

2012-06-15

Dnr KS 2012/149-042



Till Kommunstyrelsen

## Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per maj för år 2012

### Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

Informationen noteras till protokollet.

### Bakgrund

För år 2012 har även delar av samhällsbyggnadsförvaltningen åter organiserats under kommunstyrelsen. Detta gör att åren 2011 och 2012 inte är fullt ut jämförbara.

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -58 402 tkr vilket motsvarar 89 % av periodbudgeten. Årsprognosen visar ett överskott om 240 tkr.

För investeringsbudgeten prognostiseras en negativ avvikelse om ca 3,2 mkr.

**Bilaga 1.** Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per maj månad, 2012-06-15.

Karin Proos  
Kommundirektör

Thomas Ärlig  
Controller

**KOMMUNSTYRELSENS EKONOMISKA UPPFÖLJNING PER MAJ MÅNAD**
**EKONOMISK SAMMANSTÄLLNING**

Driftsredovisning (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MAJ			
	Budget 2012	Prognos 2012	Budget-avvikelse	Utfall 2011	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
<b>Verksamhetens intäkter</b>								
Avgifter	2 662	2 752	90	139	1 109	1 140	31	103%
Övriga intäkter	59 858	63 858	4 000	55 259	24 941	28 765	3 824	115%
<b>Summa intäkter</b>	<b>62 520</b>	<b>66 610</b>	<b>4 090</b>	<b>55 398</b>	<b>26 050</b>	<b>29 906</b>	<b>3 855</b>	<b>115%</b>
- Varav interna intäkter						23 361		
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-64 834	-64 884	-50	-43 502	-27 014	-25 294	1 721	94%
Lokalkostnader	-7 784	-7 784	0	-6 345	-3 243	-3 154	89	97%
Kapitalkostnader	-49 721	-49 721	0	-6 966	-20 717	-20 408	309	99%
Köp av verksamhet	-65 896	-65 496	400	-42 293	-27 457	-25 650	1 807	93%
Övriga kostnader	-32 545	-36 745	-4 200	-18 491	-13 560	-13 802	-242	102%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-220 780</b>	<b>-224 630</b>	<b>-3 850</b>	<b>-117 597</b>	<b>-91 992</b>	<b>-88 308</b>	<b>3 684</b>	<b>96%</b>
- Varav interna kostnader						-28 165		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-158 260</b>	<b>-158 020</b>	<b>240</b>	<b>-62 199</b>	<b>-65 942</b>	<b>-58 402</b>	<b>7 540</b>	<b>89%</b>

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MAJ			
	Budget 2012	Prognos 2012	Budget-avvikelse	Utfall 2011	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
<b>Kommunstyrelsens kontor</b>								
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-9 040	-9 040	0	-8 067	-3 767	-3 724	43	99%
Ledning	-2 400	-2 400	0	-2 794	-1 000	-887	113	89%
Utvecklingsinsatser	-1 300	-1 300	0		-542	-40	502	7%
Personalenhet	0	0	0	223	0	79	79	
Ekonomienhet	0	0	0	29	0	-90	-90	
Kommunkansli	-3 490	-3 990	-500	-3 002	-1 454	-1 816	-361	125%
Kommunikationsenhet	0	0	0	296	0	492	492	
IT-enheten	0	0	0	-1 142	0	432	432	
Näringslivsenhet	-3 910	-3 910	0	-4 266	-1 629	-1 930	-301	118%
Brandförsvaret	-23 590	-23 090	500	-23 725	-9 829	-9 399	430	96%
Avgifter & bidrag m.m.	-2 090	-2 090	0	-1 937	-871	-847	23	97%
Facklig verksamhet	-2 450	-2 450	0	-2 244	-1 021	-913	108	89%
Behovsstyrd adm. inom KSK	-15 630	-15 630	0	-15 572	-6 513	-6 413	99	98%
<b>Delsumma 1</b>	<b>-63 900</b>	<b>-63 900</b>	<b>0</b>	<b>-62 199</b>	<b>-26 625</b>	<b>-25 057</b>	<b>1 569</b>	<b>94%</b>
<b>Samhällsbyggnadsförvaltning</b>								
Förvaltningsledning/stab	-4 385	-4 085	300		-1 827	-108	1 719	6%
- varav utredningsuppdrag	-2 300	-2 300	0		-958	-456	502	
- varav reserv planering	-2 000	-1 700	300		-833	0	833	
Väg och trafik	-61 544	-61 544	0		-25 643	-23 684	1 959	92%
Kart och mät	-7 896	-7 656	240		-3 290	-3 448	-158	71%
Plan och Exploatering	-20 536	-20 836	-300		-8 557	-6 106	2 451	71%
- varav effekt exploateringsredov.	-2 000	-2 300	-300		-833	0	833	
<b>Delsumma 2</b>	<b>-94 360</b>	<b>-94 121</b>	<b>240</b>		<b>-39 317</b>	<b>-33 346</b>	<b>5 971</b>	<b>85%</b>
<b>Sammanlagt</b>	<b>-158 260</b>	<b>-158 021</b>	<b>240</b>	<b>-62 199</b>	<b>-65 942</b>	<b>-58 402</b>	<b>7 540</b>	<b>89%</b>

**SAMMANFATTNING**

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -58 402 tkr vilket motsvarar 89 % av periodbudgeten. Årsprognosen visar ett överskott om 240 tkr.

## KOMMENTARER

### Kommentarer till periodens utfall

**Intäkter** är högre än förväntat och beror på att intäkter inom EU-projekten nu finns med i redovisningen. Dessa intäkter är inte budgeterade och kommer att mötas av lika stora kostnader.

**Personalkostnader** visar en positiv avvikelse och förklaras bland annat med flera vakanta tjänster och föräldraledigheter. Avvikelsen har ökat under maj månad vilket till största delen beror på att tidrapporteringen på exploaterings- och investeringsprojekt nu har bokförts för perioden januari-maj.

**Köp av verksamhet** visar en positiv avvikelse. Den förklaras bland annat med att arbeten inte är påbörjade inom väg och park.

### Verksamhetsområde

**Utvecklingsinsatser, Kommunikations- och IT-enhetens** positiva avvikelse beror på att kostnaderna kommer senare under året.

**Kansliets** negativa avvikelse (-361) är främst hänförlig till ökade personalkostnader till följd av flera nyrekryteringar.

**Näringslivsenhetens** negativa avvikelse (-301 tkr) beror till större delen på kostnader för flyktigmottagning temporärt bokförts hos näringslivsenheten.

**Förvaltningsledning och stab** inom Samhällsbyggnadsförvaltningen har en positiv avvikelse (1 719 tkr). Detta till följd av leverantörers sena fakturering av utredningsuppdrag samt att reserven för planer inte har nyttjats.

**Väg och trafiks** positiva avvikelse (1 959 tkr) beror på vakanta tjänster, låg förbrukning av vinterväghållning samt att vissa arbeten inom väg och park inte är igångsatta. Överskottet inom vinterväghållning kommer att nyttjas för beläggningsåtgärder och markvärme till torget i Åkersberga centrum. Det pågår upphandling av entreprenörer inom beläggning, vägmålning och drift belysning. Dessutom pågår rekrytering av en trafikplanerare och en anläggningsingenjör. Under augusti tillträder en koordinator och en trygghetssamordnare sina tjänster.

**Kartor, mätning och GIS.** I avvaktan på redovisningsinstruktioner har inte någon internfakturering av grundkartor skett vilket till stor del förklarar underskottet (-158 tkr). Verksamheten aviserar trots detta ett överskott om 240 tkr för året, dels till följd av en föräldraledighet, dels då intäkterna för nybyggnadskartor ser ut att bli högre än budgeterat.

**Plan och exploatering.** Den positiva avvikelsen (2 451 tkr) förklaras i huvudsak av två vakanta tjänster och flera föräldraledigheter samt av att inga kostnader ännu belastar posten Effekt av markexploateringsredovisning. Under maj har tidrapportering på exploaterings- och investeringsprojekt bokförts för perioden januari-maj, vilket har medfört att 769 tkr har flyttats från driftredovisningen. Rekrytering av personal pågår.



## Kommentarer till bokslutsprognos

Årsprognosen visar på ett överskott om 240 tkr.

Under övriga intäkter och övriga kostnader prognostiseras ca 4 mkr på både kostnads- och intäktssidan. Detta är intäkter och kostnader för EU-projekten som inte är budgeterade, nettot för dessa är 0.

**Kansliet** prognostiserar ett negativ utfall om -500 tkr för helåret. Detta beror på ökade kostnader i och med flera nyrekryteringar och ett högre löneläge än det som fanns beräknat för 2012.

**Brandförsvarets** kostnader förväntas att bli lägre, ca 500 tkr, än budgeterat.

**Kart- och** mät verksamheten visar på en positiv prognos om 240 tkr för 2012.

## INVESTERINGAR

### Kommunstyrelsens kontor/IT-enhet

Investeringsbudgeten om totalt 3 mkr för IT-enheten visar inte på någon avvikelse i prognos.

### Samhällsbyggnadsförvaltning

Budgeten för investeringar uppgår till 60 mkr. Bokslutsprognosen pekar på ett underskott om cirka 3,2 mkr varav 1,2 mkr utgörs av kvarvarande inredningsbehov av Berga teater, vilket inte är budgeterat. Det låga utfallet till och med maj beror delvis på sen fakturering från leverantörer.

Investeringsredovisning (belopp i tkr)	Budget 2012	Prognos 2012	Budget- avvikelse	Utfall perioden	Aterstår av budget
Mät (digitala kartor)	-2 700	-2 700	0	-58	2 642
Exploatering	-2 250	-2 250	0	-185	2 065
Åsättra hamn muddring	-8 800	-6 080	2 720	-895	7 905
Gator & vägar	-14 600	-16 920	-2 320	-3 125	11 475
GC-vägar	-19 900	-20 910	-1 010	-688	19 212
Lekplatser/parker	-2 250	-1 838	412	29	2 279
Övriga investeringar	-9 500	-11 310	-1 810	2 730	12 230
<b>Investeringar som inte ingår i budgetram 60 mkr</b>					
Inredning Berga teater	0	-1 153	-1 153	-1 000	-1 000
<b>Summa</b>	<b>-60 000</b>	<b>-63 161</b>	<b>-3 161</b>	<b>-3 192</b>	<b>56 808</b>