



Tjänsteskrivelse

Datum: 2025-11-18

Diarienummer: KS/2025:4

Enhet/Verksamhet: Kommunledningsstaben, Ekonomi- och planeringsavdelningen

Ansvarig chef: Johan Örnberg, Kommundirektör

Handläggare: Martin Bollner, Ekonomichef

Ekonomi- och verksamhetsuppföljning efter november

Förslag till beslut

Allmänna utskottet föreslår kommunstyrelsen ta del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med november 2025 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)

Ekonomisk uppföljning över kommunledningsstaben (i tusentals kronor)

<i>Budget till och med november</i>	37 910
<i>Redovisning till och med november</i>	36 399
<i>Avvikelse till och med november</i>	1 511
<i>Procent av budget</i>	96,0 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att utfallet efter november månad ligger i paritet med det prognostiserade utfallet för helåret. Det bör dock poängteras att vid tiden för utskick av handlingar har inte hela månaden passerat, bedömningen är att det inte har så stor inverkan på utfallet utan att det trots allt ger en rättvisande bild.

Verksamhetsuppföljning

Kommunledningsstabens verksamhet har under november månad löpt på enligt plan.



Beslutsunderlag

Kommunledningsstabens tjänsteskrivelse 2025-11-18

Ekonomisk uppföljning efter november 2025 för kommunledningsstaben, 2025-11-24

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

-

Kommunledningsstab	Budget nov	Redovisning nov	Avvikelse nov	% av budget	Årsbudget	Budget t o m nov	Redovisning t o m nov	Avvikelse budget period	% av budget	Prognos efter aug
Kommundirektör	227	160	67	70,6%	2 816	2 288	1 595	693	69,7%	1 000
Ekonomi o planering	450	444	6	98,6%	6 322	5 895	5 714	181	96,9%	100
IT	1 140	1 135	5	99,6%	8 882	7 719	7 895	-176	102,3%	0
TIA-avdelningen	1 143	910	233	79,6%	14 234	12 212	11 871	341	97,2%	0
Administrativa avdelningen	678	575	103	84,8%	8 156	7 442	7 515	-73	101,0%	
Överförmyndarvht	127	17	111	13,0%	2 080	1 691	1 649	42	97,5%	
Politisk verksamhet	338	319	20	94,2%	3 494	3 079	2 707	372	87,9%	
Oförutsett	0	0	0	0,0%	504	0	0	0	0,0%	
HR-avdelning	838	886	-48	105,8%	9 838	8 504	8 155	349	95,9%	100
Näringslivsenheten	134	75	59	56,2%	1 418	1 292	1 169	123	90,4%	0
Totalt KLS	3 932	3 611	321	91,8%	43 510	37 910	36 399	1 511	96,0%	1 200

2025-11-24

OBS! Ögonblicksbild, månaden ej slut vid utskick



Allmänna utskottet

Protokollsutdrag 2025-12-01

§ 94 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: KS/2025:4

Allmänna utskottets beslut

Allmänna utskottet föreslår kommunstyrelsen ta del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med november 2025 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)

Ekonomisk uppföljning över kommunledningsstaben (i tusentals kronor)

<i>Budget till och med november</i>	37 910
<i>Redovisning till och med november</i>	36 399
<i>Avvikelse till och med november</i>	1 511
<i>Procent av budget</i>	96,0 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att utfallet efter november månad ligger i paritet med det prognostiserade utfallet för helåret. Det bör dock poängteras att vid tiden för utskick av handlingar har inte hela månaden passerat, bedömningen är att det inte har så stor inverkan på utfallet utan att det trots allt ger en rättvisande bild.

Verksamhetsuppföljning

Kommunledningsstabens verksamhet har under november månad löpt på enligt plan.

Beslutsunderlag

Kommunledningsstabens tjänsteskrivelse 2025-11-18

Ekonomisk uppföljning efter november 2025 för kommunledningsstaben 2025-11-24



Efter beslut i kommunstyrelsen skickas det till

För kännedom

-

För åtgärd

-