

Kommunstyrelsen

Ekonomisk månadsrapport mars 2022



Innehållsförteckning

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

I Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till 24,6 mkr vilket motsvarar 91 % av periodbudgeten. Avvikelsen mot budget uppgår till 2,5 mkr och fördelar sig med ett överskott om 4,7 mkr för Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) och ett underskott om 2,2 mkr för Samhällsbyggnadsförvaltningens (SBF KS) delar. Kommunstyrelsen redovisar en bokslutsprognos som inte avviker mot budget.

2 Ekonomisk sammanfattning - perioden

Utfallet för perioden visar på en avvikelse om 2,5 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. En konsekvensanalys är under framtagande för att visa på hur effekten slår på helårsbasis. 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	1 118	1 486	368	847
Övriga intäkter	25 951	28 971	3 020	27 429
Summa intäkter	27 069	30 457	3 388	28 276
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-25 875	-29 053	-3 178	-27 364
Lokalkostnader	-2 383	-1 511	872	-1 957
Kapitalkostnader	-235	-209	26	-247
Köp av verksamhet	-6 839	-6 647	192	-6 114
Övriga kostnader	-18 851	-17 681	1 170	-19 122
Summa kostnader	-54 183	-55 101	-919	-54 804
Verksamhetens nettokostnad	-27 114	-24 644	2 469	-26 528

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	62	62	45
Övriga intäkter	24 301	25 470	1 169	23 787
Summa intäkter	24 301	25 532	1 231	23 832

Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-21 241	-22 125	-884	-19 309
Lokalkostnader	-1 825	-1 296	529	-1 056
Kapitalkostnader	-196	-170	26	-174
Köp av verksamhet	-6 839	-6 647	192	-6 114
Övriga kostnader	-15 656	-12 026	3 630	-14 531
Summa kostnader	-45 757	-42 264	3 493	-41 184
Resultat	-21 456	-16 732	4 724	-17 352

Inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) redovisas ett överskott om 4,7 mnkr mot periodens budget. Merparten av budgeten för kommunstyrelsens verksamheter är periodiserad linjärt över året, vilket innebär att överskottet minskar successivt. I utfallet finns en vidarefakturerings med i utfallet som inte ligger med i budget, dessa ökade kostnader möter en ökad intäkt och nettoeffekten är blir därför noll. På raden för övriga intäkter och personalkostnader så står denna vidarefakturerings för ca 700 tkr av avvikelsen för perioden. 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. Till och med mars har dessa kostnader varit relativt låga vilket är förklaringen till att utfallet för perioden är lägre än budget.

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	-2 902	-3 234	-332	-1 411
Ledning	-1 836	-1 149	687	-763
Särskilda aktiviteter	-158	-267	-109	-174
Overhead	-5 175	-5 153	22	-3 333
Politiska förstärkningar	-4 012	0	4 012	0
Säkerhetssamordning	13	400	387	320
- varav trygghetsåtgärder	-3	-479	-476	297
Upphandlingsenhet	1	304	303	160
Kommunikationsavdelningen	2	-150	-152	-99
Näringslivsavdelningen	-1	-220	-219	146
- varav näringslivsfrämjande	-1	-242	-241	0
- varav feriearbete	0	272	272	0
- varav Turism	0	162	162	0
Arbetsmarknad- och Integrationsenheten	1	-77	-78	86

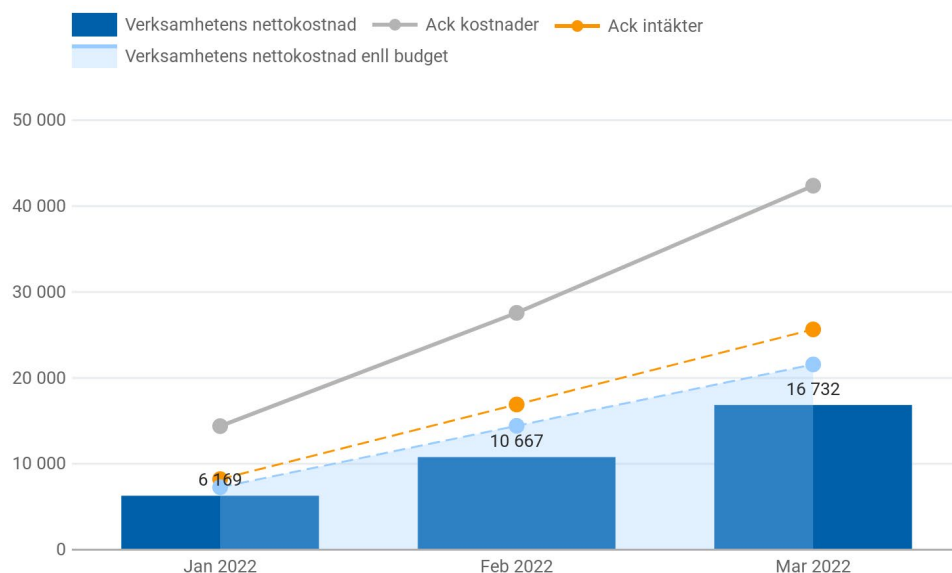
Servicecenter	2	-112	-114	0
Internservice	0	210	210	295
Administration och juridik	-1	-427	-426	6
Överförmyndare	-1 251	-1 431	-180	-919
Digitaliseringsavdelningen	-3	269	272	579
Ledningsstöd	2	-80	-82	326
Redovisningsenhet	-1	96	97	-3 614
Brandförsvaret	-6 145	-6 145	0	0
Avgifter & bidrag mm	0	113	113	0
Kapitalkostnader, Alcea	0	30	30	122
HR-avdelningen	0	206	206	0
Facklig verksamhet	0	94	94	0
Delsumma KSF	-21 449	-16 723	4 724	-7 956

Utfallet för perioden visar för de flesta enheter på ett överskott i början av året. Redovisning av politiska förstärkningar kommer stötvis och den största delen avser utredningar som hänförs till Sverigeförhandlingarna.

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	1 118	1 424	306	802
Övriga intäkter	1 650	3 499	1 849	3 642
Summa intäkter	2 768	4 923	2 155	4 444
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-4 634	-6 928	-2 294	-8 055
Lokalkostnader	-558	-215	343	-901
Kapitalkostnader	-39	-39	0	-73
Köp av verksamhet	0	0	0	0
Övriga kostnader	-3 195	-5 655	-2 460	-4 594
Summa kostnader	-8 426	-12 837	-4 411	-13 623
Resultat	-5 658	-7 914	-2 256	-9 179

Utfallet visar på en negativ avvikelse om 2,3 mnkr i jämförelse med periodbudget. Utfall för perioden uppgår till 7,9 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

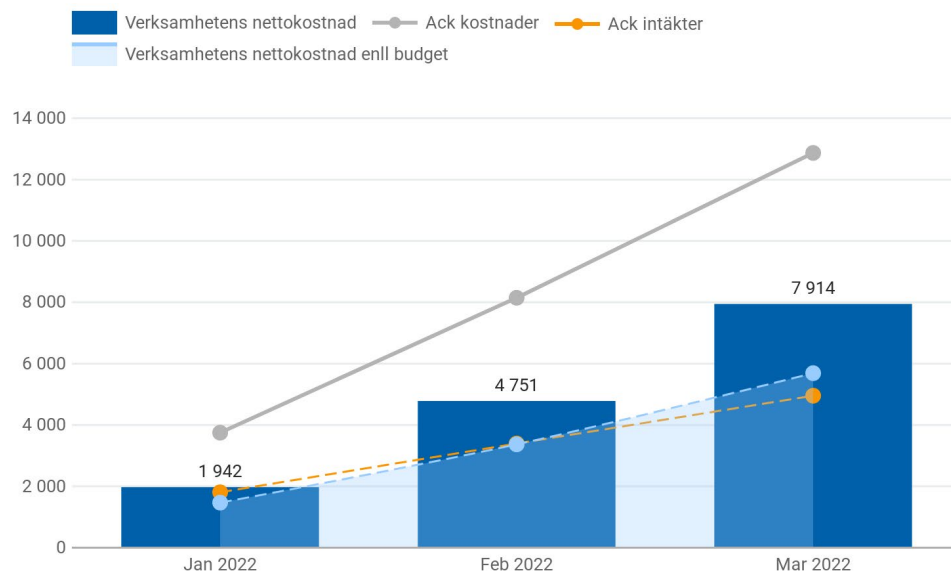
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Utfall period			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack. utfall f.g år
Förvaltningsledning	36	209	173	22
Utredningsbudget	-1 090	-1 262	-172	-337
Verksamhetsstöd	36	83	47	0
MEX-effekt	926	-1 803	-2 729	-1 016
Strategiska planeringsavdelningen	-1 342	-1 393	-51	-1 170
Stadsbyggnadsförvaltningen	8	-26	-34	-62

Planenheten	-1 658	-1 687	-29	-1 056
Exploateringsenheten	-814	-902	-88	-776
Visualiseringsutveckling	-89	-140	-51	-62
Lokalförslörjningsenheten	-1 288	-1 408	-120	-806
Mark och stora projekt	-383	415	798	-664
Delsumma SBF KS	-5 658	-7 914	-2 256	-5 927

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	103 592	0	110 075
Summa intäkter	106 380	106 380	0	124 602
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-106 549	-106 549	0	-113 728
Lokalkostnader	-9 277	-9 277	0	-5 571
Kapitalkostnader	-938	-938	0	-987
Köp av verksamhet	-27 358	-27 358	0	-25 739
Övriga kostnader	-76 209	-76 209	0	-75 067
Summa kostnader	-220 330	-220 331	0	-221 092
Verksamhetens nettokostnad	-113 950	-113 951	0	-96 490

3.2 KSF Helårsprognos mot budget

Helår

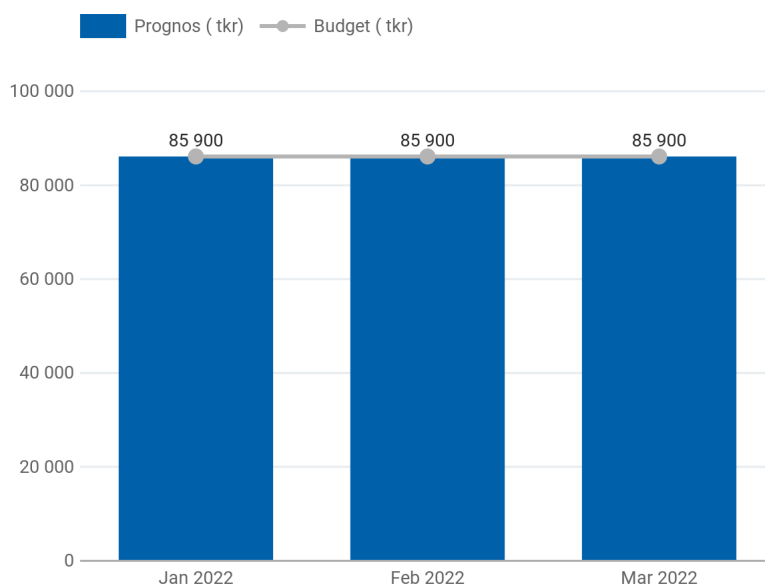
Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	0	0	0	208
Övriga intäkter	97 200	97 200	0	99 405
Summa intäkter	97 200	97 200	0	99 613
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-84 958	-84 958	0	-82 154
Lokalkostnader	-7 301	-7 301	0	-6 091
Kapitalkostnader	-782	-782	0	-694
Köp av verksamhet	-27 358	-27 358	0	-25 739
Övriga kostnader	-62 702	-62 702	0	-52 738
Summa kostnader	-183 101	-183 101	0	-167 416

Resultat	-85 901	-85 901	0	-67 804
-----------------	----------------	----------------	----------	----------------

3.2.1 Antagande till helårsprognos

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

Helårsprognos



Situationen i Ukraina påverkar kommunen och kommer med största sannolikhet få ekonomiska konsekvenser under 2022. I Kommunstyrelsens prognos finns det i nuläget ingen avvikelse medtagen för detta. De antaganden som är gjorda kring den ekonomiska effekten är att förvaltningen bör få täckning för de extra kostnader även om det i nuläget är stora osäkerheter kring flera av faktorerna. Kommunen hade fram till den sista mars tagit mot cirka 80 personer i evakueringsboende.

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	-7 338	-7 338	0	-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	2	2	0	-244
- varav trygghetsåtgärder	0	0	0	-6

Upphandlingsenhet	-1	-1	0	59
Kommunikationsavdelningen	1	1	0	-638
Näringslivsavdelningen	-1	-1	0	1 293
- varav näringslivsfrämjande	-1	-1	0	789
- varav feriearbete	0	0	0	157
- varav Turism	0	0	0	640
Arbetsmarknad- och Integrationsenheten	0	0	0	271
Servicecenter	-1	-1	0	130
Internservice	0	0	0	-399
Administration och juridik	1	1	0	-509
Överförmyndare	-5 000	-5 000	0	-3 895
Digitaliseringsavdelningen	0	0	0	111
Ledningsstöd	1	1	0	1 704
Redovisningsenhet	-477	-477	0	880
Brandförsvaret	-24 580	-24 580	0	-24 137
Avgifter & bidrag mm	478	478	0	0
Kapitalkostnader, Alcea	0	0	0	445
HR-avdelningen	-2	-2	0	67
Facklig verksamhet	1	1	0	173
Delsumma KSF	-85 899	-85 906	0	-67 807

3.3 SBF-KS Helårsprognos mot budget

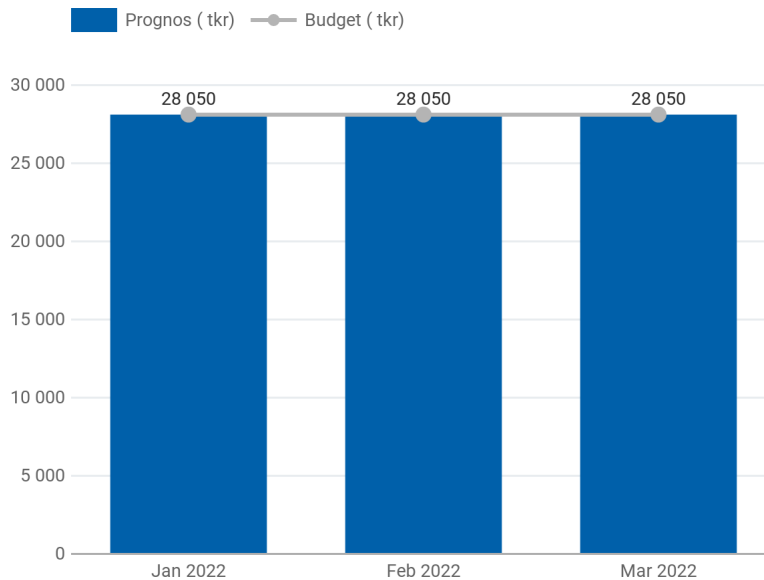
Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	2 788	2 788	0	14 319
Övriga intäkter	6 392	6 392	0	10 670
Summa intäkter	9 180	9 180	0	24 989
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-21 591	-21 591	0	-31 575
Lokalkostnader	-1 976	-1 976	0	520
Kapitalkostnader	-156	-156	0	-293
Köp av verksamhet	0	0	0	0
Övriga kostnader	-13 507	-13 507	0	-22 329
Summa kostnader	-37 231	-37 231	0	-53 676
Resultat	-28 051	-28 051	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					

Helårsprognos



3.3.2 Analys per verksamhetsområde - SBF-KS

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år
Förvaltningsledning	15	15	0	-1 283
Utredningsbudget	-5 345	-5 345	0	-2 033
Verksamhetsstöd	-283	-283	0	-2
MEX-effekt	2 018	2 018	0	1 583
Strategiska planeringsavdelningen	-5 298	-5 298	0	-7 191
Stadsbyggnadsförvaltningen	-1	-1	0	-2
Planenheten	-7 260	-7 260	0	-6 964
Exploateringsenheten	-3 843	-3 843	0	-4 139
Visualiseringsutveckling	-386	-386	0	-443
Lokalförsörjningsenheten	-5 670	-5 670	0	-4 875
Mark och stora projekt	-1 997	-1 997	0	-3 340
Delsumma SBF KS	-28 050	-28 050	0	-28 689

3.3.3 Utredningsbudget

Projekt	Budget 2021	Utfall perioden	Periodbudget
---------	-------------	-----------------	--------------

Urban grönstruktur	-300 000	0	-75 000
Stadsmiljöprogram m.m. identitet och gestaltning	-225 000	0	-56 250
Riktlinjer utomhusmiljö förskola och skola	-50 000	-27 000	-12 500
Täljö Gottsunda plan- program	-300 000	-140 000	-75 000
Mobilitetsplan	-450 000	-15 000	-112 500
Bostadsförsörjningsplan	-500 000	0	-124 500
Digitalisering av detalj- planer	-500 000	0	-124 500
Nya miljömål Uppdate- ring	-150 000	-21 000	-37 500
Lokala åtgärdsprogram vatten	-150 000	-33 000	-37 500
Avfallsplan	-50 000	0	-12 500
Teknisk Handbok	-100 000	-7 000	-25 000
Hållbarhetsramverk	-200 000	-143 000	-50 000
TÖP för skärgården	-150 000	-116 000	-37 500
Klimat- och energistra- tegi inkl. Energiplan	-150 000	-23 000	-37 500
Aktualitetsprövning VA- Plan	-100 000	-12 000	-25 000
Belysningsplan	-300 000	0	-75 000
Skötselplan Skog	-225 000	0	-56 250
Cykelväg Brännbacken	-225 000	0	-56 250
Ingmarsö Bryggor	-100 000	0	-25 000
Stadsmiljöprogram m.m. /Fysisk strukturbild	-500 000	0	-125 000
ÅVS Ljusterö	-187 500	-17 000	-15 000
Övrigt	0	-658 000	0
Summa totalt	-4 912 500	-1 212 000	-1 228 125

4 Exploateringsredovisning (MEX-effekt)

Benämning	Ack utfall			
Säby Hage (Hagby 1:3)	4 638			
Berga 6:406 mfl	173			
Fredsborg etapp 4	-112			
Täljöviken etapp 4	192			
Österåkers Multiarena	28			
Täljö 2:8	3			
Ack utfall totalt	4 922			

5 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
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		1 500 000
Summa:		3 000 000	3 041 030	2 850 000	2 985 000	5 835 000

Bidraget från Arbetsförmedlingen avser sommarjobb och ungdomsjobb. Statsbidraget från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap avser kommunens arbete med krisberedskap.