



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

Kommunstyrelsen

Delårsrapport januari-april 2020 med prognos för 2020 - kommunstyrelsen mars 2020

Förslag till beslut

Förslag till kommunstyrelsen

Delårsrapporten januari – april 2020 med prognos för 2020 för kommunstyrelsen fastställs.

Beskrivning av ärendet

Kommunledningsförvaltningen har sammanställt en ekonomisk rapport för kommunstyrelsen per den sista april 2020 och en bilaga med uppföljning av effektiviseringsåtgärder.

Utfallet uppgår till 62,3 miljoner kronor vilket motsvarar en förbrukning på 30,1 procent av budgeten. Riktvärdet för samma period i en linjär förbrukning är 33,3 procent (4 av 12 månader).

Kommunstyrelsens sammantagna prognos för året är 2,6 miljoner kronor lägre än budgeten. Avvikelsen mot budgeten kommer från den politiska verksamheten, 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.

Verksamhet	Bokslut 2019	Budget 2020	Utfall 202004	Prognos 2020	Avvikelse prognos- budget
Kommunstyrelse politisk verksamhet	-6,5	-6,2	-1,9	-6,1	0,1
Kommunledningsförvaltning	-78,9	-154,4	-45,1	-151,7	2,7
Sociala investeringar	-2,1	0,0	-0,2	-0,4	-0,4
Räddningstjänst medlemsbidrag	-40,9	-41,7	-13,9	-41,7	0,0



Överförmyndarverksamhet i gemensam nämnd	-4,9	-4,5	-1,2	-4,3	0,2
Summa	-133,3	-206,8	-62,3	-204,2	2,6

Utfallet för investeringar uppgår till 1,1 miljoner kronor, på infartsskyltar och re-investeringar av IT-utrustning. Prognosen för helåret bedöms till 19,1 miljoner kronor vilket avviker mot budgeten med 3,3 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av posten för oförutsedda händelser. Budgeten för oförutsedda händelser uppgår till 10 miljoner kronor och prognosen beräknas till 7 miljoner kronor baserat på förslaget om att flytta budget till utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden för inköp av fordon.

Lena Fransson
Tf stabschef KLF
Enköpings kommun

Daniel Nilsson
Controller
Enköpings kommun

Delårsrapport jan-april 2020 med prognos för 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 62,3 miljoner kronor vilket motsvarar en förbrukning på 30,1 procent av budgeten. Riktvärdet för samma period i en linjär förbrukning är 33,3 procent (4 av 12 månader).

Kommunstyrelsens sammantagna prognos för året är 2,6 miljoner kronor lägre än budgeten. Avvikelsen mot budgeten kommer från den politiska verksamheten och kommunledningsförvaltningen (beskrivs i följande avsnitt), sociala investeringar och överförmyndarverksamheten. Medlemsbidrag för räddningstjänsten 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 202004	Prognos 2020	Avvikelse prognos-budget
Kommunstyrelse politisk verksamhet	-6,5	-6,2	-1,9	-6,1	0,1
Kommunledningsförvaltning	-78,9	-154,4	-45,1	-151,7	2,7
Sociala investeringar	-2,1	0,0	-0,2	-0,4	-0,4
Räddningstjänst medlemsbidrag	-40,9	-41,7	-13,9	-41,7	0,0
Överförmyndarverksamhet i gemensam nämnd	-4,9	-4,5	-1,2	-4,3	0,2
Summa	-133,3	-206,8	-62,3	-204,2	2,6

Den sammantagna budgeten för den politiska verksamheten och kommunledningsförvaltningen uppgår till 160,6 miljoner kronor för 2020. Utfallet uppgår till 47 miljoner kronor vilket motsvarar en förbrukning på 29,3 procent av budgeten. Riktvärdet för samma period i en linjär förbrukning är 33,3 procent (4 av 12 månader).

Prognosen för den politiska verksamheten och kommunledningsförvaltningen uppgår till 157,8 miljoner kronor vilket är 2,8 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 Covid-19 kan komma att försena ytterligare. Vidare har en ny upphandling genomförts avseende olycksfallsförsäkringar som resulterat i 0,4 miljoner kronor lägre kostnader än budgeterat. Arvoden och lönekostnader bedöms bli 0,8 miljoner kronor lägre på grund av inställda rådssammanträden och att vakanta tjänster tillsätts senare än beräknat. Samtidigt beräknas konsultkostnader, bl.a. med anledning av personalförstärkning, öka med 0,4 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. I det fall nu kända hyreskontrakt som är uppsagda inte uthyres kommer budgeten att överskridas med ca 1 miljon kronor.

Baserat på den information som finns i nuläget bedöms Covid-19 inte påverka intäkterna och kostnaderna för den politiska verksamheten och kommunledningsförvaltningen i någon större utsträckning under 2020. Det som kan komma att påverka på sikt är kostnaderna för arbetskraft och senarelagda aktiviteter i verksamheten vilket skjuter kostnader framåt i tiden. Sjukfrånvaron på kommunledningsförvaltningen är något lägre under de första fyra månaderna i år jämfört med samma period 2019. I det fall sjukfrånvaron ligger kvar på samma nivå under resterande del av året kommer kostnaderna för sjuklön inte förändras avsevärt jämfört med ett ”vanligt” år.

Tabell 2: Uppföljning kommunstyrelse och kommunledningsförvaltning

Kontoklass	Budget 2020	Utfall 202004	Prognos 2020	Avvikelse prognos-budget
Intäkter	21,1	5,1	21,1	0,0
Lämnade bidrag	-1,1	-0,3	-1,1	0,0
Kostnader för arbetskraft	-102,4	-31,8	-101,6	0,8
Verksamhetskostnader	-78,0	-19,9	-76,0	2,0
Finansiella intäkter/utgifter	-0,2	-0,1	-0,2	0,0
Summa	-160,6	-47,0	-157,8	2,8

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 april är 1,1 miljoner kronor, på infartsskyltar och re-investeringar av IT-utrustning.

Prognosen för helåret bedöms till 19,1 miljoner kronor vilket avviker mot budgeten med 3,3 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av posten för oförutsedda händelser. Budgeten för oförutsedda händelser uppgår till 10 miljoner kronor och prognosen beräknas till 7 miljoner kronor baserat på förslaget om att flytta budget till utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden för inköp av fordon. I dagsläget finns inga ytterligare beslut eller långt gångna förslag att resterande 3 miljoner kronor 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 Covid-19 kan komma att försena ytterligare. Prognosen är dock osäker.

Tabell 3: Uppföljning av investeringar

Projektnamn	Budget 2020	Förslag ombudgetering	Total budget	Utfall 202004	Prognos	Avvikelse prognos-total budget
Infartsskyltar		-1,3	-1,3	-0,3	-1,7	-0,4
Reinvesteringar IT-utrustning	-7,4		-7,4	-0,8	-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	-7,0	3,0
Summa	-21,1	-1,3	-22,4	-1,1	-19,1	3,3

Bilaga: Uppföljning besparingsåtgärder 2019-2022 för kommunstyrelsen och kommunövergripande

I de två tabellerna nedan presenteras de effektiviseringsåtgärder som kommunledningsförvaltningen tog fram under 2018 och 2019 (KS2019/35). I den första tabellen visas de åtgärder som berör kommunstyrelsen och i den andra tabellen visas de åtgärder som är kommunövergripande och påverkar flera eller samtliga nämnder. Tabellerna är uppdaterade med nya bedömningar för effektiviseringsåtgärderna. Kolumnen Diff jmf med beslut visar skillnaden mellan den ursprungliga totala effekten och den totala effekten av de nya bedömningarna. Den totala besparingen för kommunstyrelsens åtgärder har minskat med 0,4 miljoner kronor och de kommunövergripande åtgärderna har minskat med 17,6 miljoner kronor. Det senare förklaras främst av att besparingseffekten för e-handel beräknas först ske 2023 (-10 miljoner kronor) och att besparingseffekten för minskad sjukfrånvaro var felaktigt inlagd i den ursprungliga planen (-6 miljoner kronor).

Nämnd	Förslag	Total effekt 2019-2022	2019	2020	2021	2022	Diff jmf med beslut	Kommentar2	
Kommunstyrelsen	Avsluta Fairtrade	92	92					0 Kansli och utredning. Besparing genomförd.	
Kommunstyrelsen	Betala fakturor i tid	80				40	40	0 Ekonomiservice. Åtgärder beräknas påbörjas under 2020. Besparingen flyttad från 2020 till 0 2021 och 2022.	
Kommunstyrelsen	Bevaka äldres intressen på bredare front	360				360		0 Kansli och utredning. Åtgärd beslutad 2020 och besparingseffekten uppstår 2021.	
Kommunstyrelsen	Centralisering av funktioner på KLF	700				700	-400	IT och digitalisering/Kommunikation För kommunikationsavdelningens del så är arbetet inte påbörjat. För IT:s del så medför inte sammanslagningen några besparingar utan snarare kostnadsökning då fler roller behöver erbjudas verksamheten som inte fanns tidigare. Besparingen bedöms bli 400 tkr lägre och flyttas från 2020 till 2021.	
Kommunstyrelsen	Direktupphandling över 100 tkr görs av inköpsavdelningen	-						Inköp. Detta kommer ske först när de nya inköpsreglerna är beslutade och implementerade i organisationen. Dock har inköpsavdelningen i detta läge inte tagit på oss att göra samtliga direktupphandlingar över 100 tkr utan gör en bedömning från fall till fall. Besparingarna 0 uppstår på förvaltningarna.	
Kommunstyrelsen	Gemensam budget- och skuldrådgivning	-						Kommunikation. Är inte påbörjat, men bör åtminstone påbörjas i höst eftersom budget- och 0 skuldrådgivaren går i pension om två år.	
Kommunstyrelsen	Samverkansnämnd gemensam löneservice	-						Löneservice. Pågående projekt gällande jämförelser mellan de fyra kommunerna och vilka processer vi kan samköra och hjälpas åt inom. Svårt i dagsläget att se vilka besparingar 0 detta kan ge.	
Kommunstyrelsen	Tillfälligt stopp och utvärdering av sociala investeringar	1 500	1 500					Kansli och utredning/Ekonomi och kvalitet. Under 2019 beslutades inga nya projekt, dvs 0 besparing genomförd.	
Kommunstyrelsen	Tydliggöra roller och processer	-						0	
Kommunstyrelsen	Utökade resurser för lokalstrategiska frågor	-						Ekonomi och kvalitet. Ingen förstärkning av resurs genom tjänst har gjorts. Genom konsultstöd 0 har arbetet med strategisk lokalförsörjning fortsatt.	
Kommunstyrelsen	Vision och mål driver verksamheten framåt	-						0 Kansli och utredning. Bedöms inte ha någon besparingseffekt.	
Summa		11	2 732	1 592	-	1 100	40	-	400

Nämnd	Förslag	Total effekt 2019-2022	2019	2020	2021	2022	Diff jmf med beslut	Kommentar2
Kommunövergripande	Chefsrekryteringar	500	500					-400 HR. Effekten av besparingen bedöms bli 400 tkr lägre.
Kommunövergripande	Digitala kanalval för kommunikation	800		800				Kommunikation. Arbetet fortgår, särskilt på KLF, VO, MBF och SF. Osäkert vilken besparing det har gett ännu. I slutet på året får man jämföra tryckkostnader jämfört 2019.
Kommunövergripande	Effektiv uppföljning	-						0 uppföljning. Ny uppföljningsmodell tas fram för att följa den nya styrmodellen.
Kommunövergripande	Elektroniska underlag	500			200	300		0 uppföljning. Vi ser över möjligheten att använda det underlag som finns på webben för att skapa fakturaunderlag och sedan endast läsa in dem i systemet. Skulle minska arbetet med att manuellt knappa in dem i systemet. Men då sker arbetet på förvaltningarna så vi behöver se över om vi gör besparingar på det. Besparingseffekten 0 flyttad från 2020 till 2021 och 2022.
Kommunövergripande	Handla inom avtal	-						Inköp. Vi har inget verktyg för att mäta besparingarna baserat på alla förvaltningars inköp. Vi har börjat följa upp inköp utanför ramavtal och räknar med att de nya inköpsreglerna kommer tydliggöra ansvar och utbildning kommer bidra till en större efterlevnad av ramavtal. Inköpsreglerna är ej implementerade ännu och utbildningar ännu ej genomförda. Besparingarna kommer framförallt att ske på förvaltningarna men även på KLF pga minskad administration för ekonomiservice. Bedömningen är att besparingen inte kan uppnås.
Kommunövergripande	Införa e-handel	-						-300 HR. Besparingen ändrad från totalt 9 000 tkr till 3 000 tkr.
Kommunövergripande	Minska kostnader vid inköp	-						Inköp. Vi har jobbat med uppföljning av köpbeteende och har haft en första utbildning av nya chefer. En större effekt bedöms ske när samtliga utbildningsinsatser är genomförda och de nya inköpsreglerna är implementerade. Besparingarna kommer framförallt att ske på förvaltningarna men även på KLF pga minskad administration för ekonomiservice.
Kommunövergripande	Minska sjukfrånvaron	3 000		3 000				0 HR. Besparingen ändrad från totalt 9 000 tkr till 3 000 tkr.
Kommunövergripande	Ny organisation möjliggör förvaltningarnas digitalisering	-						0 IT och digitalisering
Kommunövergripande	Periodiska fakturor	400		100	200	100		0 Ekonomiservice. Arbetet med detta sker löpande och i nära samarbete med berörda förvaltningar. Besparingen fördelad från 2020 till 2020-2022.
Kommunövergripande	RPA - automatiserade processer	-						IT och digitalisering. Det är i första hand inte KLF som gör besparingar utan det är de verksamheter som får sina processer automatiserade. Ingen verksamhet har varit redo att införa detta ännu. Bedömningen är att besparingen inte kan uppnås.
Kommunövergripande	Rätt lön till rätt person	-						-400 Löneservice. Bedömningen är att besparingen inte kan uppnås.
Kommunövergripande	Smartare internfakturering	-						0 Ekonomi och kvalitet. Minibelopp satt för att minska antal internfakturor. Svårt uppskatta effektiviseringen av denna åtgärd.
Kommunövergripande	Städa upp i printmiljön	-						0 Logistik/Medarbetarservice. IT-avdelningen arbetar med att införa någon typ av pull print-lösning under 2020 för att möjliggöra utskriftsbesparingar och ökad IT-säkerhet.
Kommunövergripande	Systematisk inventering	432		216	216			0 Logistik. Genomförd upphandling för telefoni vilket kommer innebära lägre abonnemangskostnader för samtliga förvaltningar
Kommunövergripande	Utbildning av medarbetare	700	700					0 HR.
Kommunövergripande	Utveckling av bilpoolen	40		40				0 Medarbetarservice.
Kommunövergripande	Utveckling av IT	-						0 HR. Besparingen ändrad från totalt 9 000 tkr till 3 000 tkr.
Kommunövergripande	Utveckling av IT	-						IT och digitalisering. Ett långsiktigt jobb som kommer göra att vi kan få ett mycket mer proaktivt arbetsätt i stället för det reaktiva som vi i dag till stor del har. Vi kommer troligen på sikt att kunna minska bemanning men innan detta är möjligt så måste den kunna få vara fullt bemannad och där med frigöra tid att jobba med automatisering. AI osv. Effekt troligen inte synlig förrän 2023 som tidigast. Besparingen 2020 är därmed borttagen.
Summa		18	6 372	1 200	4 156	616	400	- 17 598