



## Tjänsteskrivelse

Datum: 2026-03-02

Diarienummer: KS/2026:4

Enhet/Verksamhet: Kommunledningsstaben

Ansvarig chef: Johan Örnberg, Kommundirektör

Handläggare: Martin Bollner, ekonomichef

## Ekonomisk uppföljning för kommunledningsstaben, februari

### Förslag till beslut

Allmänna utskottet föreslår kommunstyrelsen ta del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med februari 2026 för kommunledningsstaben.

### Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att vi regelbundet följer upp de fastställda ekonomiska och verksamhetsmässiga målen under budgetåret. Rapportering ska ske månadsvis mellan verksamhetsområde och nämnd, samt mellan nämnd och kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Uppföljning mellan verksamhet och nämnd ska ske kontinuerligt.

#### *Ekonomisk uppföljning över kommunledningsstaben (i tusentals kronor)*

<i>Budget till och med februari</i>	3 483
<i>Redovisning till och med februari</i>	3 340
<i>Avvikelse till och med februari</i>	143
<i>Procent av budget</i>	95,9 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att verksamheten bedrivs inom sin budgetram.

### Verksamhetsuppföljning

Verksamheten följer enligt plan.

### Beslutsunderlag

Kommunledningsstaben tjänsteskrivelse 2026-03-02

Ekonomisk uppföljning efter februari 2026 för kommunledningsstaben, 2026-03-02

## **Politisk beredning av ärendet**

Ärendet skickas till kommunstyrelsen för beslut och kommunfullmäktige för kännedom.

## **Förvaltningens beredning av ärendet**

Kommunfullmäktige fastställer budget för kommande år i juni. För att säkerställa att kommunens verksamheter och ekonomi följer fastställda mål och budgetramar, genomförs regelbunden uppföljning och rapportering.

Kommunen har tre rapporteringstillfällen per år (mars, augusti, december) till kommunfullmäktige, inklusive helårsprognos, delårsbokslut och årsbokslut.

Utöver detta sker rapportering månadsvis mellan verksamhetsområde och nämnd, samt mellan nämnd och kommunstyrelse och kommunfullmäktige; ekonomi- och verksamhetsuppföljning. Här ges en bild av den ekonomiska ställningen och verksamhetens utveckling.

Eventuella negativa avvikelser analyseras och åtgärder tas fram. Beslut om åtgärder fattas antingen på politisk nivå eller verksamhetsnivå. Mindre avvikelser, som kan hanteras inom ramen för den befintliga budgeten, hanteras på verksamhetsnivå, där snabba åtgärder vidtas för att justera verksamheten. Större avvikelser som påverkar den övergripande budgeten, kräver omfördelning av resurser och/eller påverkar verksamhetens mål, beslutas på politisk nivå.

Uppföljningen säkerställer att verksamheten hålls inom budgeterade ramar och att eventuella problem kan åtgärdas snabbt. Regelbunden uppföljning är avgörande för att upprätthålla god ekonomisk hushållning och säkerställa att verksamheten når sina mål.

## **Ekonomisk konsekvens/finansiering**

-

## **Beslutet skickas till**

För kännedom

-

För åtgärd

-

<b>Kommunledningsstab</b>	<b>Budget feb</b>	<b>Redovisning feb</b>	<b>Avvikelse feb</b>	<b>% av budget</b>	<b>Årsbudget</b>	<b>Budget t o m feb</b>	<b>Redovisning t o m feb</b>	<b>Avvikelse budget period</b>	<b>% av budget</b>
<b>Kommundirektör</b>	<b>197</b>	<b>162</b>	<b>35</b>	<b>82,4%</b>	<b>3 560</b>	<b>380</b>	<b>343</b>	<b>37</b>	<b>90,2%</b>
<b>Ekonomi o planering</b>	<b>493</b>	<b>440</b>	<b>53</b>	<b>89,3%</b>	<b>6 703</b>	<b>1 076</b>	<b>880</b>	<b>196</b>	<b>81,7%</b>
<b>IT</b>	<b>194</b>	<b>62</b>	<b>132</b>	<b>32,0%</b>	<b>8 841</b>	<b>378</b>	<b>302</b>	<b>76</b>	<b>79,8%</b>
<b>TIA-avdelningen</b>	<b>1 326</b>	<b>1 309</b>	<b>17</b>	<b>98,7%</b>	<b>17 923</b>	<b>2 667</b>	<b>2 703</b>	<b>-36</b>	<b>101,3%</b>
Administrativa avdelningen	933	684	249	73,3%	11 134	1 781	1 831	-50	102,8%
Överförmyndarvht	137	409	-272	298,2%	2 580	393	445	-52	113,2%
Politisk verksamhet	256	217	40	84,6%	3 705	493	427	66	86,6%
Oförutsett	0	0	0	0,0%	504	0	0	0	0,0%
<b>HR-avdelning</b>	<b>1 149</b>	<b>1 212</b>	<b>-63</b>	<b>105,5%</b>	<b>14 541</b>	<b>2 218</b>	<b>2 249</b>	<b>-31</b>	<b>101,4%</b>
<b>Näringslivsenheten</b>	<b>124</b>	<b>154</b>	<b>-30</b>	<b>124,0%</b>	<b>1 431</b>	<b>241</b>	<b>229</b>	<b>12</b>	<b>95,0%</b>
<b>Totalt KLS</b>	<b>3 483</b>	<b>3 340</b>	<b>143</b>	<b>95,9%</b>	<b>52 999</b>	<b>6 960</b>	<b>6 704</b>	<b>256</b>	<b>96,3%</b>

2026-03-02



## Allmänna utskottet

Protokollsutdrag 2026-03-09

### § 14 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: KS/2026:4

#### Allmänna utskottets beslut

Allmänna utskottet föreslår kommunstyrelsen ta del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med februari 2026 för kommunledningsstaben.

#### Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att vi regelbundet följer upp de fastställda ekonomiska och verksamhetsmässiga målen under budgetåret. Rapportering ska ske månadsvis mellan verksamhetsområde och nämnd, samt mellan nämnd och kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Uppföljning mellan verksamhet och nämnd ska ske kontinuerligt.

#### *Ekonomisk uppföljning över kommunledningsstaben (i tusentals kronor)*

<i>Budget till och med februari</i>	3 483
<i>Redovisning till och med februari</i>	3 340
<i>Avvikelse till och med februari</i>	143
<i>Procent av budget</i>	95,9 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att verksamheten bedrivs inom sin budgetram.

#### Verksamhetsuppföljning

Verksamheten följer enligt plan.

#### Beslutsunderlag

Kommunledningsstaben tjänsteskrivelse 2026-03-02

Ekonomisk uppföljning efter februari 2026 för kommunledningsstaben, 2026-03-02

#### Efter beslut i kommunstyrelsen skickas det till

För kännedom

-

För åtgärd

-



## Kommunstyrelsen

Protokollsutdrag 2026-04-01

### § 62 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning -utskottet

Diarienummer: KS/2026:4

#### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med februari 2026 för allmänna utskottet.

#### Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att vi regelbundet följer upp de fastställda ekonomiska och verksamhetsmässiga målen under budgetåret. Rapportering ska ske månadsvis mellan verksamhetsområde och nämnd, samt mellan nämnd och kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Uppföljning mellan verksamhet och nämnd ska ske kontinuerligt.

#### *Ekonomisk uppföljning över kommunledningsstaben (i tusentals kronor)*

<i>Budget till och med februari</i>	3 483
<i>Redovisning till och med februari</i>	3 340
<i>Avvikelse till och med februari</i>	143
<i>Procent av budget</i>	95,9 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att verksamheten bedrivs inom sin budgetram.

#### Verksamhetsuppföljning

Verksamheten följer enligt plan.

#### Beslutsunderlag

Allmänna utskottet § 14 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026-03-09

Kommunledningsstaben tjänsteskrivelse 2026-03-02

Ekonomisk uppföljning efter februari 2026 för kommunledningsstaben, 2026-03-02

## **Beslutet skickas till**

För kännedom

-

För åtgärd

-