

2012-06-18

Dnr 2012/149-042

(38)✓

Till Kommunstyrelsen

## Österåkers kommuns ekonomiska uppföljning per maj 2012

### Beslutsförslag

#### Kommunstyrelsen beslutar

Budgetuppföljning för Österåkers kommun per maj månad 2012 godkänns.

#### Bakgrund

I enlighet med fastställda rutiner för ekonomiska uppföljningar ska ekonomienheten redovisa bokslutsprognos per 2012 12 31 för Österåkers kommun. Kommunens finansiella mål följs upp och avstämning i förhållande till budget 2012 görs under året. Fokus ska läggas på en säkrare prognos och uppföljning av åtgärdsplaner för att fortsatt upprätthålla en god ekonomisk hushållning.

Placering av medel på 130 Mkr kommer att göras enligt kommunens policy för förvaltning av pensionsmedel. Pensionsförvaltare Söderberg o Partners har lämnat ett förslag till förändring av policiens limiter för tillgångar pga. utveckling av omvärldsfaktorer. Ärendet är på väg till Kommunfullmäktige. I månadsuppföljningarna framöver ska innehålla rapport om läget framtaget av Söderberg & partners när placeringar har gjorts.

Resultatbudgeten för 2012 uppgår till 69,2 Mkr. Bokslutsprognosen per maj månad visar en positiv avvikelsen om 58,8 Mkr jämfört med budget 2012. Detta förklaras i första hand av högre skatteintäkter för innevarande år och slutavräkning avseende förra året, lägre kostnader för gruppörsäkringar pga. färre sjukskrivningar samt återbetalning av premier avseende 2007 och 2008.

#### Sammanfattning

Nämndernas bokslutsprognos (exkl. PS) pekar på en positiv avvikelse om 4 Mkr jämfört med vad som har budgeterats. Det är i första hand Socialnämnden som står för den positiva avvikelsen. Överskottet förklaras av vakanta tjänster och ledigheter inom socialförvaltningen. Jämfört med april månad har prognosen förbättrats med 1,3 mkr.

Inom centrala poster prognostiseras en positiv avvikelse om 54,7 Mkr jämfört med budget. Det är i första hand skatteintäkter som visar överskott mot budgeten. Enligt SKL:s senaste prognos kommer slutavräkning för både 2011 och 2012 att bli högre än tidigare prognoser och regeringens fastställda uppräkningsfaktorer. Jämfört med april månad är bokslutsprognosen för centrala poster förbättrats med ca 24 Mkr pga återbetalning av premier avseende 2007-2008..



2011-06-18

Text	April	Maj
KF	0	0
KS	0	0,2
KUN	0	0
VON	0	0,5
BN	0	0
MHN	0	0
SN	2,1	3,4
<b>Summa nämnder</b>	<b>2,1</b>	<b>4,0</b>
Centrala poster	30,8	54,7
Summa. Inkl. centrala poster	32,9	58,7

PS	0,1	0,1
<b>Summa kommunen</b>	<b>33,0</b>	<b>58,8</b>

Produktionsstyrelsen prognostiserar inte någon avvikelse jämfört med budgeten. Som framgår av nedanstående tabell visar äldreomsorg negativ avvikelse medan förskoleverksamhet och funktionshindrade pekar på positiv avvikelse. Jämfört med april månad har prognosen för funktionshindrade och staben förbättrats medan bokslutsprognosen för äldreomsorg och gymnasiet har försämrats. Förvaltningen arbetar för effektivisering av bl.a. personalplanering inom äldreomsorg för att pressas ned kostnaderna.

Resultatenheterna har avsatt totalt 4,5 % dels för gemensamma kostnader inkl. kostnader för behovsstyrd administration och dels för verksamhetsfond. 4,5 % av produktionens omsättning motsvarar 36,2 Mkr. Bruttobudget inkl. interna poster för PS motsvarar ungefär 900 Mkr. Posten "Resultatutjämningsfond" på 5,2 Mkr prognostiserar inte någon avvikelse jämfört med budgeten.

Verksamhet	Avvikelse, mkr	
	April	Maj
Förskolor	1,9	2,0
Skolor	0,1	-0,8
Kultur & Fritid	0,0	0,0
Äldreomsorg	-3,3	-3,8
Funktionshindrade	1,5	1,9
Måltid	0,3	0,3
Staben	-0,4	0,4
Utjämningsfond	0,0	0,0
<b>Totalt</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>



2011-06-18

### Investeringar

Investeringsbudgeten för 2012 uppgår till 75 Mkr. Detta fördelas IT (3 Mkr), samhällsbyggnad (60 Mkr), produktionsstyrelsen (2 Mkr) samt friidrottsanläggning (10 Mkr för 2012 och 10 Mkr för 2013). På inkomstsidan har för markförsäljning och bostadsutveckling budgeterats 21,25 Mkr.

Under året har Kommunfullmäktige beslutat ytterligare investering på 2,5 Mkr för kommunens badplatser (Linanäs, Domarudden, Garnsviksbadet, Österkärs havsbad och Breviksbadet). Investeringsbudget för 2012 inkl. KF § 78 (2012-05-21) uppgår till 77,5 Mkr.

Bokslutsprognosen pekar på ett underskott om ca 3,2 Mkr i förhållande till budgeten. Stora avvikelser inom olika projekt redovisas enligt nedan:

- Åsättra hamn muddring +2,7 Mkr, högre kostnader 2013
- GC-vägar Margretalundsv -2,0 Mkr, enligt upphandlingen
- Åkersberga centrum -1,2 Mkr, förbättringar av utformning med hänsyn till trafiksäkerhetsåtgärder.
- Berga teater -1,2 Mkr, uppskjutande av slutprojekt från 2011

Bokslutsprognosen för utgifter per maj månad har varit oförändrat jämfört med tidigare månad.

**Inkomster** på 21,2 Mkr kommer att bli ca 12,1 mkr dvs. lägre belopp för 2012. För övrigt kommer en stor del av beloppet redovisas inom drift som reavinst. Därför uppstår en stor avvikelse inom investeringssidan.

### Åtgärdsplaner

Eftersom ingen nämnd eller styrelsen har prognostiserat något negativ avvikelse krävs ingen åtgärdsplan för att hålla budgeten i balans.



Katarina Leinar  
Ekonomichef



Mohammed Khoban  
Chefsekonom

Bilagor:

- 1- Sammanställning av driftbudget och bokslutsprognos för 2012
- 2- Sammanställning av investeringsbudget och bokslutsprognos för 2012



## EKONOMISKA UPPFÖLJNING T.O.M. MAJ MÅNAD

RESULTATBUDGET (TKR)	BUDGET 2012	PROGNOS 2012	AVVIKELSE MOT BUD.
KOMMUNFULLMÄKTIGE	120	420	300
KOMMUNSTYRELSEN	62 520	66 610	4 090
KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMND	64 200	67 700	3 500
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	65 200	66 300	1 100
BYGGNADSNÄMND	9 300	9 300	0
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMND	4 781	4 781	0
SOCIALNÄMND	20 215	20 215	0
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>226 336</b>	<b>235 326</b>	<b>8 990</b>
KOMMUNFULLMÄKTIGE	-8 120	-8 420	-300
KOMMUNSTYRELSEN	-220 780	-224 630	-3 850
KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMND	-973 150	-976 650	-3 500
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	-527 800	-528 450	-650
BYGGNADSNÄMND	-36 200	-36 200	0
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMND	-9 221	-9 221	0
SOCIALNÄMND	-109 315	-105 965	3 350
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-1 884 586</b>	<b>-1 889 536</b>	<b>-4 950</b>
<b>SUMMA NÄMNDER</b>	<b>-1 658 250</b>	<b>-1 654 210</b>	<b>4 040</b>
REGLERINGSPOST PENSIONER	-42 000	-42 000	0
AVSKRIVNING ENLIGT PLAN	-44 700	-42 100	2 600
KAPITALKOSTNAD	55 330	56 630	1 300
STATSBIDRAG, MAXTAXA	20 420	20 420	0
OFÖRUTSEDD VERKSAMHET	-10 000	-10 000	0
LOKALER	-3 000	-3 000	0
SÄRSKILDA INSATSER	-4 000	-4 000	0
ÖKN SEMESTERLÖNESKULD	-1 000	-1 000	0
PO-FÖRÄNDRING		5 640	5 640
GRUPPSJUKFÖRSÄKRING 2007-2008		23 400	23 400
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD</b>	<b>-1 687 200</b>	<b>-1 650 220</b>	<b>36 980</b>
SKATTEINTÄKTER	1 607 900	1 627 800	19 900
BIDRAG(UTJÄMNINGSSYSTEM)	73 800	73 600	-200
FASTIGHETSAVGIFT	71 000	71 460	460
FINANSIELLA INTÄKTER	6 000	7 960	1 960
FIN KOSTNAD PENSIONSSKULD	-2 300	-2 300	0
FIN KOSTNADER		-380	-380
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>69 200</b>	<b>127 920</b>	<b>58 720</b>
PS	0	80	80
<b>ÅRETS RESULTAT INKL. PS</b>	<b>69 200</b>	<b>128 000</b>	<b>58 800</b>





# ÖSTERÅKERS KOMMUN

Ekonomienheten

## MÅNADSUPPFÖLJNING PER MAJ MÅNAD INVESTERING

2012-06-18  
Bilaga 2

Text	Budget 2012	Prognos 2012	Budget- avvikelse	Utfall 2011
Utgifter				
IT	-3 000	-3 000	0	-3 018
Samhällsbyggnad	-62 500	-65 660	-3 160	-67 414
<i>Varav badplatser</i>	<i>-2 500</i>	<i>-2 500</i>	<i>0</i>	
Produktionsstyrelsen	-2 000	-2 000	0	-1 687
Friidrotts	-10 000	-10 000	0	
<b>Summa utgifter</b>	<b>-77 500</b>	<b>-80 660</b>	<b>-3 160</b>	<b>-72 119</b>
Inkomster				
Samhällsbyggnadsnämnd	21 150	12 079	-9 071	3 533
<b>Summa inkomster</b>	<b>21 150</b>	<b>12 079</b>	<b>-9 071</b>	<b>3 533</b>
<b>Summa, netto</b>	<b>-56 350</b>	<b>-68 581</b>	<b>-12 231</b>	<b>-68 586</b>

