

Katinka Wellin
 Ekonomichef
 08-124 57 181
 Katinka.Wellin@ekero.se

Kommunstyrelsen - Verksamhetsredovisning per augusti 2015

Dnr KS15/10-042

Sammanfattning

Kommunstyrelsens förvaltning omfattar dels kommunledningskontoret och dels kommunstyrelsens övriga budgettitlar. Organisatoriskt återfinns även de båda produktionsområdena för omsorg om för kultur under Kommunstyrelsen. De båda produktionscheferna har för sitt område upprättat verksamhetsredovisning per augusti som redovisas i separata PM.

Kommunstyrelsens nettokostnad för perioden uppgår till 20,3 mkr. Jämfört periodens budget lägre utfall med 17,1 mkr. Positiv avvikelse för perioden för samtliga budgetposter jämfört periodens budget. Budgetmarginalen är inte ianspråktagen, försäljningsintäkterna är högre, positivt utfall gemensamma avräkningskonton där semesterlöneskuldens förändring påverkar och lägre kostnader inom kommunledningskontoret i och med tillfälliga vakanser och för perioden lägre kostnader för utvecklings- och förändringsarbete och kostnader för kommunhus och övriga lokaler redovisade under Kommunstyrelsen. Prognosen för hela området bedöms till 65,7 mkr med positiv avvikelse mot helårsbudget med 16 mkr. Orsaker till periodens avvikelse återkommer i prognosen med tillägg för återbetalningen från AFA Försäkring av 2004 års premie och intäkt från landstinget. Vid jämförelser med 2014 års utfall ska beaktas att kommunens kontaktcenter återfinns från 2015 organisatoriskt och ekonomiskt inom kommunledningskontoret. Kommunstyrelsen har 22 september 2015 beslutat om verksamhetsmål för mandatperioden.

Kommunstyrelsens verksamhet <i>mkr</i>	Utfall perioden		Prognos 2015		Budget helår
	Nettokostnad	Avvikelse	Nettokostnad	Avvikelse	
- Kommunledningskontor	-43,4	4,7	-71,0	1,0	-72,0
- Brandförsvaret	-15,2	0,0	-22,8	0,0	-22,8
- Gem medlemsavgifter Ekerö	-1,0	0,2	-1,6	0,0	-1,7
- Gem. avräkningskonton	24,2	4,4	12,4	8,6	3,8
- Infrastrukturbidrag	-1,7	0,0	-2,6	0,0	-2,6
- Budgetmarginal	0,0	4,3	0,0	6,5	-6,5
- Reavinst försäljningar	16,8	3,5	19,9	-0,1	20,0
Summa nettokostnader	-20,3	17,1	-65,7	16,0	-81,7

Kommunstyrelsens mål

Kommunstyrelsen beslutade den 22 september 2015 om fem övergripande verksamhetsmål för mandatperioden för Kommunstyrelsens förvaltning och i sin roll som arbetsgivare för all personal i Ekerö kommun och samordnande för förvaltningsövergripande utveckling. Målen stödjer direkt eller indirekt en ökad måluppfyllelse för de i juni av Kommunfullmäktige beslutade övergripande verksamhetsmålen.

Mål med indikatorer för uppföljning av måluppfyllelsen återfinns inom områdena

- Service och bemötande
- Attraktiv arbetsgivare
- Effektiv förvaltning
- Samhällsutveckling
- Näringsliv

Målen gör inte anspråk på att täcka in Kommunstyrelsens hela ansvar eller samtliga verksamhetsområden. Statusen på målen är att de är i ett "startläge" för förändring och därför är bedömningen 3-4 utifrån indikatorerna. Utifrån att det pågår aktiviteter för att stärka önskad utveckling görs en samlad bedömning till 3,5 och - "rött sken" ej uppnått men "påbörjat". Trenden uttalas framöver under mandatperioden.

Kommunstyrelsens övriga budgettitlar

Omfattar brandförsvaret, centralt redovisade medlemsavgifter, gemensamma avräkningskonton och statligt infrastrukturbidrag för medfinansiering av väg 261, budgetmarginalen och den reavinst som kommunen erhåller för försäljning av mark och bostäder som inte är en del av ett större exploateringsområde.

- **Brandförsvarets** kostnader består av två poster, medlemsavgiften till kommunalförbundet Södertörns brandförsvaret (Sbff) och internhyror i Ekerö belägna verksamhetslokaler som kommunen äger och Tekniska nämnden – fastighetskontoret förvaltar. Utfallet är 15,2 mkr för perioden och prognosen 22,8 mkr. Båda i enlighet med budget och avviker med några tusenlappar som följd av avrundning. Avgiften till Sbff uppgår för helåret till 20,4 mkr och är 2,3 procent högre än föregående år. Resterande kostnad 2,4 mkr är hyror.
- **Gemensamma medlemsavgifter** har en kostnad om 1 mkr för perioden. Beräknas för helåret uppgå till drygt 1,6 mkr och marginellt lägre än budget. Utfallet saknar periodens del av bidrag till Lovö naturreservat men prognosen antar att bidraget kommer att vara utbetalt med sin årsandel innan årets slut.

Avgifterna omfattar medlemskap i SKL och KSL inklusive flera olika samverkansdelar, SBA, Mälarens vattenvårdsförbund, Luftvårdsförbundet, Mälardalsrådet, GISS och Sveriges Ekokommuner. I budget återfinns även

beslutat bidrag till Lovö naturreservat. I budget återfinns en reserv på 30 tusen kronor. Det är ett motsvarande belopp som tidigare årlig kostnad till intresseorganisationen IKE (Institutet för kommunal ekonomi). Förra året beslutades länets kommuner om en översyn och avgiften betalades för första halvår 2014. I avvaktan på att KSL i samarbete med kommunerna kommer fram till beslut om ny form för verksamheten eller att det inte finns intresse finns resursen kvar och ger innevarande år litet överskott. Från 2016 tillkommer avgift på omkring 40 tusen kronor per år för överenskommelsen om regional samverkan i Stockholmsregionen för trygg, säker och störningsfri.

- **Gemensamma avräkningskonton** är kommunens ”internbank” för hantering av arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, personalomkostnads-pålägg, vissa avskrivningar och internränta – kapitaltjänst samt omkostnader såsom avgifter för e-fakturor och dylikt inom kommunens ekonomisystem. Cirka 230 mkr hanteras som interna och externa transaktioner. Kostnader och intäkter är relaterade till den samlade organisationens drift- och investeringskostnad.

Utfallet för perioden är positivt resultat med netto 24,3 mkr och är 4,5 mkr bättre utfall än periodens budget. Merparten av överskottet är effekt av större positiv förändring av kommunens samlade semesterlöneskuld än vad som antogs i periodens budget. I övrigt något lägre pensionskostnader och kostnader arbetsgivaravgifter för perioden.

Prognosen för helåret för gemensamma avräkningskonton är positivt resultat med 12,4 mkr. Det är 8,6 mkr högre än budget. Utöver viss positiv avvikelse för kostnader för pensioner och arbetsgivaravgifter återfinns två intäkter av engångskaraktär. Dels drygt 0,3 mkr i ersättning från Stockholms läns landsting för övertagandet per 1 oktober 2015 för hälso- och sjukvårdsinsatser i boende med särskild service och daglig verksamhet, kostnaderna för verksamheten återfinns inom Socialnämnden och uppdraget genomförs av det kommunala produktionsområdet omsorg, skatteväxling sker inför år 2016. Dels återbetalning av 2004 års premie. Den 26 mars 2015 fattade AFA Försäkrings styrelse beslut om att återbetala premier för den kollektivavtalade sjukförsäkringen AGS-KL och Avgiftsbefrielseförsäkringen för året 2004. Premiens storlek år 2004 var 2,25 procent av lönesumman och återbetalningen innebär att 7,6 mkr betalas tillbaka till kommunen. Försäkringarna tecknas och betalas av kommunen som arbetsgivare och de anställda är förmånstagare.

- **Gemensamma avräkningskonton – medfinansiering av statlig infrastruktur.** Kommunen kommer enligt Kommunfullmäktiges beslut 2010 att medfinansiera åtgärder avseende ombyggnad av väg 261. Beslutet säger 65 mkr och avskrivningstid 25 år. I enlighet med lagens lydelse påbörjades avskrivningen år 2010 i och med att beslut fattades då. Posten upptas i balansräkningen och ger

en drifteknisk konsekvens motsvarande årets avskrivning. Den bokföringsmässiga kostnaden för perioden är 1,7 mkr och 2,6 mkr för hela året. Motsvarande budget är upptagen i driften. Utbetalning regleras i avtalet och påverkar inte likviditeten förrän den dagen utbetalning sker.

- **Budgetmarginalen** är för år 2015 upptagen med nära 6,5 mkr och är periodiserad med lika belopp över årets alla månader. Så länge inget beslut är taget om disponering visar posten månatligen överskott. Inget beslut är fattat som disponerar någon del under perioden och prognosen förutsätter att marginalen inte disponeras med särskilt beslut under året.

Posten ska även ses som en förutsättning att balansera vissa andra kostnader redovisade på andra ansvarsområden i kommunens samlade ekonomi.

- Dels ska den enligt praxis och tillämpning balansera de satsningar de tre produktionsområdena har möjlighet att göra enligt särskilt regelverk i KFS inom ramen för disponering av tidigare års ackumulerade överskott. Innevarande år är det sammanlagt 2,1 mkr varav för 8 enheter inom utförarorganisationen kommunala förskolor och skolor 1,8 mkr och 0,3 mkr inom produktionsområde kultur. Produktionsområde omsorg har ett ackumulerat underskott.
- Dels en balansering av de projektomkostnader som ska resultatförs i driften som återfinns i tekniska nämnden – fastighetskontoret. Omkostnader för avetablering av lokaler i paviljonger. Beräknat till 3 mkr innevarande år.
- **Reavinst försäljningar** avser försäljningar av mark och bostäder som är utanför beslut om större exploateringsområde. För året finns resultatmål om 20 mkr i intäkt för året och budgeten är periodiserad till intäkt 13,3 mkr för perioden. I perioden utfall återfinns en nettointäkt om 16,8 mkr. Den består dels i intäkten från försäljningen av kommunens mark där det nya särskilda boendet i Stenhamra uppförs och utgör drygt 60 procent av periodens försäljningsintäkt. Resterande intäkt är 3 försålda bostadsrätter. Prognosen är beräknad på att ytterligare 3 bostadsrätter försäljs innan årets slut. Det ger en sammanlagd nettointäkt – försäljningsintäkt reducerad med bokfört värde och sedan minskad med omkostnader i samband med försäljning – till 19,9 mkr och nära intäktsmålet. Det är möjligt att planerad försäljning av någon av bostäderna inte kommer till stånd före årskifte. Anledningen kan vara en omprövning av bostadens användning, till exempel i samband med flyktingmottagande. Då kommer prognosen av försäljningsintäkter att revideras ner med 1,2-1,5 mkr och det ekonomiska målet nås inte.

Kommunledningskontoret

Inledning

Kommunledningskontoret innehåller ett antal huvudfunktioner för att utföra uppdragen; Kommundirektör som högst ansvarig tjänsteman och ansvarig inför Kommunstyrelsen, biträdand kommundirektör som även i sin enhet har ansvar för de strategiska säkerhetsfrågorna och kommuns nya kontaktcenter Ekerö Direkt, Kommunkansli med ansvar för ärendeprocessen med ärendeflöde, registrering och arkiv, HR-enhet med strategisk personaladministration, kompetensförsörjning och för löneadministration, Ekonomienhet med redovisning och finansiering, ekonomistyrning och upphandlingskompetens, IT-enhet med ansvar för den tekniska plattformen, strategisk IT-utveckling, driftansvar och support, Näringsliv- och turismenhet med många företagskontakter, Informationsenhet som säkrar extern och intern kommunikation samt Planeringschef med ansvar för bland annat den översiktliga samhällsplaneringen.

Kommunledningskontoret svarar för stöd till den politiska organisationen samt ledning av och administration för kommunens tjänstemannaorganisation och har expertkompetens som behövs för kommunens ledning och utveckling.

Verksamhetens omfattning

Arbetet i kommunledningskontoret utgår från särskilda uppdragen från Kommunstyrelsen och de uppgifter som åvilar Kommunstyrelsen som produktionsstyrelse och som styrelse för kommunen och beredande organ inför Kommunfullmäktige och med den inriktning som framgår av allianspartiernas politiska plattform som ska påverka alla kommunens verksamheter under mandatperioden.

Årets första åtta månader har i många delar utmärkts av löpande arbetsuppgifter relaterat de ordinarie uppdragen. Bland enhetscheferna tillträdde ny HR-chef i februari efter pensionsavgång från företrädaren. Det har också varit viss omsättning i personalgrupperna och rekryteringar har skett eller är fortsatt pågående till tillfälliga vakanser inom kansliet och ekonomienheten. Planeringen för genomförande av framtagande av ny översiktsplan under kommande år är i fokus för planeringschefen. Extra positivt är implementeringen av kommunens kontaktcenter Ekerö Direkt som gick i skarp drift i början av januari.

- Fortsatt starkt fokus på flera för kommunen strategiska infrastrukturfrågor; Ekerövägen och Förbifart Stockholm, pendelbåtar, natur- och kulturresevat, närvärme och förberedelser för ny översiktsplan under mandatperioden. Ekeröleden är också högaktuell utifrån flera aspekter. Internetkapaciteten utökas successivt med fokus på de kommunala enheternas behov och den strategiska frågan om kommunikationssäkerhet.

- Kommunikationsprocess med Trafikverket om såväl förbifart, breddning 261 och övriga frågor som rör framkomlighet har varit – och kommer fortsätta – vara prioriterat område.
- Från årsskiftet har tidigare papperdokumentation av sammanträdeshandlingar ersatts med en digital mötेशantering. Handläggarna gör ytterligare del i processen, ärendegången är mer systematisk och de förtroendevalda erhåller alla sammanträdeshandlingar digitalt.
- Ombyggnationerna i kommunhuset fortsätter för bättre angöring av transporter, underhållsarbete i arbetsrum och korridorer och möjliggörande av fler arbetsplatser. Fastighetskontoret är numer samlokaliserađ med bostadsbolaget och ytterligare lokalytor behövs för socialkontoret där extern lokalisering i centrum är möjliggjord plan som både tillgodoser socialtjänstens behov och frigör efterfrågad yta i kommunhuset. Planering för att ianspråkta våning fyra i kommunhuset får vänta några år. All lokalplanering är ett alternativ till behov av nytt kommunhus.
- Ny upphandling har skett av leverantör av företagshälsovård och personalstöd.
- Inom det strategiska säkerhetsarbetet har fokus varit på två områden. Det ena är arbetet med Styrel, det vill säga beredskaps el enligt föreskrifter från LST. Det andra är, som varje kommun enligt lag är skyldiga att upprätta varje ny mandatperiod, Risk- och Sårbarhetsanalys (RSA) av hela kommunen.
- Aktuellt är också kommunens handlingsprogram för skydd mot oönskade händelser som skall revideras efter den nya RSA och inlämnad till Länsstyrelsen.
- Inom ramen för utvecklingen av den strategiska IT plattformen har bland annat skett en fortsatt uppgradering till nästa generations trådlösa nätverk i skolan, kapaciteten mot internet byggts ut, infört övervakning på nätverket, genomfört en förstudie avseende informationssäkerhet som pekar på vad vi behöver se över för att säkerställa att rätt information kan ges till rätt person vid rätt tillfälle och genomfört en nätanalys för att säkerställa att vi har rätt kapacitet, tillgänglighet och säkerhet i vår datakommunikation.
- Den nya organisationen Eker Direkt – kommunens kontaktcenter och first-line i kontakten med kommunen – etablerades i full drift i januari. Under implementeringsfasen har framförallt fokuserats på driften. Att systemen fungerar, bemanning, internutbildning och kunskapspridning. Under hösten fortsätter utvecklingen med fokus på verksamhetsutveckling inom Ekerö Direkt och med de enheter som Ekerö Direkt har skriven överenskommelse med. Framförallt med samarbete, interna rutiner, utbildning och kunskapsdelning. Syftet med detta är att minska sårbarheten, öka tillgängligheten och servicegraden för medborgare.
- Fortsatt sker uppgraderingar, förändringar och utveckling av de verksamhetssystem där systemägarna finns inom kommunledningskontorets enheter.

Ekonomi

Periodens nettokostnad jämfört periodens budget visar lägre kostnader med 2,6 mkr.

- Lägre personalkostnader som följd av personals korttidsfrånvaro för sjukdom och föräldraledighet samt viss lägre arbetstidsgrad än personalstat. Men framförallt har perioden men även prognosen för lägre kostnader i grund i tillfälliga vakanser på ordinarie tjänstet. Rekryteringar skett under våren och andra fortgår under hösten.
- Positiv avvikelse på övriga kostnader – leverantörsfakturer – då kostnader för utredningar och utvecklingsaktiviteter inte belastar perioden i den omfattning som budgeten medger. Budget för övriga kostnader är till största delen periodiserad för lika ianspråktagande under året vilket inte överensstämmer med verksamhetsplaneringen. Kostnader relaterad till kommunhuset som objekt och förändrade lokalytor – fastighetskontor och del av socialkontor – har inte kommit att belasta periodens resultat i den omfattning som prognosen istället visar.

(tkr, intäkter (+), kostnader (-))	Utfall perioden	Budget perioden	Avvik perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvik
Externa intäkter	-1 808	-1 312	496	-2 670	-1 970	700
Interna intäkter	-1 679	-1 532	147	-2 450	-2 333	117
Summa intäkter	-3 487	-2 844	643	-5 120	-4 303	817
Personalkostnader inkl PO	28 612	30 482	1 870	43 505	45 394	1 889
Internhyror interna	5 918	5 918	0	9 479	8 877	-602
<i>Hyror externa</i>	0	0	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	11 699	14 024	2 325	22 413	21 266	-1 147
Övriga interna kostnader	419	513	94	743	736	-7
Prel lev.fakturor	302	0	-302	0	0	0
Prel intern.fakturor	2	0	-2	0	0	0
Summa kostnader	46 953	50 937	3 984	76 140	76 273	133
Netto	43 466	48 093	4 627	71 020	71 970	950

Prognosen visar en högre kostnadsbelastning resterande del av året. Del av tillfälliga vakanser under våren är tillsatta, kostnader relaterat kommunhuset som ska belasta budgettiteln är inkluderad som exempelvis kostnaderna för lokalytorna för fastighetskontoret och planerad tillgång till lokalytor i Ekerö centrum för del av socialtjänsten. Därtill ingår i prognosen för helåret IT-kostnader för nedgrävning av fiber och driftkostnader för datakommunikation hänförligt till att Ekerö kommun hyr lokaler och etablerar verksamhet inklusive för flyktingmottagandet i Sundsgården. En förändring och utveckling som inte var möjlig att förutse inför detta år. Den IT-relaterade kostanden om 0,7 mkr kommer i samband med årsbokslut att i kommunens finansiella redovisning föreslås att finansieras i det balanserade resultatet med i eget kapital öronmärkta medel för integrationsåtgärder.