

AU § 13:15

Dnr. KS 2013/116-042

## Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per oktober 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.

### Förslag till beslut

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

### Propositionsordning

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

---

Expedieras

- Akten

Ekonomienheten  
Thomas Ärlig

2013-11-15

Dnr KS 2013/116-042

Till Kommunstyrelsen

## Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per oktober för år 2013

### Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

Informationen noteras till protokollet.

### Bakgrund

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -125 828 tkr vilket motsvarar 97% 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.

För investeringsbudgeten prognostiseras en negativ avvikelse om 5,6 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 oktober månad, 2013-11-15.



Jan-Olof Friman  
Kommundirektör



Thomas Ärlig  
Controller



## Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per oktober

### Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-OKTOBER			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
<b>Verksamhetens intäkter</b>								
Avgifter	2 235	2 235	0	4 216	1 863	2 286	424	123%
Övriga intäkter	63 586	68 586	5 000	70 278	52 988	57 284	4 295	108%
<b>Summa intäkter</b>	<b>65 821</b>	<b>70 821</b>	<b>5 000</b>	<b>74 493</b>	<b>54 851</b>	<b>59 570</b>	<b>4 719</b>	<b>109%</b>
- Varav interna intäkter						49 462		
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-67 040	-65 240	1 800	-63 965	-55 867	-54 857	1 010	98%
Lokalkostnader	-8 164	-8 164	0	-6 880	-6 803	-7 177	-373	105%
Kapitalkostnader	-40 713	-40 713	0	-49 617	-33 928	-33 580	347	99%
Köp av verksamhet	-77 324	-80 424	-3 100	-75 256	-64 437	-59 146	5 291	92%
Övriga kostnader	-28 399	-31 599	-3 200	-38 711	-23 666	-30 638	-6 972	129%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-221 641</b>	<b>-226 141</b>	<b>-4 500</b>	<b>-234 428</b>	<b>-184 701</b>	<b>-185 398</b>	<b>-697</b>	<b>100%</b>
- Varav interna kostnader						-46 699		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-155 820</b>	<b>-155 320</b>	<b>500</b>	<b>-159 935</b>	<b>-129 850</b>	<b>-125 828</b>	<b>4 022</b>	<b>97%</b>

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-OKTOBER			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-10 140	-10 140	0	-8 818	-8 450	-8 260	191	98%
Ledning	-4 694	-4 994	-300	-2 809	-3 912	-2 948	963	75%
Evenemang och utvecklingsinsatser	-800	-500	300	-1 300	-667	-281	385	
Behovsstyrd adm.	-20 013	-19 713	300	-15 747	-16 677	-16 009	668	96%
Tillväxt och marknad	-4 000	-4 000	0		-3 333	-4 320	-986	130%
-Varav kommunikation	0	0	0		0	81	81	
-Varav näringsliv	-4 000	-4 000	0		-3 333	-4 254	-921	128%
-Varav upphandling	0	0	0		0	-146	-146	
Kansli	0	0	0		0	246	246	
-Varav Kommunkansli	0	0	0		0	499	499	
-Varav Alceaservice	0	-500	-500		0	-375	-375	
-Varav kapitalkostnader	0	0	0		0	122	122	
Personalenhet	0	500	500	95	0	1 356	1 356	
Facklig verksamhet	-2 480	-2 280	200	-2 209	-2 067	-1 810	257	88%
Ekonomienhet	0	500	500	-161	0	1 347	1 347	
Brandförsvaret	-23 904	-23 904	0	-23 063	-19 920	-20 109	-189	101%
Avgifter & bidrag mm	-2 110	-2 110	0	-2 049	-1 758	-1 832	-74	104%
IT-enheten	0	-500	-500	-8	0	-389	-389	
<b>Delsumma 1</b>	<b>-68 141</b>	<b>-67 641</b>	<b>500</b>	<b>-56 069</b>	<b>-56 784</b>	<b>-53 010</b>	<b>3 774</b>	<b>93%</b>
Förvaltningsledning/stab	-3 610	-1 410	2 200	-1 529	-3 008	-758	2 251	25%
- varv utredningsuppdrag	-2 610	-1 510	1 100	-1 389	-2 175	-1 003	1 172	
- varav översiktsplanering	-1 000	-100	900	-138	-833	-63	771	
Väg och trafik	-63 088	-66 088	-3 000	-68 705	-52 573	-55 998	-3 425	107%
Kartor, mätning och GIS	-7 807	-7 507	300	-7 702	-6 506	-6 338	168	97%
Planering och exploatering	-13 174	-12 674	500	-17 694	-10 978	-9 724	1 255	89%
- varav effekt exploateringsredovisning		-2 066		-1 337		0	0	
<b>Delsumma 2</b>	<b>-87 679</b>	<b>-87 679</b>	<b>0</b>	<b>-95 630</b>	<b>-73 066</b>	<b>-72 818</b>	<b>248</b>	<b>100%</b>
<b>Sammanlagt</b>	<b>-155 820</b>	<b>-155 320</b>	<b>500</b>	<b>-151 699</b>	<b>-129 850</b>	<b>-125 827</b>	<b>4 022</b>	<b>97%</b>

## Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -125 828 tkr vilket motsvarar 97 % 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

P.g.a. sjukdom har utfallet inte justerats för oktober månad. Det innebär att utfallet och avvikelsen inom vissa verksamheter visar på en mindre korrekt bild, främst är det näringslivsenheten som påverkats då flera utvecklingsprojekt inte lyfts bort ur driftsredovisningen.

**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 obudgerade 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 mäthenheten:** 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
<b>Centrum &amp; västra om Åkersberga</b>	<b>-2 500</b>	<b>-1 600</b>	<b>900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>900</b>
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
						0	
<b>Svinnige</b>	<b>-14 700</b>	<b>-13 000</b>	<b>1 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 700</b>
Svinnige lokalgator	-8 520	-7 800	720	0	0	0	720
Svinnige GC	-5 680	-5 200	480	0	0	0	480
Svinnige, vändplan+kaj	-500	0	500	0	0	0	500
<b>Gator &amp; vägar, reinvestering</b>	<b>-24 420</b>	<b>-26 950</b>	<b>-2 530</b>	<b>3 175</b>	<b>3 000</b>	<b>-175</b>	<b>-2 705</b>
kapacitetshöjande åtgärder 276(tunn)	-4 000	-500	3 500	175	0	-175	3 325
GC väg margretelund etapp 1	-5 500	-6 500	-1 000	0	0	0	-1 000
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	-950	50	0	0	0	50
Broana (Säby)	-600	-2 300	-1 700	0	0	0	-1 700
Söralidvägen etapp 1	-4 500	-7 500	-3 000	3 000	3 000	0	-3 000
Vägvisning GC-nätet	-300	-300	0	0	0	0	0
Trädplantering	-300	-300	0	0	0	0	0
<b>Skärgård, friluft, tryggt</b>	<b>-13 040</b>	<b>-20 034</b>	<b>-6 994</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>0</b>	<b>-6 994</b>
Asättra muddring	-5 000	-7 500	-2 500	120	120	0	-2 500
Effektbelysning slussen	-790	-1 100	-310	0	0	0	-310
Linanäs båtlätrin	-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	-150	850	0	0	0	850
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	-2 900	-1 900	0	0	0	-1 900
Upprustning fornminnesomr	-150	-150	0	0	0	0	0
Belysningsprogram	-500	-700	-200	0	0	0	-200
<b>Digitala kartor</b>	<b>-2 700</b>	<b>-2 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa övrigt</b>	<b>-2 300</b>	<b>-810</b>	<b>1 490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 490</b>
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	-160	40	0	0	0	40
<b>Totalt SBF inom KS</b>	<b>-59 660</b>	<b>-65 094</b>	<b>-5 434</b>	<b>3 595</b>	<b>3 420</b>	<b>-175</b>	<b>-5 609</b>
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
<b>Totalt inom KS</b>	<b>-69 660</b>	<b>-75 094</b>	<b>-5 434</b>	<b>3 595</b>	<b>3 420</b>	<b>-175</b>	<b>-5 609</b>

Enligt kommunfullmäktiges ekonomiska styregler 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.

### **Beskrivning av projekten**

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

### **Svinninge**

Fortfarande osäker prognos för 2013 nästa ekonomiska avstämning den 26 nov. Prognosen har sänkts med 1,7 mkr men kan minska ytterligare något efter den 26 nov.

### **Kapacitetshöjande 276:an**

Projektering av tunneln pågår och beräknas vara klar med förfrågningsunderlag första kvartalet 2014. Samordning sker med Trafikverkens arbeten om det är möjligt.

### **GC-väg Margretelund etapp 1**

Har varit en rad återställningsarbeten och skador som fortfarande hanteras. Återkommer med en slutrapport under första kvartalet 2014.

### **Brobana Säby**

Projektering mer komplicerad i och med planerna för stadspark Åkers kanal, inte möjligt att bredda bron inkl g/c-väg på befintliga landfästen, dvs projektering av helt ny bro, inkl vattendom ökar projekteringskostnaderna och brokostnaderna avsevärt.

### **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**

Sugmuddringsentreprenaden är avslutad och det pågår förhandling om schaktarbetena då inget anbud kom in som matchade vår budgetram.

Totalt utfall 2013 är ca 7500 tkr. Projektet är ett högriskprojekt då kostnaderna har varit svåra att bedöma. Bland annat upptäcktes behov av schaktmuddring i inseglingsrännan vilket ökade kostnaderna.

Etapp 2 med schaktarbetena beräknas till en totalbudget på 4500 tkr under 2014 och sedan återstår återställningsarbetena av invallningen men den beräknas inte kunna utföras förrän tidigast 2015.

### **Bollplan Åkers kanal**

Upphandlingen blev dyrare än beräknat. 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.