

Handläggare
Jansson Cecilia (KLK)
Nilsson Christoffer

Datum
2012-05-30

Diarienummer
KSN-2012-0730

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens uppföljning per april 2012

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta

att godkänna periodbokslut och årsprognos per 2012-04-30 för kommunstyrelsen

Ärendet

Kommunstyrelsen ska enligt de kammungemensamma anvisningarna kommentera periodbokslutet i förhållande till kommunfullmäktiges budget, **bilaga 1**. Vidare följer kommunstyrelsen sin verksamhet i förhållande till kommunstyrelsens beslutade budget. Kommunstyrelsen fastställde fokusplan med effektmål för verksamheten först den 11 april varför en uppföljning av fokusplanen i samband med innevarande periodbokslut inte är meningsfullt.

Periodbokslutet, **bilaga 2**, per den 30 april visar ett resultat som är 9,7 miljoner kronor bättre än budget. Utfallet för motsvarande period föregående år var 9,2 miljoner kronor. Resultatet förklaras av lägre kostnader än budgeterat för samverkanslösningar, omställningskostnader, samt kostnader som beräknas uppstå under senare delen av verksamhetsåret.

Helårsprognosen visar, exklusive realisationsvinster från exploateringsverksamheten, därför ett lägre resultat, 4,3 miljoner kronor. Realisationsvinsterna från exploateringsverksamheten för helåret 2012 prognostiseras till 48,9 miljoner kronor. Sammantaget visar kommunstyrelsens helårsprognos på ett resultat om 53,2 miljoner kronor.

Föredragning

Mindre diskrepanser finns mellan budget och helårsprognos inom samtliga verksamheter. Då kommunstyrelsens fokusplan antogs i april innevarande år kommer delar av kontorets verksamhet att justerats något. Stadsdirektören avser därför, i enlighet med delegationsbestämmelserna, vidta vissa ombudgeringar.

I samband med uppföljning och periodbokslut per den 30 april noteras följande behov av ombudgeteringar:

- 1) Rekryteringsprocesserna inom kontoret har tydliggjorts och sammanförts till staben. Kontorets rekryteringsbehov är betydligt högre än planerat och budgeterat och en ofördelning inom ram kommer därför att ske.
- 2) Kommunstyrelsen lade 2011 ett uppdrag till Destination Uppsala AB att genomföra SM-finalerna i bandy. Under de två senaste åren har finalerna gått med underskott. De underskott som uppstått i Destination Uppsala AB till följd av bandyfinalerna behöver täckas. För 2011 var underskottet 1 344 000 kronor och för 2012 1 700 000 kronor. Hälften av 2012 års underskott, 850 000 kronor tas inom ordinarie budget och resterande underskott, knappt 2 400 000 kronor, hanteras genom en omfördelning inom kommunstyrelsens budget. Hanteringen av uppkomna underskott i bandyfinalerna är inarbetade i helårsprognosen.

Mark- och exploateringsverksamheten är ett nytt ansvarsområde för kommunstyrelsen och har en betydande påverkan på kommunstyrelsens prognos och resultat. Exploateringsverksamheten prognostiserar för helåret realisationsvinster om 48,9 miljoner kronor, något som inte varit inarbetat i budgeten för 2012.

I huvudsak bygger exploateringsverksamhetens prognos på resultatet av ett bostadsexploateringsprojekt i Västra Nántuna som bedöms avslutas under året. Inom ramen för projektet har tomter förmedlats i Uppsala kommuns tomt- och småhuskö. Under de gångna åren har därutöver ett antal stora exploateringsprojekt initierats för planläggning och i tidigt skede belastas dessa med omfattande utrednings-, planerings- och genomförandeutgifter som beräknas balanseras med försäljningsintäkter och delavslutas eller avslutas först tidigast 2013/2014

Uppföljning av kommunfullmäktiges uppdrag i IVE 2012-2015

Arbetet med kommunfullmäktiges uppdrag pågår och delar av uppdragen är inarbetade i kommunstyrelsens fokusplan. Kontorets bedömning är att samtliga uppdrag kommer genomföras under året. Sammanställning av berörda uppdrag finns i **bilaga 3**.

Investeringar

Kommunstyrelsen investeringsbudget är 77,7 miljoner kronor för 2012, varav 40 miljoner avser exploatering och markköp, 20 miljoner e-förvaltning samt 16,7 miljoner IT-investeringar. För investeringar i kontorets verksamhet såsom teknik och möbler finns 1 miljon kronor.

Kommunledningskontoret

Kenneth Holmstedt
stadsdirektör

Uppföljning per april 2012

Kommunstyrelsen

Belopp i miljoner kronor	KF-budget nettokostnad	Resultat perioden	Nettokostnad årsprognos	Resultat årsprognos
Nämnden totalt	279,2	9,7	226,0	53,2
Politisk verksamhet	51,1	1,2	50,1	1,0
Infrastruktur, skydd m.m.	62,5	3,2	15,1	47,4
Fritid och kultur	6,0	-1,8	7,2	-1,2
Särskilt riktade insatser	5,1	1,3	4,0	1,1
Kommunledning och gemensamma verksamheter	154,5	5,8	149,6	4,9
Övriga verksamheter		0,0	0,0	0,0
Nettoinvesteringar	77,9	1,0	71,5	
Exploatering	0,0	3,0	-6,9	

Analys av delårsbokslut och helårsprognos

Sammanfattning

Kommunstyrelsens resultat per april är 9,7 miljoner kronor. Utfallet för motsvarande period föregående år var 9,2 miljoner kronor. Periodens resultat i förhållande till fullmäktiges budget förklaras av överskott inom politisk verksamhet 1,2 miljoner kronor, infrastruktur, skydd m.m. 3,2 miljoner kronor, särskilt riktade insatser 1,3 miljoner kronor samt kommunledning och gemensamma verksamheter 5,8 miljoner kronor.

Verksamhetsområdet fritid och kultur har för perioden ett negativt resultat för perioden på 1,8 miljoner kronor.

Kommunstyrelsens prognos för året är ett resultat på 53,2 miljoner kronor varav 48,9 miljoner kronor utgör realisationsvinster från exploateringsverksamheten.

Politisk verksamhet

Resultatet för perioden på 1,2 miljoner kronor inom politisk verksamhet beror till största del på att kostnaden för årets medaljmiddag utfaller först i december månad.

Utfallet för politiska sekreterare visar för perioden ett positivt resultat. Medlen för politiska sekreterarna får ackumuleras under mandatperioden och helårsprognosen visar ett överskott på 0,8 miljoner kronor.

Prognostiserade överskott för helåret återfinns även inom bland annat internationella kontakter och vänortssamarbete.

Infrastruktur, skydd m.m

Inom blocket infrastruktur, skydd m.m. ryms exempelvis näringslivs och marknadsfrågor, klimat och miljö, översiktsplanering. Sedan 2012 har kommunstyrelsen även ansvar för mark- och exploatering samt beredskapsfrågor.

Periodens positiva resultat per april förklaras av ännu oförbrukade medel för tillväxt/utveckling/klimat med 1,5 miljoner kronor. Andra orsaker är att verksamhetsrelaterade kostnader för översiktsplanering, trafik, klimatprotokoll och miljö kommer att utfalla senare under året.

Helårsprognosen visar på ett positivt resultat om 47,4 miljoner kronor och förklaras av realisationsvinster inom exploateringsverksamhet. Exkluderas prognosen för realisationsvinst uppvisar verksamhetsområdet ett negativt resultat om 1,5 miljoner kronor. Underskottet förklaras av ett fortsatt behov av externa konsulter vid beredning av komplexa ärenden samt ett extra tillskott till Destination Uppsala AB för att täcka uppkomna förluster i samband med SM-finalerna i bandy för 2011 och 2012.

Fritid och kultur

För fritid och kultur förklaras merparten av resultatet per april av avtalet med universitetet om Linnéträdgårdarna som förväntas att ge en ökad kostnad med 5 procent.

För året beräknas resultatet till -1,2 miljoner kronor i förhållande till fullmäktiges budget.

Särskilt riktade insatser

Inom särskilt riktade insatser finns medel för samverkanslösningar. Periodens resultat är 1,3 miljoner kronor.

För helåret beräknas kostnaderna till 4 miljoner kronor, 1,1 miljon kronor lägre än budget.

Kommunledning och gemensamma verksamheter

Resultatet för kommunledning och gemensam verksamhet är 5,8 miljoner kronor för perioden. Det positiva utfallet förklaras av att 2 miljoner kronor avsedda för omställning av verksamheter inte har ianspråktagits samt att kostnader för olika IT-system, e-förvaltning och andra projekt inom IT-området kommer att uppstå senare under verksamhetsåret.

För året beräknas ett resultat på 4,9 miljoner kronor. Den främsta förklaringen är att merparten av medlen för omställning av verksamheter troligen inte kommer att användas.

Prognosen för helåret vilar på att den miljon kronor som är budgeterad för medfinansiering av EU-projekt inte kommer att tas i anspråk.

Riskällor och osäkerhet

Fokusplanen för kommunstyrelsen och kommunledningskontoret antogs först i april, och innebär att kontoret löpande kommer att anpassa verksamheten för att nå uppsatta effektmål. Kontoret bedömer att viss omfördelning inom budget kommer att krävas under året.

Kontoret har, ett relativt tidigare år, ett stort rekryteringsbehov vilket kan påverka verksamheten.

Osäkerhet råder när ombyggnationsarbetet av stadshuset startar. En ombyggnation förutsätts ge något ökade kostnader för kontoret, och påverkar även kontorets kostnader för stadshusets gemensamma lösningar där färre parter delar på kostnader för vaktmästeri och reception.

Osäkerhet råder även rörande de kommunsgemensamma kostnaderna som kommunstyrelsens ansvarar för men som ligger utanför direkt påverkan, såsom medel för samverkanslösningar och omställning av verksamhet.

Sammantaget bedömer kontoret att prognosen för helåret är något försiktigt lagd och att resultatet för 2012 blir något bättre vad prognosen visar.

Investeringar

Kommunstyrelsens investeringsbudget för 2012 är 77,7 miljoner kronor. För exploatering och markköp finns 40 miljoner kronor som beräknas tas i anspråk för förvärv under året. För e-förvaltning finns 20 miljoner kronor och i årets första prognos finns en viss osäkerhet för e-förvaltning där medlen till viss del kan komma att föras till kommande period för fortsatt arbete. Övriga investeringsmedel avser påbörjade IT-investeringar, årets IT-investeringar och inventarieinköp. 6 miljoner kronor av årets investeringsmedel är ännu ofördelade.

Exploatering

Prognosen för realisationsvinster under 2012 beräknas till 48,9 miljoner kronor. I huvudsak bygger prognosen på resultatet av ett bostadsexploateringsprojekt i Västra Nántuna som bedöms avslutas under året. Inom ramen för projektet har tomter förmedlats i Uppsala kommuns tomt- och småhuskö.

Under de gångna åren har ett antal stora exploateringsprojekt initierats för planläggning och i tidigt skede belastas dessa med omfattande utrednings-, planerings- och genomförandeutgifter som beräknas balanseras med försäljningsintäkter och delavslutas eller avslutas först tidigast 2013/2014.

Noter

Not 1 Exploatering

EXPLOATERING (tkr)	Inkomster och utgifter under året			Avslutat under året		
	Inkomster	Utgifter	Netto	Reavinst	Reaförlust	Netto
Prognos	173 876	167 024	6 852	51 670	2 770	48 900

Not 2 Lönekostnadsutveckling

LÖNEKOSTNADSUTVECKLING Belopp i tusen kronor	Bokslut f.å.	Årsprognos	Diff %	Diff tkr	Varav effekt av löneavtal		Varav återstående del (voly mer mm)	
					%	tkr	%	tkr
Lönekostnad (konto 50-51)	58 865	62 108	6%	3 243	1,30%	765	4%	2 478

RESULTATRÄKNING PER APRIL 2012

Kommunledningskontoret

TOTAL

(belopp i tkr)	Budget 2012	Utfall per apr 2012	Prognos per apr 2012
INTÄKTER:			
Kommunbidrag	279 186	93 062	279 186
Bidrag	2 665	434	2 965
Övriga intäkter	124 427	38 941	172 023
Summa intäkter	406 279	132 437	454 174
KOSTNADER:			
Bidrag t föreningar, partistöd m m	-49 883	-14 200	-47 207
Köp av verksamhet	-50 572	-12 033	-54 256
Konsultkostnader	-25 335	-5 555	-27 373
Personalkostnader inkl soc avg	-118 251	-30 261	-94 105
Företagshälsovård	12 000	-4 000	-12 000
Lokalkostnader	-8 516	-3 001	-8 497
Övriga kostnader	-142 641	-46 699	-134 483
Summa verksamhetskostnader	-383 198	-115 749	-377 921
Avskrivningar, Internränta	-23 081	-6 945	-23 049
Årets resultat	0	9 743	53 204

Uppföljning av kommunfullmäktiges uppdrag i IVE 2012 – 2015

Uppdrag/direktiv	Uppföljning 2012
<i>6.1 Politisk verksamhet</i>	
1. Att se över och revidera kommunens styrdokument.	<i>Uppdraget kommer att genomföras under året</i>
2. Att leda utvecklingen av system för nämndernas tidsgarantier för handläggning.	<i>Uppdraget kommer att genomföras under året</i>
<i>6.2 Infrastruktur, stadsutveckling, skydd med mera</i>	
1. Att utveckla, samordna och synliggöra kommunens klimatarbete.	<i>Uppdraget kommer att genomföras under året</i>
<i>6.3 Fritid och kultur</i>	
1. Att se över formerna för de bidrag och stöd som ges till ideella organisationer i syfte att tydliggöra möjligheten till stöd.	<i>Uppdraget kommer att genomföras under året</i>
2. Att utreda hur Uppsala kommun får en mer sammanhållen kulturpolitik. Uppdraget gäller främst ansvarsfördelningen mellan barn- och vuxenkultur.	<i>Uppdraget kommer att genomföras under året</i>
<i>6.6 Särskilt riktade insatser</i>	
1. Alla nämnder och styrelser ska arbeta i enlighet med arbetsmarknadspolitiska programmet.	<i>Uppdraget kommer att genomföras under året</i>
<i>6.8 Kommunledning och gemensam verksamhet</i>	
1. Att utveckla medarbetarnas möjligheter att lämna förslag på effektiviseringar i den egna verksamheten.	<i>Uppdraget kommer att genomföras under året</i>
2. Att inom ramen för kommunens samlade personalförsörjningsbehov redovisa en långsiktig plan som tar hänsyn till generationsväxlingen på arbetsmarknaden.	<i>Uppdraget kommer att genomföras under året</i>