

AU § 12:8

Dnr. KS 2013/116-042

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per september 2013

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per september 2013 för Kommunstyrelsens kontor, Samhällsbyggnadsförvaltningen stab, Väg- och trafik, Kart- och mät samt Plan- och exploatering.

Beslutsunderlag

Ekonomienheten bereder ärendet.

Yrkanden

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar att ärendet bereds vidare.

Propositionsordning

Ordförande frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Expedieras

- Kommunstyrelsen

2013-10-15

Dnr KS 2013/116-042

Till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per september för år 2013

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

Informationen noteras till protokollet.

Bakgrund

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -111 169 tkr vilket motsvarar 95 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar i dagsläget på en positiv avvikelse om 500 tkr för 2013.

För investeringsbudgeten prognostiseras en negativ avvikelse om 5,8 mkr. På grund av större projekt som inte hann slutföras under 2012 såsom muddringen i Åsättra, GC-vägen vid Margretelund och kapacitetshöjande åtgärder på v 276 kommer kostnader för dessa även att bokföras på 2013. Förvaltningen har i föreslagen genomförandeplan omprioriterat och skjutit några projekt till 2014.

Bilaga 1. Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per september månad, 2013-10-15.



Jan-Olof Friman
Kommundirektör



Thomas Ärlig
Controller

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per september
Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-SEPTEMBER			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	2 235	2 235	0	4 216	1 676	2 086	409	124%
Övriga intäkter	63 586	68 886	5 300	70 278	47 690	51 011	3 321	107%
Summa intäkter	65 821	71 121	5 300	74 493	49 366	53 096	3 730	108%
- Varav interna intäkter						44 668		
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-67 040	-64 740	2 300	-63 965	-50 280	-48 574	1 706	97%
Lokalkostnader	-8 164	-8 164	0	-6 880	-6 123	-6 504	-381	106%
Kapitalkostnader	-40 713	-40 713	0	-49 617	-30 535	-30 171	364	99%
Köp av verksamhet	-77 324	-80 424	-3 100	-75 256	-57 993	-52 614	5 379	91%
Övriga kostnader	-28 399	-32 399	-4 000	-38 711	-21 299	-26 402	-5 102	124%
Summa kostnader	-221 641	-226 441	-4 800	-234 428	-166 231	-164 265	1 966	99%
- Varav interna kostnader						-46 699		
Verksamhetens nettokostnader	-155 820	-155 320	500	-159 935	-116 865	-111 169	5 696	95%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-SEPTEMBER			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-10 140	-10 140	0	-8 818	-7 605	-7 489	116	98%
Ledning	-4 694	-4 994	-300	-2 809	-3 520	-3 443	78	98%
Evenemang och utvecklingsinsatser	-800	-500	300	-1 300	-600	-281	319	
Behovsstyrd adm.	-20 013	-19 713	300	-15 747	-15 009	-14 259	751	95%
Tillväxt och marknad	-4 000	-4 000	0		-3 000	-3 244	-244	108%
-Varav kommunikation	0	0	0		0	88	88	
-Varav näringsliv	-4 000	-4 000	0		-3 000	-3 371	-371	112%
-Varav upphandling	0	0	0		0	40	40	
Kansli	0	0	0		0	161	161	
-Varav Kommunkansli	0	0	0		0	375	375	
-Varav Alceaservice	0	-500	-500		0	-333	-333	
-Varav kapitalkostnader	0	0	0		0	118	118	
Personalenhet	0	500	500	95	0	1 309	1 309	
Facklig verksamhet	-2 480	-2 280	200	-2 209	-1 860	-1 612	249	87%
Ekonomienhet	0	500	500	-161	0	909	909	
Brandförsvaret	-23 904	-23 904	0	-23 063	-17 928	-17 055	873	95%
Avgifter & bidrag mm	-2 110	-2 110	0	-2 049	-1 582	-1 685	-102	106%
IT-enheten	0	-500	-500	-8	0	-298	-298	
Delsumma 1	-68 141	-67 641	500	-56 069	-51 105	-46 986	4 120	92%
Förvaltningsledning/stab	-3 610	-1 410	2 200	-1 529	-2 708	-777	1 931	29%
- varv utredningsuppdrag	-2 610	-1 510	1 100	-1 389	-1 958	-720	1 238	
- varav översiktsplanering	-1 000	-100	900	-138	-750	-57	693	
Väg och trafik	-63 088	-66 088	-3 000	-68 705	-47 316	-48 829	-1 513	103%
Kartor, mätning och GIS	-7 807	-7 507	300	-7 702	-5 855	-5 591	264	95%
Planering och exploatering	-13 174	-12 674	500	-17 694	-9 881	-8 987	894	91%
- varav effekt exploateringsredovisning		-2 066		-1 337		0	0	
Delsumma 2	-87 679	-87 679	0	-95 630	-65 759	-64 183	1 577	98%
Sammanlagt	-155 820	-155 320	500	-151 699	-116 865	-111 168	5 696	95%

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -111 169 tkr vilket motsvarar 95 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar i dagsläget på en positiv avvikelse om 500 tkr för 2013.

Prognosen för kommunstyrelsen som helhet är +500 tkr jämfört med budget. Detta kan förklaras främst med vakanta tjänster. Övergripande visar intäkterna på en positiv avvikelse om 3,3 mkr. Avvikelsen beror dels på interna intäkter inom verksamheten behovsstyrd. Prognosen visar på ett överskott om 5,3 mkr och beror till stor del på de tillväxtprojekt som Tillväxt-och marknadsenheten förvaltar över. Lika stora kostnader är prognostiserade för projekten och nettot beräknas till 0.

Kommentarer

Kommentarer till periodens utfall och prognos

Kostnader

Köp av verksamhet visar en positiv avvikelse och beror på sena faktureringar och att arbeten under väg och trafiks ansvar inte är klara. **Övriga kostnader** visar på en negativ avvikelse och beror på att ett driftsprojekt inte fakturerats vidare vilket innebär att endast kostnadsdelen ligger med driftsredovisningen.

Verksamhetsområde

Behovsstyrd administration: Den positiva avvikelsen beror på att kapitalkostnader kommer att belasta kontot senare under året.

Kansli: Prognosen för kansliet inklusive Alceaservice är -500 tkr jämfört med budget. Det effektiviseringskrav om 1 mkr som tidigare beslutats kommer inte till fullo att hämtas in under 2013. Ytterligare åtgärder finns planerade men kommer inte att få effekt förrän 2014.

Personalenheten: Kostnader för arbetet med attraktiv arbetsgivare kommer inte att utnyttjas till fullo och vakanser innebär en positiv avvikelse för helåret. 500 tkr för helåret har prognostiserats

IT-enheten: Den negativa avvikelsen beror på obudgeterade personalkostnader.

Samhällsbyggnadsförvaltning/KSK: Som helhet visar på en prognos med en ekonomi i balans. En omfördelning inom förvaltningen har skett och väg-och trafikenheten har fått klartecken för extra åtgärder utöver budget, bl.a. beläggningsarbeten. Medel kommer främst att omfördelas från förvaltningsledningens utredningsuppdrag.

Kart- och mätenheten: Vakanser bidrar till en positiv prognos för helåret.

Plan-och exploateringsenheten: En positiv avvikelse är prognostiserad och härstammar främst från vakanser. Effekten för exploateringseffekten beräknas vara i nivå med budgeten.

Investeringar

Investeringsuppföljning	Budget utgifter	Utgifter prognos	Prognos-avvikelse	Budget inkomster	Intäkter prognos	Prognos-avvikelse	Netto-avvikelse
Centrum & västra om Åkersberga	-2 500	-1 600	900	0	0	0	900
Täljö vägskäl	-1 500	-500	1 000	0	0	0	1 000
Berga stadsgatan	0	0	0	0	0	0	0
Åkersberga centrum	-1 000	-1 100	-100	0	0	0	-100
Svinnige	-14 700	-14 700	0	0	0	0	0
Svinnige lokalgator	-8 520	-9 020	-500	0	0	0	-500
Svinnige GC	-5 680	-5 680	0	0	0	0	0
Svinnige, vändplan+kaj	-500	0	500	0	0	0	500
Gator & vägar, reinvestering	-24 420	-24 600	-180	3 740	3 000	-740	-920
kapacitetshöjande åtgärder 276(tunn)	-4 000	-500	3 500	740	0	-740	2 760
GC väo margretelund etapp 1	-5 500	-5 800	-300	0	0	0	-300
Knipvägen	-5 020	-6 500	-1 480	0	0	0	-1 480
Trafiksignaler	-200	-200	0	0	0	0	0
Utbyte kvicksilverlampor/armaturer	-1 500	-1 600	-100	0	0	0	-100
Åtgärd Gcväg 276 vid Isättra	-1 500	-300	1 200	0	0	0	1 200
Isättravägen	-1 000	-1 000	0	0	0	0	0
Broana (Säby)	-600	-900	-300	0	0	0	-300
Söralidvägen etapp 1	-4 500	-7 200	-2 700	3 000	3 000	0	-2 700
Vägvisning GC-nätet	-300	-300	0	0	0	0	0
Trädplantering	-300	-300	0	0	0	0	0
Skärgård, friluft, tryggt	-13 040	-20 284	-7 244	420	420	0	-7 244
Asättra muddring	-5 000	-7 700	-2 700	120	120	0	-2 700
Effektbelysning slussen	-790	-1 100	-310	0	0	0	-310
Linanäs båtlattrin	-100	-67	33	0	0	0	33
Lillträsk Ekbacken	-250	-250	0	125	125	0	0
Åkers kanal	-2 750	-5 800	-3 050	0	0	0	-3 050
Damluckor och sluss	-1 000	-300	700	0	0	0	700
Badplatser	-1 000	-567	433	0	0	0	433
Hälsans stig	-500	-700	-200	0	0	0	-200
Trastsjöskogen	0	-150	-150	175	175	0	-150
Kommunala lekplatser	-1 000	-2 800	-1 800	0	0	0	-1 800
Upprustning fornminnesomr	-150	-150	0	0	0	0	0
Belysningsprogram	-500	-700	-200	0	0	0	-200
Digitala kartor	-2 700	-2 700	0	0	0	0	0
Summa övrigt	-2 300	-850	1 450	0	0	0	1 450
Markreglering och fastighetsutb.	-150	-150	0	0	0	0	0
Informationsplats 276:an, Stava	-150	-150	0	0	0	0	0
Domarudden	-500	-350	150	0	0	0	150
Välkomstskylt Österåker	-1 300	0	1 300	0	0	0	1 300
Hackstabacken, belysning	-200	-200	0	0	0	0	0
Totalt SBF inom KS	-59 660	-64 734	-5 074	4 160	3 420	-740	-5 814
IT	-3 000	-3 000	0	0	0	0	0
Windows 7	-4 000	-4 000	0	0	0	0	0
Ekonomisystemet	-3 000	-3 000	0	0	0	0	0
Totalt inom KS	-69 660	-74 734	-5 074	4 160	3 420	-740	-5 814

Enligt kommunfullmäktiges ekonomiska styrregler ska investeringar redovisas på projektnivå. Investeringsbudget för 2013 har byggts på projektnivå. Stora avvikelser ska avrapporteras till kommunfullmäktige för eventuella revideringar. Rutiner för budget och redovisning av investeringar inklusive exploateringsområden kommer att utvecklas och rapporteras senare under året till kommunstyrelsen. Syftet för detta är att beakta

långsiktighet och säkerställa för berörda kalkyler, exempelvis ökad prognossäkerheten.

På grund av större projekt som inte hann slutföras under 2012 såsom muddringen i Åsättra, GC-vägen vid Margretelund och kapacitetshöjande åtgärder på v 276 kommer kostnader för dessa även att bokföras på 2013. Förvaltningen har i föreslagen genomförandeplan omprioriterat och skjutit några projekt till 2014.

Beskrivning av projekten

Här följer en statusuppdatering av ett antal större anläggningsprojekt på investeringsbudgeten för samhällsbyggnadsförvaltningen. Fokus ligger på projekten med större avvikelser.

Kapacitetshöjande 276:an

projektering av tunneln pågår resterande åtgärder genomförs först 2014
bidraget skjuts till nästa år

Överenskommelse med Trafikverket finns framtagen och avtalet godkändes av KS den 17 juni. Trafikverket finansierar åtgärderna på väg 276 inklusive busshållplatser om totalt 9 mkr medan kommunen finansierar åtgärder på tunnelkonstruktionen, som ägs av kommunen. Åtgärderna är en förutsättning för att kunna använda fyra körfält i tunneln. Kommunen utreder även en provisorisk infart till Rallarvägens handelsområde vid Stationsvägen, en ombyggnation som kommer att belasta denna post. Kostnaderna för kommunen är mycket preliminära och beräknas uppgå totalt till 15 mkr. Den större delen av kostnaderna som är beräknade i budget 2013 skjuts fram till 2014 och endast en projektering kommer att bli klar innevarande år. Prognosen för helåret är +2,8 mkr .

Svårigheter att fastslå orsaken till problemen i tunneln och därmed lämpliga åtgärder samt fördelningen av kostnader för dessa mellan Trafikverket och kommunen innebär att siffrorna är mycket osäkra, samt att utförandet av åtgärder i tunneln kommer att skjutas till 2014.

Söralidsvägen etapp 1

Entreprenaden pågår. Planen är att slutföra stora delar av entreprenaden under 2013, men vissa årstidskänsliga arbeten får skjutas till 2014. Prognos på total kostnad för projektet 9,3 mkr. Bidrag från Trafikverket uppgår till 3 mkr (under 2013) och kostnaden för kommunen 6,3 mkr, fördelat på 4,2 mkr 2013 och 2,1 mkr 2014. (Ev söks bidrag för resterande del 2014 som skulle innebära att vi då får 50 % av kvarstående under 2014).

Åsättra muddring

Projektet fortsätter med schaktning under hösten 2013 och slutförs eventuellt först 2014. Etapp1 är avslutat och väntar på en godkänd slutbesiktning. Projekteringen för etapp 2, schakt av moränmassor som inte kunnat muddras är i sin slutfas. Upphandlingen beräknas vara klar med start av entreprenaden till 1 november. Denna del räknas pågå till april 2014. Då skall inseglingrännan ha fullt djup i hela sin längd -3,4m.

Totalt utfall 2013 är ca 7700 tkr. Projektet är ett för kommunen ett högriskprojekt då kostnaderna har varit svåra att bedöma. Bland annat upptäcktes behov av schaktmuddring i inseglingrännan vilket ökade kostnaderna.

Etapp 2 beräknas till en totalbudget på 3500tkr varav 2500 tkr under 2014.

Bollplan Åkers kanal

Upphandlingen har blivit dyrare än beräknat. Förhandlat priser sänker prognosen med 300 tkr för september månad. Lägsta anbud låg 3500 tkr över anvisad budget. Förvaltningen har förhandlat med entreprenör och delat upp arbetet i etapper men försöker slutföra arbetet under 2013.

Kommunala lekplatser

Sex av de kommunala lekplatserna är i dagsläget i behov av upprustning. Upprustningen görs detta år av lekplatsen vid Kottvägen. Förvaltningen har under året även redovisat ett förslag till lekplatspolicy. Upphandlingen av Kottvägens lekplats blev 1200 tkr dyrare än budgeterat.

IT-investeringar

Kostnader för IT-enheten och ekonomisystemsimplementeringen förväntas att hamna i fas med budget.