



Tjänsteskrivelse

Datum: 2026-02-02

Diarienummer: KS/2026:4

Enhet/Verksamhet: Kommunledningsstaben

Ansvarig chef: Johan Örnberg, Kommundirektör

Handläggare: Ann-Louise Axelsson, nämndsekreterare, turismsekreterare

Ekonomisk uppföljning efter januari 2026 för kommunledningsstaben

Förslag till beslut

Allmänna utskottet föreslår kommunstyrelsen ta del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med januari 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 januari</i>	3 410
<i>Redovisning till och med januari</i>	3 301
<i>Avvikelse till och med januari</i>	109
<i>Procent av budget</i>	96,8 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att utfallet på totalen är strax under budget för januari månad. Med anledning av bokslutsarbete har någon djupare analys av utfallet ej gjorts. Någon avvikelse på enstaka områden vilka sannolikt beror på periodiseringsdifferenser.

I nuläget finns inget som tyder på en negativ avvikelse för kommunledningsstaben vid årets slut.

Verksamhetsuppföljning

Verksamheten har bedrivits enligt plan. I januari så är det stort fokus på bokslut 2025 och samtidigt har vi startat upp budgetprocessen för 2027. Årets löneprocess är också i full gång i våra verksamheter.

Beslutsunderlag

Kommunledningsstabens tjänsteskrivelse 2026-02-02

Ekonomisk uppföljning efter januari 2026 för kommunledningsstaben, 2026-02-02

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

Inga konsekvenser i nuläget, utfall något lägre än budgeterat.

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-

Kommunledningsstab	Budget jan	Redovisning jan	Avvikelse jan	% av budget	Årsbudget	Budget t o m jan	Redovisning t o m jan	Avvikelse budget period	% av budget
Kommundirektör	153	180	-27	117,8%	3 155	153	180	-27	117,8%
Ekonomi o planering	584	429	155	73,4%	6 703	584	429	155	73,4%
IT	184	232	-48	126,0%	6 568	184	232	-48	126,0%
TIA-avdelningen	1 300	1 354	-54	104,1%	16 893	1 300	1 354	-54	104,1%
Administrativa avdelningen	807	1 107	-300	137,2%	10 104	807	1 107	-300	137,2%
Överförmyndarvht	256	36	220	14,1%	2 580	256	36	220	14,1%
Politisk verksamhet	237	211	27	88,8%	3 705	237	211	27	88,8%
Oförutsett	0	0	0	0,0%	504	0	0	0	0,0%
HR-avdelning	1 072	1 037	36	96,7%	14 541	1 072	1 037	36	96,7%
Näringslivsenheten	117	70	47	60,0%	1 431	117	70	47	60,0%
Totalt KLS	3 410	3 301	109	96,8%	49 291	3 410	3 301	109	96,8%

2026-02-02

Budget för kapitaltjänstkostnader (avskrivningar och internränta) fördelas ut senare

Ramjusteringen beslutad av KF i januari är ej genomförd i systemet än, påverkar TIA-avdelningen

Med anledning av pågående bokslutsarbete har analys av utfall och eventuella behov av omperiodiseringar ej gjorts till utskick



Allmänna utskottet

Protokollsutdrag 2026-02-09

§ 6 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: KS/2026:4

Allmänna utskottets beslut

Allmänna utskottet föreslår kommunstyrelsen ta del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med januari 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 januari</i>	3 410
<i>Redovisning till och med januari</i>	3 301
<i>Avvikelse till och med januari</i>	109
<i>Procent av budget</i>	96,8 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att utfallet på totalen är strax under budget för januari månad. Med anledning av bokslutsarbete har någon djupare analys av utfallet ej gjorts. Någon avvikelse på enstaka områden vilka sannolikt beror på periodiseringsdifferenser.

I nuläget finns inget som tyder på en negativ avvikelse för kommunledningsstaben vid årets slut.

Verksamhetsuppföljning

Verksamheten har bedrivits enligt plan. I januari är det stort fokus på bokslut 2025 och samtidigt har vi startat upp budgetprocessen för 2027. Årets löneprocess är också i full gång i våra verksamheter.

Beslutsunderlag

Kommunledningsstabens tjänsteskrivelse 2026-02-02

Ekonomisk uppföljning efter januari 2026 för kommunledningsstaben, 2026-02-02

Efter beslut i kommunstyrelsen skickas det till

För kännedom

-

För åtgärd

-