

Kommunstyrelsen

Ekonomisk månadsrapport oktober 2022

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Ekonomisk sammanfattning - perioden.....	4
3	Ekonomisk sammanfattning - helårsprognos	9
4	Exploateringsredovisning (MEX-effekt)	14

I Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till 86,8 mnkr vilket motsvarar 92 % av periodbudgeten. Avvikelsen mot budget uppgår till 7,1 mnkr och fördelar sig med ett överskott om 6 mnkr för Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) och ett överskott om 1,1 mnkr för Samhällsbyggnadsförvaltningens (SBF KS) delar. Helårsprognosen för KS visar inte på någon avvikelse mot budget totalt sett.

2 Ekonomisk sammanfattning - perioden

Utfallet för perioden visar på en avvikelse om 7,1 mnkr i jämförelse med periodbudget. Överskottet på intäktssidan beror på ökade planintäkter inom SBF KS till följd av den förändrade redovisningsprincipen för Mark och exploateringsprojekt (MEX). Även den negativa avvikelsen avseende personalkostnader hänger ihop med förändringen. Eftersom MEX numera redovisas som driftsprojekt, får de en direkt resultatpåverkan på driften.

2.1 Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall fg år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	2 500	10 758	8 258	6 508
Övriga intäkter	86 520	96 697	10 176	90 850
Summa intäkter	89 020	107 454	18 434	97 358
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-88 653	-95 805	-7 153	-95 603
Lokalkostnader	-7 749	-8 051	-302	-3 548
Kapitalkostnader	-781	-705	76	-824
Köp av verksamhet	-22 798	-22 172	626	-21 086
Övriga kostnader	-62 945	-67 552	-4 606	-92 810
Summa kostnader	-182 926	-194 284	-11 359	-213 871
Verksamhetens nettokostnad	-93 905	-86 830	7 075	-116 513

2.2 KSF

2.2.1 Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall fg år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	0	248	248	208
Övriga intäkter	80 999	87 809	6 810	80 813
Summa intäkter	80 999	88 057	7 058	81 021
Verksamhetens kostnader				

Personalkostnader	-70 800	-73 431	-2 631	-68 430
Lokalkostnader	-6 084	-5 980	104	-4 702
Kapitalkostnader	-651	-567	84	-580
Köp av verksamhet	-22 798	-22 172	626	-21 086
Övriga kostnader	-52 183	-51 435	726	-39 448
Summa kostnader	-152 516	-153 586	-1 092	-134 245
Resultat	-71 517	-65 528	5 967	-53 224

Inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) redovisas ett överskott om 6 mnkr i förhållande till periodens budget. På intäktssidan finns en vidarefakturerings som inte ligger med i budget. På raden för övriga intäkter och personalkostnader står denna vidarefakturerings för cirka 1,9 mnkr på respektive rad, men blir ett netto på noll, eftersom dessa ökade kostnader möter en ökad intäkt. Under övriga kostnader är medel avsatta för tex bidrag, evenemang och utvecklingsprojekt. Dessa kostnader uppstår oregelbundet under året och är svåra att budgetera i rätt månad.

2.2.2 Analys per verksamhetsområde KSF

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Utfall period			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack. utfall f.g år
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-9 675	-10 124	-449	-9 026
Ledning	-6 116	-5 337	780	-4 390
Särskilda aktiviteter	-525	-329	196	-974
Overhead	-17 250	-17 176	74	-16 667
Politiska förstärkningar	-13 375	-8 486	4 889	-921
Säkerhetssamordning	59	-118	-177	-249
- varav trygghetsåtgärder	0	-2 774	-2 774	-169
Upphandling och inköp	0	393	393	141
Kommunikationsavdelningen	0	-130	-130	-545
Näringslivsavdelningen	0	-968	-968	-1 499
- varav näringslivsfrämjande	0	-838	-838	120
- varav feriearbete	0	-582	-582	-1 523
- varav Turism	0	538	538	496
Arbetsmarknad- och Integrationsenheten	0	-212	-212	202
Servicecenter	0	-11	-11	107
Internservice	0	3	3	-37
Administration och juridik	0	-451	-451	-364
Överförmyndare	-4 167	-4 073	94	-3 482

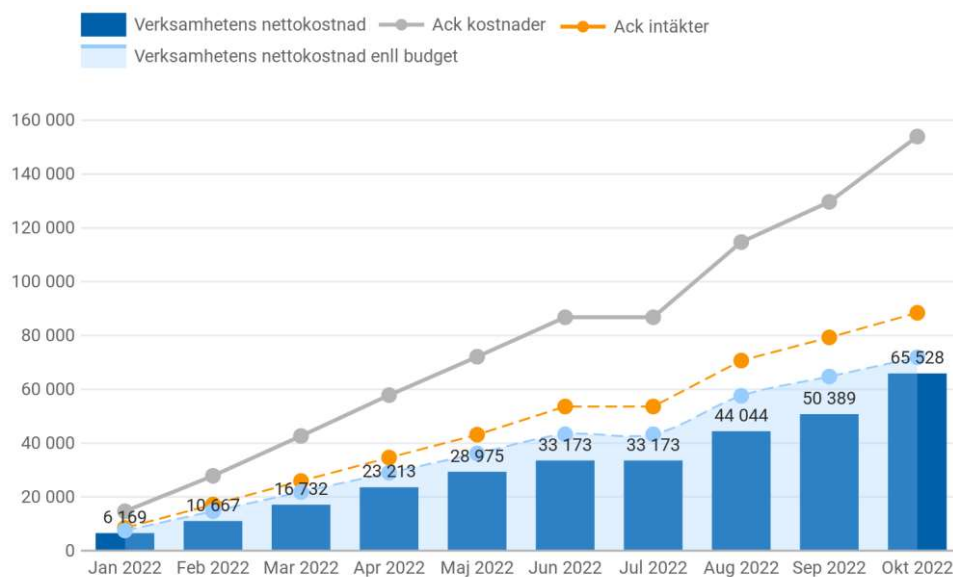
Digitaliseringsavdelningen	0	432	432	757
Ledningsstöd	0	311	310	1 279
Redovisningsenhet	0	832	832	1 198
Brandförsvaret	-20 483	-20 483	0	-20 114
Avgifter & bidrag mm	0	8	8	13
Kapitalkostnader, Alcea	0	97	97	488
HR-avdelningen	0	-68	-68	712
Facklig verksamhet	0	326	326	145
Delsumma KSF	-71 518	-65 528	5 967	-53 225

Utfallet för perioden visar för de flesta enheter på ett överskott. Under ledning återfinns ett överskott om 0,8 mnkr som förväntas bli 1 mnkr i överskott på helåret. Överskottet beror på omprioriteringar för att kunna täcka upp underskott inom andra delar på förvaltningen. Redovisning av politiska förstärkningar kommer stötvís och den största delen avser utredningar som hänförs till Roslagsbanan till City. Underskottet inom administration och juridik beror främst på uppgraderingar av system för ärendehantering och arkivering. Dessa satsningar var planerade men har utökats i och med att utrymme för genomförande har skapats. Underskottet inom kommunikationsavdelningen beror på uppdatering av kommunens intranät vilket kommer att täckas upp från politiska satsningar och vara i balans i slutet av året.

2.2.3 Diagram KSF

Nyckeltal
Verksamhetens nettokostnad

Verksamhetens nettokostnad



2.3 SBF-KS

2.3.1 Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall f.g år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	2 500	10 510	8 010	6 300
Övriga intäkter	5 521	8 885	3 365	10 037
Summa intäkter	8 021	19 396	11 375	16 337
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-17 853	-22 374	-4 521	-27 173
Lokalkostnader	-1 665	-2 070	-404	1 154
Kapitalkostnader	-130	-138	-8	-244
Köp av verksamhet	0	0	0	0
Övriga kostnader	-10 762	-16 114	-5 352	-53 365
Summa kostnader	-30 409	-40 697	-10 286	-79 629
Resultat	-22 388	-21 301	1 087	-63 292

Utfallet för perioden visar på en positiv avvikelse om 1,1 mnkr i jämförelse med periodbudget. Utfall för perioden uppgår till 21,3 mnkr. Den tidigare redovisade negativa avvikelsen som haft en direkt koppling till genomförd förändrad redovisningsprincip vad avser MEX projekt som sedan verksamhetsåret 2021 klassificeras som rena driftsprojekt, med en direkt resultatpåverkan på driften. Detta har under perioden hanterats när det gäller uppbearbetade Planprograms-kostnader vilket medfört att den tidigare negativa avvikelsen vänt till en positiv avvikelse.

2.3.2 Analys per verksamhetsområde KS-SBF

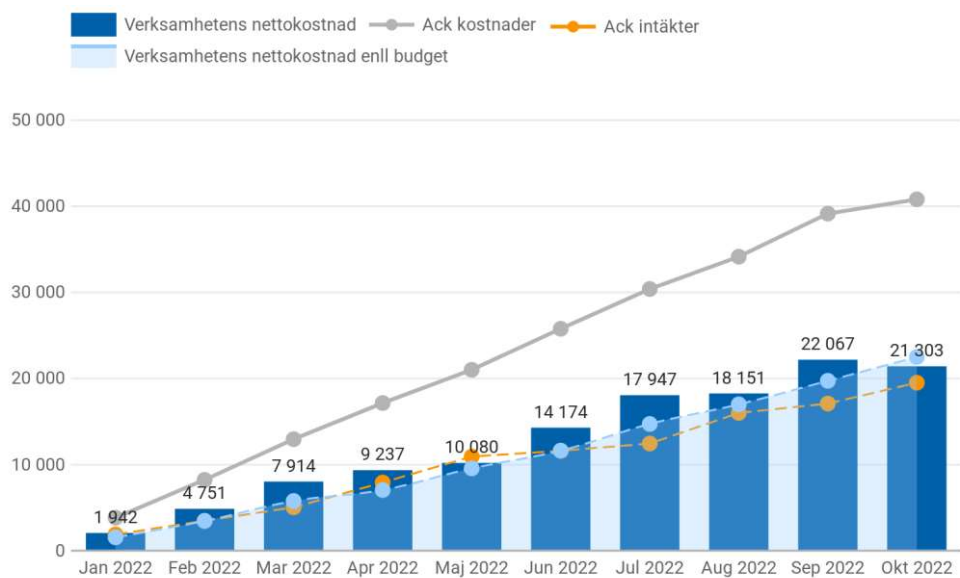
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Utfall period			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack. utfall f.g år
Förvaltningsledning	86	-85	-171	150
Utredningsbudget	-3 728	-2 251	1 477	-1 858
Verksamhetsstöd	-188	13	201	130
MEX-effekt	1 858	-381	-2 239	-38 169
Strategiska planeringsavdelningen	-4 659	-5 822	-1 163	-6 018
Stadsbyggnadsförvaltningen	-1	-235	-234	16
Planenheten	-6 018	-5 590	428	-6 011

Exploateringsenheten	-3 201	-3 389	-188	-4 649
Visualiseringsutveckling	-327	-470	-143	-410
Lokalförsörjningsenheten	-4 700	-4 061	639	-4 064
Mark och stora projekt	-1 510	967	2 477	-2 408
Delsumma SBF KS	-22 388	-21 303	1 087	-63 292

2.3.3 Diagram KS-SBF

Nyckeltal
Verksamhetens nettokostnad

Verksamhetens nettokostnad



3 Ekonomisk sammanfattning - helårsprognos

3.1 Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	2 788	2 788	0	14 527
Övriga intäkter	103 592	106 392	2 800	110 075
Summa intäkter	106 380	109 180	2 800	124 602
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-106 544	-108 744	-2 200	-113 728
Lokalkostnader	-9 278	-9 278	0	-5 571
Kapitalkostnader	-937	-937	0	-987
Köp av verksamhet	-27 358	-27 358	0	-25 739
Övriga kostnader	-76 209	-76 809	-600	-75 067
Summa kostnader	-220 330	-223 125	-2 800	-221 092
Verksamhetens nettokostnad	-113 950	-113 945	0	-96 490

3.2 KSF Helårsprognos mot budget

Helår

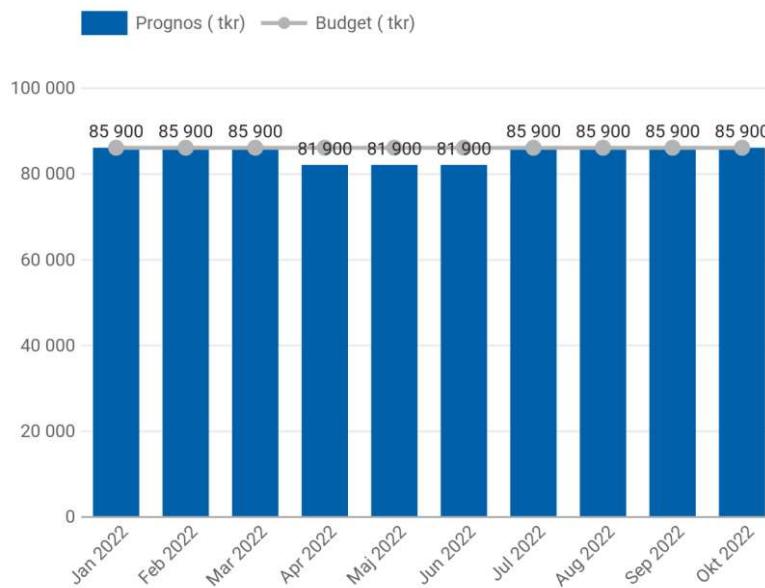
Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	0	0	0	208
Övriga intäkter	97 200	100 000	2 800	99 405
Summa intäkter	97 200	100 000	2 800	99 613
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-84 953	-87 153	-2 200	-82 154
Lokalkostnader	-7 302	-7 302	0	-6 091
Kapitalkostnader	-782	-782	0	-694
Köp av verksamhet	-27 358	-27 358	0	-25 739
Övriga kostnader	-62 702	-63 302	-600	-52 738
Summa kostnader	-183 096	-185 896	-2 800	-167 416

Resultat	-85 896	-85 896	0	-67 804
-----------------	----------------	----------------	----------	----------------

3.2.1 Antagande till helårsprognos

Nyckeltal	Feb	Mar	Apr	Jun	Aug	Sep	Okt
Helårsprognos	85 900 tkr	85 900 tkr	81 900 tkr	81 900 tkr	85 900 tkr	85 900 tkr	85 900 tkr

Helårsprognos



3.2.2 Analys per verksamhetsområde - KSF

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-11 610	-11 610	0	-11 255
Ledning	-7 339	-6 339	1 000	-6 780
Särskilda aktiviteter	-630	-630	0	-1 149
Overhead	-20 700	-20 700	0	-20 000
Politiska förstärkningar	-16 050	-16 050	0	-3 934
Säkerhetssamordning	0	0	0	-244
- varav trygghetsåtgärder	0	0	0	-6
Upphandling och inköp	0	0	0	59
Kommunikationsavdelningen	0	0	0	-638
Näringslivsavdelningen	0	0	0	1 293
- varav näringslivsfrämjande	0	0	0	789
- varav feriearbete	0	0	0	157
- varav Turism	0	0	0	640

Arbetsmarknad- och Integrationsenheten	0	0	0	271
Servicecenter	0	0	0	130
Internservice	0	0	0	-399
Administration och juridik	0	-1 000	-1 000	-509
Överförmyndare	-5 000	-5 000	0	-3 895
Digitaliseringsavdelningen	0	0	0	111
Ledningsstöd	0	0	0	1 704
Redovisningsenhet	0	0	0	880
Brandförsvaret	-24 580	-24 580	0	-24 137
Avgifter & bidrag mm	0	0	0	0
Kapitalkostnader, Alcea	0	0	0	445
HR-avdelningen	0	0	0	67
Facklig verksamhet	0	0	0	173
Delsumma KSF	-85 901	-85 908	0	-67 807

Under ledning återfinns medel för satsningar och utökningar av bemanning, dessa kommer inte att används fullt ut under året. Överskottet av dessa medel täcker upp underskott på administration och juridik, som haft kostnader för en uppgradering av ett kommunövergripande verksamhetssystem. Denna kostnad fanns inte med i budget för 2022.

Budgeten för de politiska förstärkningarna består till stor del av medel som är avsatta för utredningar inom Roslagsbanan till City.

3.3 SBF-KS Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	2 788	2 788	0	14 267
Övriga intäkter	6 392	6 392	0	7 875
Summa intäkter	9 180	9 180	0	22 142
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-21 591	-21 591	0	-21 404
Lokalkostnader	-1 976	-1 976	0	-699
Kapitalkostnader	-156	-156	0	0
Köp av verksamhet	0	0	0	0
Övriga kostnader	-13 507	-13 507	0	-25 548
Summa kostnader	-37 229	-37 229	0	-47 651

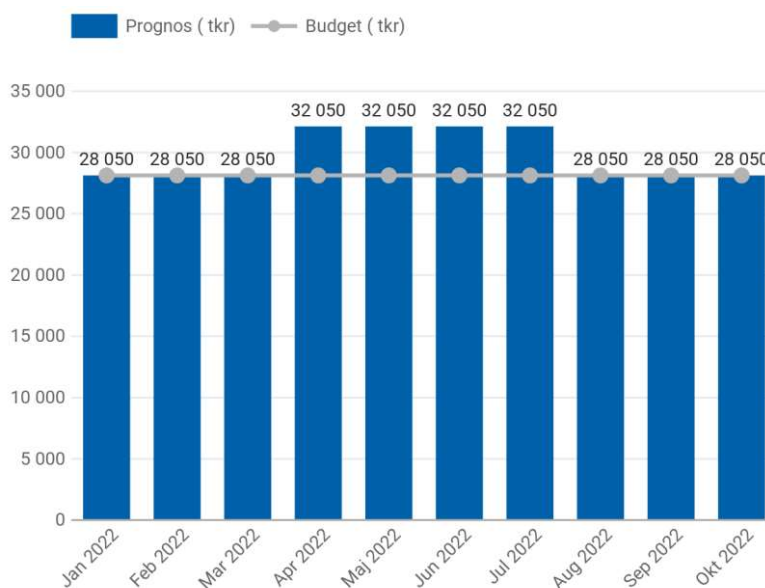
Resultat	-28 050	-28 050	0	-28 687
-----------------	----------------	----------------	----------	----------------

3.3.1 Antagande till helårsprognos KS-SBF

Nyckeltal	Feb	Mar	Apr	Jun	Aug	Sep	Okt
Helårsprognos	28 050 tkr	28 050 tkr	32 050 tkr	32 050 tkr	28 050 tkr	28 050 tkr	28 050 tkr

Prognosen för helåret visar inte på någon avvikelse mot budget.

Helårsprognos



3.3.2 Analys per verksamhetsområde - KS- SBF

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år
Förvaltningsledning	0	0	0	-1 283
Utredningsbudget	-5 000	-5 000	0	-2 033
MEX-effekt	-283	-283	0	-2
Strategiska Planeringsavdelningen	2 018	2 018	0	1 583
Verksamhetsstöd	-5 628	-5 628	0	-7 191
Stadsbyggnadsavdelning	-1	-1	0	-2
Planenheten	-7 260	-7 260	0	-6 964
Exploateringsenheten	-3 843	-3 843	0	-4 139
Visualisering	-386	-386	0	-443
Lokalförsörjningsavdelningen	-5 670	-5 670	0	-4 875
Mark och Stora projekt	-1 997	-1 997	0	-3 340

Totalt	-28 050	-28 049	0	-28 689
---------------	----------------	----------------	----------	----------------

3.3.3 Utredningsbudget

Projekt	Budget	Utfall perioden	Periodbudget
Urban grönstruktur	-300 000	-28 000	-150 000
Stadsmiljöprogram m.m, identitet och gestaltning	-225 000	0	-185 000
Riktlinjer utomhusmiljö förskola och skola	-50 000	-34 000	-36 750
Mobilitetsplan	-200 000	-93 000	-166 667
Bostadsförsörjningsplan	-500 000	-69 000	-450 000
Digitalisering av detaljplaner	-500 000	-110 000	-450 000
Nya miljömål Uppdatering	-150 000	-165 000	-150 000
Lokala åtgärdsprogram vatten	-150 000	-138 000	-150 000
Avfallsplan	-50 000	0	-41 667
Teknisk Handbok	-100 000	-61 000	-83 333
Hållbarhetsramverk	-200 000	-282 000	-166 667
Fysisk strukturbild	-600 000	-601 000	-600 000
TÖP för skärgården	-150 000	-204 000	-150 000
Klimat- och energistrategi inkl. Energiplan	-150 000	-152 000	-150 000
Aktualitetsprövning VA-Plan	-100 000	-27 000	-83 333
Belysningsplan	-300 000	0	-300 000
Skötselplan Skog	-100 000	-6 000	-50 000
Muddring Åsättra hamn	-150 000	-36 000	-125 000
Ingmarsö Bryggor	-100 000	-66 000	-83 333
ÅVS Ljusterö	-187 500	-77 000	-156 250
Övrigt	737 500	102 000	0
Summa totalt	-5 000 000	-2 251 000	-3 728 000

4 Exploateringsredovisning (MEX-effekt)

	Ack utfall			
Säby Hage (Hagby 1:3)	9 420			
Täljöviken etapp 4	262			
Österåkers Multiarena	5 189			
Täljö 2:8	9			
Röllingby Södra	1			
Ack utfall totalt	14 881			

Digitala Signaturer

Signerad med: Anställda
Signerad av: Anastasiya Aletto, Controller
Datum: 2022-11-15 10:46 +01:00

Signerad med: Anställda
Signerad av: Staffan Erlandsson, Kommundirektör
Datum: 2022-11-15 10:49 +01:00