. Kommunstyrelsens sammantagna prognos för året visar en positiv avvikelse jämfört med budget på 10,2 mnkr.

Avvikelsen beror främst på personalkostnaderna som är lägre än budgeterat på grund av vakanta tjänster. Flera av tjänsterna har varit vakanta länge och det har varit svårt att rekrytera nya medarbetare, bland annat inom redovisning och IT. Det har i sin tur medfört att kostnader för konsultstöd som behövts för att täcka upp vakanser har ökat.

Inom digitaliserings-satsningen kommer alla beviljade medel inte hinna utnyttjas under året, detta på grund av att det varit få nystartade initiativ.

Satsningen på FoU Enköping är långsiktig och tar tid, vilket innebär att kostnaderna kommer fördelas över flera år. Större delen av årets budgeterade medel kommer inte utnyttjas under 2022.

Nämndens investeringsbudget är på 11,7 mnkr. Prognosen är att 9,5 mnkr av budgeten kommer förbrukas under året. Avvikelsen beror på att investeringar för projekt inom digitalisering och reinvesteringar i IT-utrustning beräknas bli lägre än budgeterat.

Ekonomiska konsekvenser

Eventuella ekonomiska konsekvenser finns redovisade i rapporten.

Sociala och miljömässiga konsekvenser

Ärendet föranleder inga direkta sociala eller miljömässiga konsekvenser.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2022-10-26

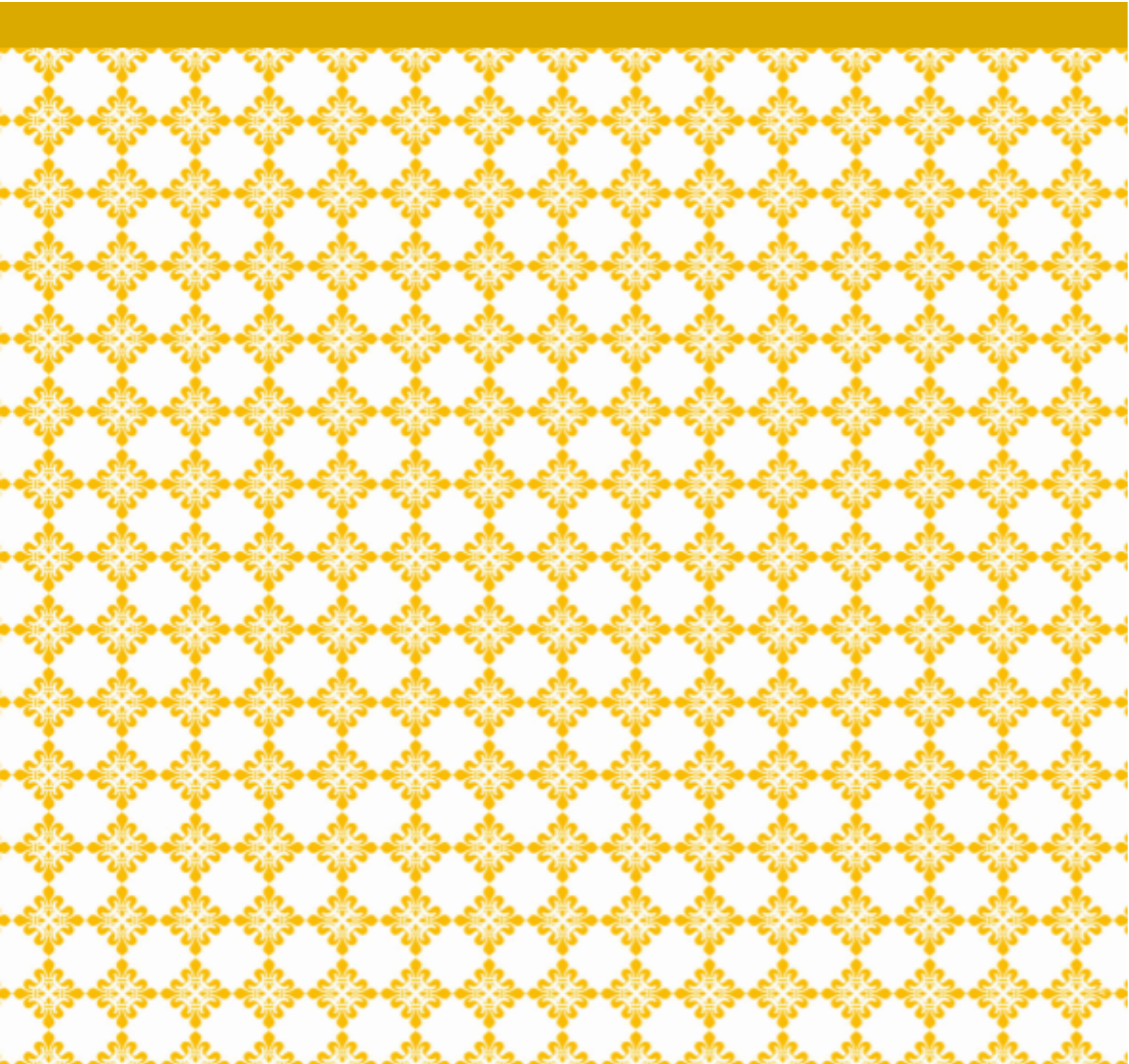
Ekonomisk rapport oktober 2022, Kommunstyrelsen

Daniel Jansson-Hammargren
Kommundirektör
Enköpings kommun

Hannu Högberg
Stabschef KLF
Enköpings kommun

Ekonomisk rapport oktober 2022

Kommunstyrelsen



Innehållsförteckning

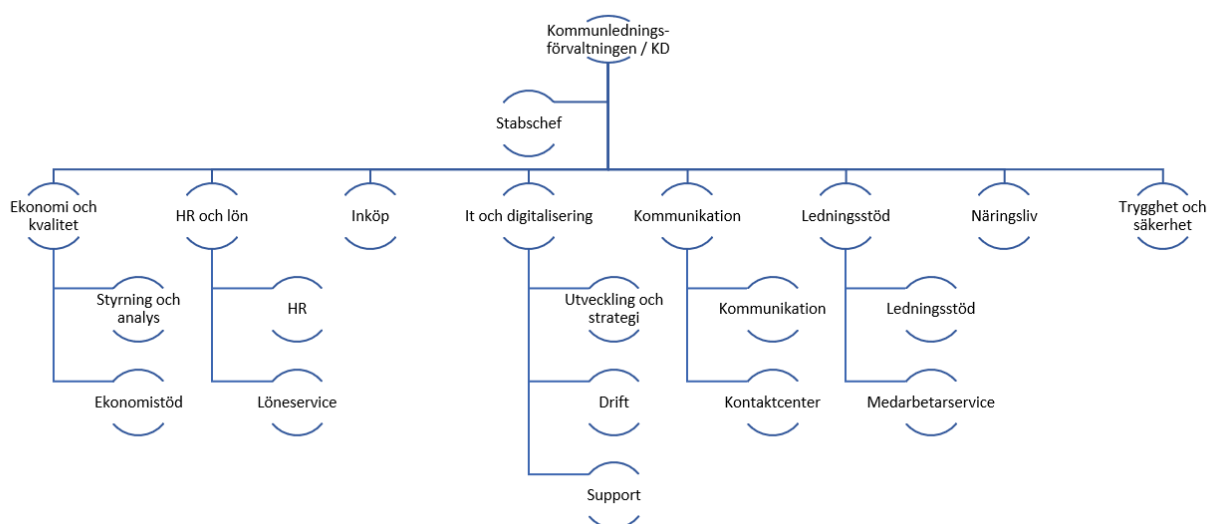
1 Uppdrag och ansvar	4
2 Uppföljning ekonomi	4

1 Uppdrag och ansvar

Kommunstyrelsen styr, leder och samordnar arbetet med kommunens verksamhet och ekonomi, följer upp och rapporterar till kommunfullmäktige och samordnar verksamheten mellan kommunens nämnder. Kommunstyrelsen har även uppsiktsplikt över övriga nämnders verksamhet, inklusive de gemensamma nämndernas och de kommunala bolagens verksamhet.

Kommunstyrelsen bereder ärenden inför kommunfullmäktige och ansvarar för att fullmäktiges beslut genomförs. Kommunstyrelsen leder planering och utveckling och följer upp och analyserar inom strategiskt viktiga politiska områden som exempelvis social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet.

Dessutom har kommunstyrelsen ett särskilt ansvar för kommunens ekonomi och kvalitet, HR och lön, inköp, IT och digitalisering, kommunikation, ledningsstöd, näringsliv och trygghet och säkerhet. Kommunstyrelsens uppgifter omhändertas av kommunledningsförvaltningen.



2 Uppföljning ekonomi

2.1 Resultaträkning

Intäkter / Kostnader (mkr)	Bokslut 2021	Utfall oktober 2021	Utfall oktober 2022	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avvikelse prognos mot budget
Taxor och avgifter						
Bidrag (intäkter)	5,4	4,6	2,9	3,7	4,0	0,3
Övriga intäkter	15,2	11,4	11,0	14,4	14,4	0,0
Summa intäkter	20,6	16,0	13,9	18,1	18,4	0,3
Personalkostnader	-101,3	-83,9	-86,1	-114,0	-103,2	10,8
Bidrag (kostnader)	-1,3	-1,2	-0,5	-0,7	-0,7	0,0
Köp av verksamhet	-46,5	-38,6	-40,2	-48,7	-48,7	0,0
Lokalhyror	-13,2	-10,7	-7,0	-8,1	-8,5	-0,4
Övriga driftskostnader	-65,2	-57,4	-48,3	-66,3	-67,6	-1,3
Kapitaltjänstkostnader	-5,3	-4,5	-3,4	-5,8	-5,0	0,8

Summa kostnader	-232,8	-196,3	-185,5	-243,6	-233,7	9,9
Summa totalt (mnkr)	-212,2	-180,3	-171,6	-225,5	-215,3	10,2

2.2 Driftsredovisning

Verksamhet (mnkr)	Bokslut 2021	Utfall oktober 2021	Utfall oktober 2022	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avvikelse prognos mot budget
Kommunstyrelse politisk verksamhet	-8,7	-7,0	-4,7	-6,2	-6,0	0,2
Kommunledningsförvaltning	-156,8	-134,6	-126,5	-170,1	-160,3	9,8
Räddningstjänst medlemsbidrag	-42,5	-35,4	-37,0	-44,4	-44,4	0,0
Överförmyndarverksamhet i gemensam nämnd	-4,2	-3,3	-3,4	-4,8	-4,6	0,2
Totalt (mnkr)	-212,2	-180,3	-171,6	-225,5	-215,3	10,2

Kommunfullmäktige och revision

Verksamhet (mnkr)	Bokslut 2021	Utfall oktober 2022	Utfall oktober 2022	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avvikelse prognos mot budget
Kommunfullmäktige och revision	-8,2	-6,6	-6,6	-9,1	-8,9	0,2
Totalt (mnkr)	-8,2	-6,6	-6,6	-9,1	-8,9	0,2

Kommunfullmäktige och kommunrevisionen har en total budget för 2022 på 9,1 mnkr. Prognosen visar en positiv avvikelse jämfört med budget på 0,2 mnkr vilket förklaras av lägre kostnader för administrativt stöd på grund av vakant tjänst.

2.3 Ekonomisk analys

Kommunstyrelsens driftsbudget för 2022 uppgår till 225,5 mnkr. Utfallet uppgår till 171,6 mnkr vilket motsvarar en förbrukning på 76,1 procent av budgeten. Kommunstyrelsens sammantagna prognos för året visar en positiv avvikelse jämfört med budget på 10,2 mnkr.

Kommunstyrelsens politiska verksamhet visar en positiv avvikelse jämfört med budget på 0,2 mnkr vilket förklaras av lägre kostnader för administrativt stöd på grund av vakant tjänst.

Kommunledningsförvaltningen visar ett överskott på 9,8 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen beror främst på personalkostnaderna som är 10,6 mnkr lägre än budgeterat på grund av vakanta tjänster. Flera av tjänsterna har varit vakanta länge och det har varit svårt att rekrytera nya medarbetare, bland annat inom redovisning och IT. Det har i sin tur medfört att kostnader för konsultstöd som behövs för att täcka upp vakanser ökat med 5,0 mnkr.

Inom digitaliseringsatsningen har det hittills i år varit få nystartade initiativ. Av de beviljade medlen till verksamheterna görs bedömningen att 5,9 mnkr inte kommer utnyttjas under året. En anledning till att flera av satsningarna inte genomförs är att vissa verksamheters förmåga att driva och genomföra digitaliseringsprojekt inte finns fullt ut. I de verksamheter som har en egen projektorganisation som kunnat prioritera verksamhetsutveckling med digitalisering går digitaliseringsatsningarna bra och de beviljade medlen förbrukas. Även i de projekt där kommunledningsförvaltningen från centralt håll har kunnat bistå med centrala resurser fungerar det väl, de centrala resurserna är dock begränsade och kan inte bistå i samtliga digitaliseringsprojekt.

Satsningen på FoU Enköping är långsiktig och tar tid, vilket innebär att kostnaderna kommer fördelas

över flera år. Av årets budgeterade medel bedöms att 1,9 mnkr inte kommer utnyttjas under 2022.

Kostnader för mark- och miljöundersökningar deponier beräknas överstiga budget med 0,2 mnkr. Det är ett lägre underskott än tidigare prognoser och beror på ett överprövat ramavtal. Det har gjort att planerade undersökningar försenats och en del kostnader kommer istället belasta 2023.

Övrigt som bidrar till avvikelsen är ökade kostnader för licenser, säkerhetsprogram och att det på grund av den rådande komponentbristen behöver göras inköp i takt med att de går att få tag på, istället för när behov uppstår i verksamheterna. Det medför kostnader för kommunledningsförvaltningen för att lagerhålla datorer, mobiltelefoner och tillbehör men samtidigt undviks stillestånd i andra verksamheter.

Kostnaderna för överförmyndarverksamheten bedöms bli 0,2 mnkr lägre än budgeterat.

2.3.1 Särskild ekonomisk påverkan

Direkta kostnader till följd av covid-19

Nämnden har fått 0,3 mnkr i ersättning för sjuklönekostnader.

Direkta kostnader till följd av Ukraina-kriget

Nämnden har haft kostnader på 0,2 mnkr för inköp av sängar till flyktingboendet på Åsundagården.

Direkta kostnader till följd av inflationen

2.4 Investeringsredovisning

2.4.1 Investeringsredovisning, årlig budget (mnkr)

Investeringar 2022 (mnkr)	Budget 2022	Utfall oktober 2022	Prognos 2022	Avvikelse prognos mot total budget
Reinvesteringar IT	-8,8	-0,9	-7,1	1,7
Digitalisering verksamhetsutveckling	-1,8	-1,0	-1,3	0,5
Diverse inventarier	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Oförutsett	-1,0	-0,6	-1,0	0,0
Totalt (mnkr)	-11,7	-2,5	-9,5	2,2

Kommentarer till investeringsredovisning, årlig budget

Kommunstyrelsens investeringsbudget uppgår till 11,7 mnkr, inklusive ombudgetering från 2021 med 5,9 mnkr. Prognosen för helåret visar ett överskott på 2,2 mnkr och beror på att investeringar för projekt inom digitalisering och reinvesteringar i IT-utrustning beräknas bli lägre än budgeterat.