



Handläggare
Elin Ridell
08-535 313 05
elin.ridell@huddinge.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per augusti 2019 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsens delårsrapport per augusti 2019, bilaga 1 till kommunstyrelsens förvaltnings tjänsteutlåtande daterat den 24 september 2019, godkänns.

Sammanfattning

För perioden januari till augusti visar kommunstyrelsen ett överskott på 12,6 mnkr. Differensen beror till största delen på högre intäkter och lägre personalkostnader jämfört med budget. Förvaltningens bedömning är att den ackumulerade budgetavvikelsen vid delåret kommer att reduceras och att överskottet vid utgången av året uppgår till 7,1 mnkr.

Stor del av det som kommunstyrelsen åtagit sig att göra enligt verksamhetsplan 2019, inklusive det som inte blev genomfört enligt verksamhetsberättelse 2018, förväntas att bli klart i år. Sedan delårsrapporteringen i mars har ytterligare ett par utvecklingsåtaganden genomförts men antalet utvecklingsåtaganden som inte bedöms bli klara i år har ökat. För internkontrollarbetet har ytterligare två riskreducerande åtgärder, en systematisk kontroll och en revisionsåtgärd genomförts samtidigt som antalet åtgärder som inte bedöms bli klara under året har ökat.

Beskrivning av ärendet

Delårsrapportens syfte och disposition

Delårsrapporteringen per augusti är den andra uppföljningen av kommunstyrelsens verksamhetsplan 2019. Uppföljningen ger en lägesrapport och prognos för såväl mål och uppdrag som budget och investeringar. Fokus ligger på hur arbetet fortlöper och avvikelser från gjord planering.

Status för utvecklingsåtaganden

Sedan delårsrapporteringen i mars har kommunstyrelsens förvaltning blivit klar med utredning av förutsättningar för en central Singel Point Of Contact för IT-frågor och utredning av förutsättningar för införande av digitalt systematiskt arbetsmiljöarbete. Däremot beräknas inte utvecklingsåtaganden om att inventera lokaler för ökad samutnyttjande, ta fram internhyresmodell, implementera ersättningsmodell för nya förskolor och grundskolor, ta fram systematik för att söka extern finansiering för verksamhetsutveckling samt utreda förutsättningar för nytt kommunhus bli klart i år.

Status för internkontroll

Hittills i år har fyra planerade riskåtgärder slutförts. Tolv riskåtgärder beräknas bli klara under året och fem blir troligen klara. Däremot signaleras att åtta riskåtgärder inte kommer kunna slutföras under året. Vissa av dem har prioriterats ner på grund av resursbrist, medan andra har visat sig vara så omfattande så att de kommer att ta längre tid att genomföra än planerat. Internkontrollarbetet kan därför inte sägas gå helt enligt plan. Att arbetet för att minska vissa risker drar ut på tiden innebär att kommunen är exponerad för dessa risker under längre tid än planerat. Ingen avdelning har signalerat att förseningarna skulle medföra allvarliga konsekvenser.

Ekonomiskt utfall

För perioden januari till augusti visar kommunstyrelsen ett överskott på 12,6 mnkr. Differensen beror till största delen på högre intäkter och lägre personalkostnader jämfört med budget.

Personalkostnaderna visar ett överskott om 8,9 mnkr jämfört med budget vilket till stor del beror på vakanser. För att möta en del av dessa vakanser har en högre grad av konsulter och inhyrd personal nyttjats, för perioden dock inte mer än budgeterat. Prognosen för året visar att överskottet inom personalkostnader på grund av vakanser kommer att öka och att kostnaderna för konsulter och inhyrd personal också ökar till ett underskott jämfört med budget.

Förvaltningens bedömning är att den ackumulerade budgetavvikelsen vid delåret kommer att reduceras och att överskottet vid utgången av året uppgår till 7,1 mnkr.

Förvaltningens synpunkter

Kommunstyrelsens förvaltnings samlade bedömning är att de allra flesta utvecklingsåtaganden och internkontrollåtgärder kommer att kunna genomföras som planerat under året inom ramen för givna ekonomiska förutsättningar. Några insatser har fördröjts i tid men beräknas med vissa undantag bli klara under året. Den sammanvägda prognosen för kommunstyrelsens arbete med mål, utvecklingsåtaganden och internkontroll är att måluppfyllelsen för året kommer att bli god och att kommunstyrelsen sammantaget kommer att klara sin budget för året med ett överskott.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Tjänsteutlåtandet innehåller inga förslag om beslut med ekonomiska eller juridiska konsekvenser.

Camilla Broo
Kommundirektör

Hans Nyström
Ekonomidirektör

Elin Ridell
Utvecklingsledare

Bilagor

- Bilaga 1. Delårsrapport per 31 augusti 2019 för kommunstyrelsen
- Bilaga 2. Uppföljning av Plan för samhällsbyggnad och lokalförsörjning i Huddinge 2019–2021 med utblick till 2032