



Tjänsteskrivelse

Datum: 2026-05-25

Diarienummer: KS/2026:4

Enhet/Verksamhet: Kommunledningsstaben, Ekonomi- och planeringsavdelningen

Ansvarig chef: Johan Örnberg, Kommundirektör

Handläggare: Martin Bollner, Ekonomichef

Ekonomi- och verksamhetsuppföljning för kommunledningsstaben, maj

Förslag till beslut

Allmänna utskottet föreslår kommunstyrelsen ta del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med maj 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 maj</i>	19 694
<i>Redovisning till och med maj</i>	20 269
<i>Avvikelse till och med maj</i>	-575
<i>Procent av budget</i>	102,9 %

Den ekonomiska uppföljningen visar ett underskott per 2026-05-25 på 575 000 kronor. Underskottet härrör sig främst till att IT gjort ett större inköp av datorer för att förekomma prishöjningar, samt att kostnader för Office-licenser ännu inte nycklats ut på verksamheterna.

I nuläget finns det inget som tyder på att verksamheten inte ska kunna hämta tillbaka det som ligger minus och i slutändan nå det prognostiserade överskottet på 600 000 kronor gentemot budget.

Verksamhetsuppföljning

Verksamheten bedrivs enligt plan.

Beslutsunderlag

Kommunledningsstabens tjänsteskrivelse 2026-05-25

Ekonomisk uppföljning efter maj 2026 för kommunledningsstaben, 2026-05-25

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.

Avvikelser

Den ekonomiska uppföljningen visar ett underskott per 2026-05-25 på 575 000 kronor. Underskottet härrör sig främst till att IT gjort ett större inköp av datorer för att förekomma prishöjningar, samt att kostnader för Office-licenser ännu inte nycklats ut på verksamheterna.

Åtgärder

Kostnader för Office-licenser kommer föras ut till berörda verksamheter.

Ekonomisk konsekvens/finansiering

I nuläget ingen konsekvens utan verksamheten bedöms bedrivas inom angiven ram.

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-

Kommunledningsstab	Budget maj	Redovisning maj	Avvikelse maj	% av budget	Årsbudget	Budget t o m maj	Redovisning t o m maj	Avvikelse budget period	% av budget	Prognos efter mars
Kommundirektör	201	164	37	81,8%	2 883	1 019	1 161	-142	113,9%	0
Ekonomi o planering	514	476	38	92,7%	6 881	2 669	2 450	219	91,8%	100
IT	458	268	191	58,4%	8 925	1 854	2 519	-665	135,9%	0
TIA-avdelningen	1 713	1 276	437	74,5%	18 176	7 049	6 972	77	98,9%	500
Administrativa avdelningen	1 049	868	181	82,7%	11 387	4 721	4 788	-67	101,4%	
Överförmyndarvht	357	113	244	31,7%	2 580	1 114	1 221	-107	109,6%	
Politisk verksamhet	307	296	11	96,3%	3 705	1 214	963	251	79,3%	
Oförutsett	0	0	0	0,0%	504	0	0	0	0,0%	
HR-avdelning	1 778	1 681	97	94,5%	14 750	6 482	6 611	-129	102,0%	0
Näringslivsenheten	129	71	58	55,2%	1 452	621	556	65	89,5%	0
Totalt KLS	4 793	3 937	856	82,1%	53 067	19 694	20 269	-575	102,9%	600

2026-05-25

Avvikelsen hos Kommundirektör beror på att del av lönekostnad för vikarierande verksamhetschef inom Vård och Stöd belastat budget här.

Avvikelsen på IT (ackumulerat efter maj) härrör sig till större inköp av datorer för att förekomma prishöjning. Därutöver har kostnaderna för Office-licenser inte nycklats ut till verksamheterna.

Avvikelsen på HR-avdelningen härrör sig till differenser i periodisering av budget gentemot inkomna fakturor. Bedöms rätta till sig över helåret.

Observera att siffrorna är uttagna den 25/5, bedömningen är dock att de ger en rättvisande bild.



Allmänna utskottet

Protokollsutdrag 2026-06-01

§ 51 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: KS/2026:4

Allmänna utskottets beslut

Allmänna utskottet föreslår kommunstyrelsen ta del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med maj 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 maj</i>	19 694
<i>Redovisning till och med maj</i>	20 269
<i>Avvikelse till och med maj</i>	-575
<i>Procent av budget</i>	102,9 %

Den ekonomiska uppföljningen visar ett underskott per 2026-05-25 på 575 000 kronor. Underskottet härrör sig främst till att IT gjort ett större inköp av datorer för att förekomma prishöjningar, samt att kostnader för Office-licenser ännu inte nycklats ut på verksamheterna.

I nuläget finns det inget som tyder på att verksamheten inte ska kunna hämta tillbaka det som ligger minus och i slutändan nå det prognostiserade överskottet på 600 000 kronor gentemot budget.

Verksamhetsuppföljning

Verksamheten bedrivs enligt plan.

Beslutsunderlag

Kommunledningsstabens tjänsteskrivelse 2026-05-25

Ekonomisk uppföljning efter maj 2026 för kommunledningsstaben, 2026-05-25

Efter beslut i kommunstyrelsen skickas det till

För kännedom

-

För åtgärd

-



Kommunstyrelsen

Protokollsutdrag 2026-06-17

§ 118 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning - utskottet

Diarienummer: KS/2026:4

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med maj 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 maj</i>	19 694
<i>Redovisning till och med maj</i>	20 269
<i>Avvikelse till och med maj</i>	-575
<i>Procent av budget</i>	102,9 %

Den ekonomiska uppföljningen visar ett underskott per 2026-05-25 på 575 000 kronor. Underskottet härrör sig främst till att IT gjort ett större inköp av datorer för att förekomma prishöjningar, samt att kostnader för Office-licenser ännu inte nycklats ut på verksamheterna.

I nuläget finns det inget som tyder på att verksamheten inte ska kunna hämta tillbaka det som ligger minus och i slutändan nå det prognostiserade överskottet på 600 000 kronor gentemot budget.

Verksamhetsuppföljning

Verksamheten bedrivs enligt plan.

Beslutsunderlag

Allmänna utskottet § 51 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026-06-01

Kommunledningsstabens tjänsteskrivelse 2026-05-25

Ekonomisk uppföljning efter maj 2026 för kommunledningsstaben, 2026-05-25

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-