

Kommunstyrelsen

Ekonomisk månadsuppföljning september 2022

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Ekonomisk sammanfattning - perioden.....	4
3	Ekonomisk sammanfattning - helårsprognos	9
4	Exploateringsredovisning (MEX-effekt)	14
5	Investeringar	15
6	Statsbidrag	16

I Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till 72,5 mnkr vilket motsvarar 86,3 % av periodbudgeten. Avvikelsen mot budget uppgår till 11,5 mnkr och fördelar sig med ett överskott om 14 mnkr för Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) och ett underskott om 2,5 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 11,5 mnkr i jämförelse med periodbudgeten. 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	8 853	6 353	5 488
Övriga intäkter	78 108	87 029	8 922	82 276
Summa intäkter	80 607	95 882	15 274	87 764
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-79 698	-85 675	-5 977	-85 311
Lokalkostnader	-6 985	-7 236	-250	-2 542
Kapitalkostnader	-703	-632	71	-741
Köp av verksamhet	-20 518	-20 066	452	-18 984
Övriga kostnader	-56 684	-54 730	1 954	-49 745
Summa kostnader	-164 588	-168 339	-3 752	-157 322
Verksamhetens nettokostnad	-83 981	-74 457	11 523	-69 558

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	190	190	138
Övriga intäkter	72 899	78 716	5 817	72 693
Summa intäkter	72 899	78 906	6 007	72 831
Verksamhetens kostnader				

Personalkostnader	-63 720	-65 688	-1 968	-61 826
Lokalkostnader	-5 475	-5 351	124	-4 109
Kapitalkostnader	-586	-511	75	-522
Köp av verksamhet	-20 518	-20 066	452	-18 984
Övriga kostnader	-46 964	-37 679	9 261	-35 613
Summa kostnader	-137 263	-129 295	7 945	-121 054
Resultat	-64 364	-50 389	13 952	-48 222

Inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) redovisas ett överskott om 14 mnkr i förhållande till periodens budget. På intäktsidan 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	-8 708	-8 805	-97	-8 164
Ledning	-5 505	-4 691	814	-3 841
Särskilda aktiviteter	-473	-193	280	-885
Overhead	-15 525	-15 458	67	-15 000
Politiska förstärkningar	-12 037	-356	11 682	-1 026
Säkerhetssamordning	53	-24	-77	-160
- varav trygghetsåtgärder	0	-2 363	-2 363	-83
Upphandling och inköp	0	522	522	158
Kommunikationsavdelningen	0	-331	-331	-622
Näringslivsavdelningen	0	-957	-957	-1 698
- varav näringslivsfrämjande	0	-687	-687	96
- varav feriearbete	0	-623	-623	-1 680
- varav Turism	0	440	440	420
Arbetsmarknad- och Integrationsenheten	0	-87	-87	278
Servicecenter	0	-89	-89	222
Internservice	0	38	38	39
Administration och juridik	0	-372	-372	-339
Överförmyndare	-3 750	-3 690	60	-3 251

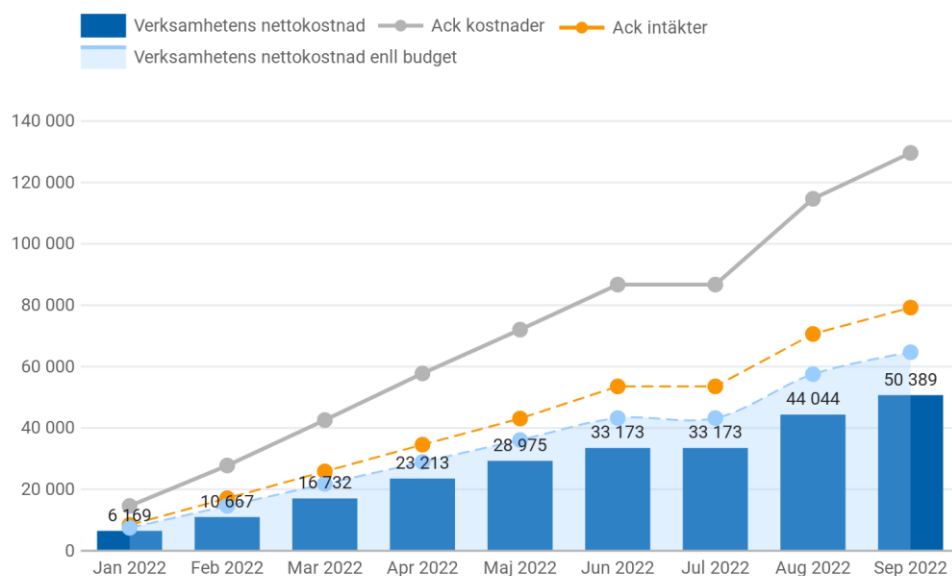
Digitaliseringsavdelningen	0	575	575	556
Ledningsstöd	0	175	174	1 230
Redovisningsenhet	0	699	699	1 057
Brandförsvaret	-18 435	-18 435	0	-18 103
Avgifter & bidrag mm	0	23	23	-17
Kapitalkostnader, Alcea	0	87	87	505
HR-avdelningen	0	646	646	695
Facklig verksamhet	0	300	300	144
Delsumma KSF	-64 365	-50 386	13 956	-48 221

Utfallet för perioden visar för de flesta enheter på ett överskott. Under ledning så 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 stötvist och den största delen avser utredningar som hänförs till Sverigeförhandlingarna. 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 på 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	8 663	6 163	5 350
Övriga intäkter	5 208	8 311	3 103	9 583
Summa intäkter	7 708	16 974	9 266	14 933
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-15 978	-19 987	-4 009	-23 485
Lokalkostnader	-1 510	-1 884	-374	1 567
Kapitalkostnader	-117	-121	-4	-220
Köp av verksamhet	0	0	0	0
Övriga kostnader	-9 720	-17 049	-7 329	-14 135
Summa kostnader	-27 325	-39 041	-11 715	-36 272
Resultat	-19 617	-22 068	-2 449	-21 339

Utfallet visar på en negativ avvikelse om 2,5 mnkr i jämförelse med periodbudget. Utfall för perioden uppgår till 22 mnkr. Den uppkomna negativa avvikelsen har en direkt koppling till förändrad redovisningsprincip avseende MEX projekt som sedan verksamhetsåret 2021 klassificeras som driftsprojekt, med en direkt resultatpåverkan på driften. Detta har medfört kraftigt ökade planintäkter samtidigt som personalkostnader respektive övriga kostnader ökat, denna effekt har inte beaktats i samband med fastslagen budget avseende verksamhetsåret 2022. En konsekvensanalys är under framtagande för att visa på hur effekten slår på helårsbasis.

2.3.2 Analys per verksamhetsområde KS-SBF

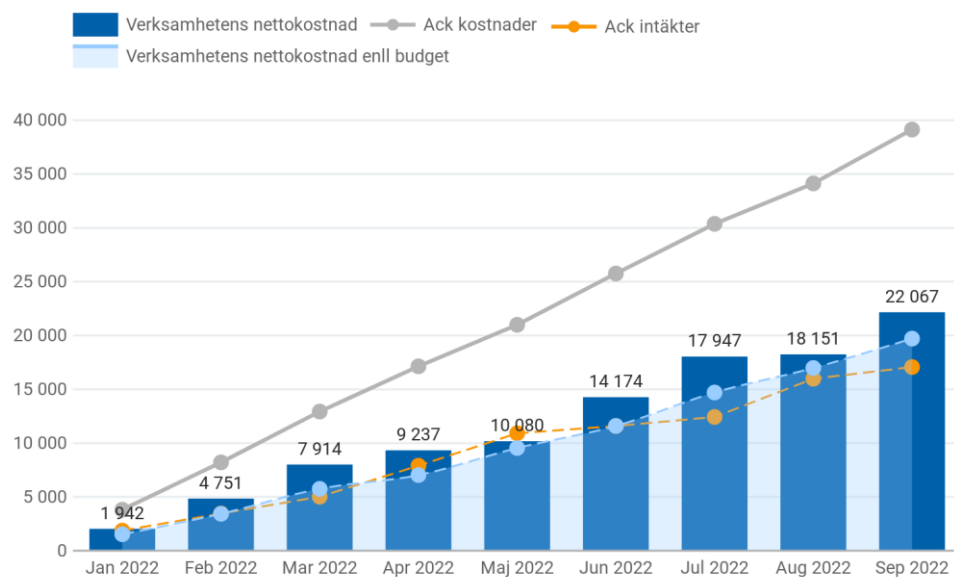
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Utfall period			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack. utfall f.g år
Förvaltningsledning	38	42	4	176
Utredningsbudget	-3 228	-2 702	527	-1 430
Verksamhetsstöd	-142	65	207	168
MEX-effekt	1 922	-3 189	-5 112	-192
Strategiska planeringsavdelningen	-4 093	-5 053	-960	-5 151
Stadsbyggnadsförvaltningen	0	-220	-220	22

Planenheten	-5 487	-5 055	432	-5 456
Exploateringsenheten	-2 872	-3 015	-143	-3 423
Visualiseringsutveckling	-297	-410	-114	-358
Lokalförsörjningsenheten	-4 230	-3 678	552	-3 635
Mark och stora projekt	-1 229	1 144	2 373	-2 060
Delsumma SBF KS	-19 618	-22 072	-2 454	-21 339

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	Budgetavvik else	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	-108 644	-2 100	-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	-76 909	-700	-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

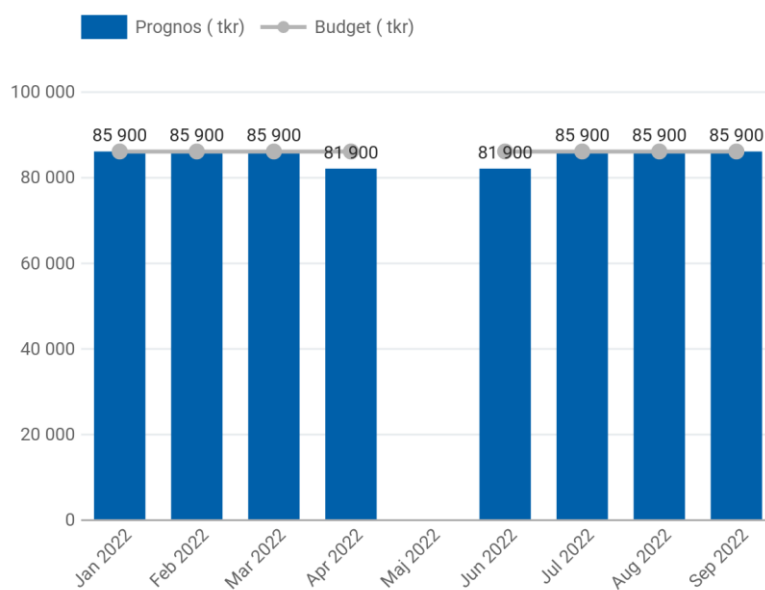
Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvik else	Utfall fg år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	0	0	0	208
Övriga intäkter	97 200	100 000	2 800	99 405
Summa intäkter	97 200	100 000	2 800	99 613
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-84 953	-87 053	-2 100	-82 154
Lokalkostnader	-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	-63 402	-700	-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 tk r	85 900 tk r	81 900 tk r	81 900 tk r	85 900 tk r	85 900 tk r	

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	-100	-100	-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	-4 900	100	-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 Sverigeförhandlingarna.

3.3 SBF-KS Helårsprognos mot budget

Helår

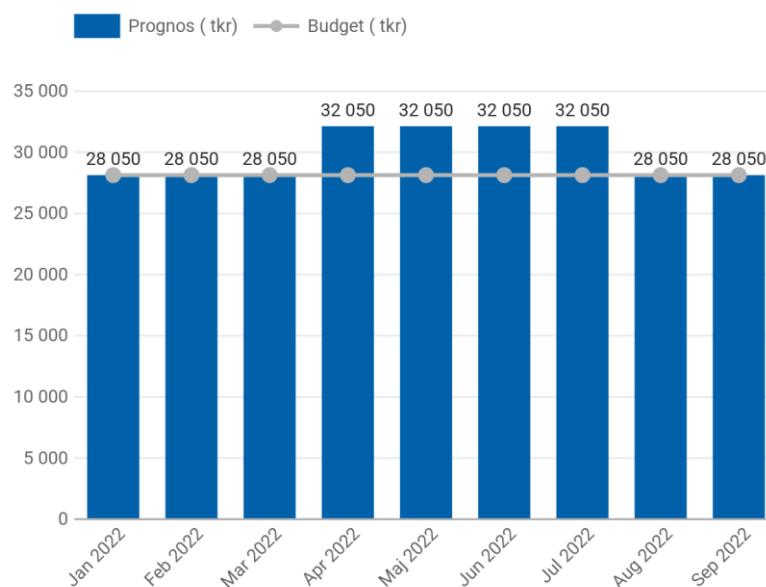
Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvik else	Utfall fg år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	2 788	2 788	0	14 267
Övriga intäkter	6 392	6 392	0	7 875
Summa intäkter	9 180	9 180	0	22 142
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-21 591	-21 591	0	-21 404
Lokalkostnader	-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	-28 049	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	

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	-225 000
Stadsmiljöprogram m.m, identitet och gestaltning	-225 000	0	-168 750
Riktlinjer utomhusmiljö förskola och skola	-50 000	-34 000	-37 500
Täljö Gottsunda planprogram	-300 000	-330 000	-225 000
Mobilitetsplan	-450 000	-93 000	-337 500
Bostadsförsörjningsplan	-500 000	-64 000	-375 000
Digitalisering av detaljplaner	-500 000	-82 000	-375 000
Nya miljömål Uppdatering	-150 000	-132 000	-112 500
Lokala åtgärdsprogram vatten	-150 000	-98 000	-112 500
Avfallsplan	-50 000	0	0
Teknisk Handbok	-100 000	-61 000	-75 000
Hållbarhetsramverk	-200 000	-282 000	-150 000
TOP för skärgården	-150 000	-204 000	-112 500
Klimat- och energistrategi inkl. Energiplan	-150 000	-124 000	-112 500
Aktualitetsprövning VA-Plan	-100 000	-25 000	-75 000
Belysningsplan	-300 000	0	0
Skötselplan Skog	-225 000	-6 000	-168 750
Muddring Åsättra hamn	-200 000	-29 000	-150 000
Cykelväg Brännbacken	-225 000	0	0
Ingmarsö Bryggör	-100 000	-53 000	-75 000
Stadsmiljöprogram m.m. /Fysisk strukturbild	-500 000	0	-200 000
ÄVS Ljusterö	-187 500	-74 000	-140 500
Övrigt	0	-981 000	0
Summa totalt	-4 912 500	-2 700 000	-3 228 000

4 Exploateringsredovisning (MEX-effekt)

	Ack utfall			
Säby Hage (Hagby 1:3)	-8 839			
Berga 6:406 mfl - Avslutad	2 782			
Fredsborg etapp 4 - Avslutad	15 409			
Täljöviken etapp 4	-258			
Österåkers Multiarena	-2 185			
Täljö 2:8	-9			
Röllingby Södra	-1			
Valsjöskogen - Utgrävning - Avslutad	-714			
Rallarvägen SL - avslutad	-20 745			
Söra kvarter - Gata - avslutad	-4 151			
Söra kvarter - Landskap - avslutad	-1 277			
Söra kvarter - Geo- avslutad	-193			
Söra kvarter - ledningar - avslutad	-765			
Söra kvarter . belysning - avslutad	-266			
Fredsborg etapp 4 - gata/väg - avslutad	-4 673			
Fredsborg etapp 4 - Belysning	-3 085			
Fredsborg etapp 4 - Lekpark/torg	-6 216			
Fredsborg etapp 4 - Träd - avslutad	-1 320			
Fredsborg etapp 4 - Gång och cykelväg - avslutad	-181			
Husby (Multiarenan) - avslutad	-5 062			
Ack utfall totalt	-41 749			

5 Investeringar

Under perioden har 0 tkr redovisats som investeringar.

6 Statsbidrag

Typ av bidrag	Källa	Budget fg år	Utfall fg år	Budget	Utfall/beviljat innevarande år	Prognos
LOVA bidrag	Länsstyrelsen			0	2 985 000	2 985 000
Statsbidrag	Arbetsförmedlingen	1 500 000	1 501 655	1 350 000		1 350 000
Statsbidrag	MSB	1 500 000	1 539 375	1 500 000	1 917 905	0
Statsbidrag	Migrationsverket			0	4 428 800	
Summa:		3 000 000	3 041 030	2 850 000	9 331 705	4 335 000

Bidraget från Arbetsförmedlingen avser sommarjobb och ungdomsjobb. Statsbidraget från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap avser kommunens arbete med krisberedskap. Bidrag från Migrationsverket avser ersättning för initiala boenden för skyddsbehövande enligt massflyktsdirektivet

Digitala Signaturer