

AU § 1:12

Dnr. KS 2013/116-042

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per november 2013

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per november 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

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

Expedieras

- Akten

2013-12-16

Dnr KS 2013/116-042

Till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per november för år 2013

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

Informationen noteras till protokollet.


Bakgrund

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -135 054 tkr vilket motsvarar 95% av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar i dagsläget på en positiv avvikelse om 700 tkr för 2013. Detta kan främst förklaras med vakanta tjänster och att vissa arbeten inte utförts under året.

För investeringsbudgeten prognostiseras en negativ avvikelse om 7,7 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. Skillnaden mellan föregående månadsuppföljning och denna härrör från Svinninge. Förvaltningen har i föreslagen genomförandeplan omprioriterat och skjutit några projekt till 2014.

Bilaga 1. Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per november månad, 2013-12-16.

Sören Karlsson
T.f. Kommundirektör



Thomas Ärlig
Controller

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per november

Ekonomisk sammanställning

| Driftsredovisning (belopp i tkr) | HELÅR | | | | JANUARI-NOVEMBER | | | |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-------------|
| | Budget 2013 | Prognos 2013 | Budget-avvikelse | Utfall 2012 | Period-budget | Utfall perioden | Budget-avvikelse | % |
| Verksamhetens intäkter | | | | | | | | |
| Avgifter | 2 235 | 2 235 | 0 | 4 216 | 2 049 | 2 935 | 886 | 143% |
| Övriga intäkter | 63 586 | 75 586 | 12 000 | 70 278 | 58 287 | 69 997 | 11 710 | 120% |
| Summa intäkter | 65 821 | 77 821 | 12 000 | 74 493 | 60 336 | 72 933 | 12 597 | 121% |
| - Varav interna intäkter | | | | | | 49 462 | | |
| Verksamhetens kostnader | | | | | | | | |
| Personalkostnader | -67 040 | -64 540 | 2 500 | -63 965 | -61 454 | -59 685 | 1 769 | 97% |
| Lokalkostnader | -8 164 | -8 764 | -600 | -6 880 | -7 484 | -8 095 | -611 | 108% |
| Kapitalkostnader | -40 713 | -40 313 | 400 | -49 617 | -37 320 | -36 990 | 331 | 99% |
| Köp av verksamhet | -77 324 | -78 924 | -1 600 | -75 256 | -70 880 | -66 070 | 4 810 | 93% |
| Övriga kostnader | -28 399 | -40 399 | -12 000 | -38 711 | -26 033 | -37 148 | -11 115 | 143% |
| Summa kostnader | -221 641 | -232 941 | -11 300 | -234 428 | -203 171 | -207 987 | -4 816 | 102% |
| - Varav interna kostnader | | | | | | -46 699 | | |
| Verksamhetens nettokostnader | -155 820 | -155 120 | 700 | -159 935 | -142 835 | -135 054 | 7 781 | 95% |

| Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr) | HELÅR | | | | JANUARI-NOVEMBER | | | |
|---|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------|
| | Budget 2013 | Prognos 2013 | Budget-avvikelse | Utfall 2012 | Period-budget | Utfall perioden | Budget-avvikelse | % |
| Kommunstyrelse, förtroendevalda | -10 140 | -10 140 | 0 | -8 818 | -9 295 | -9 388 | -93 | 101% |
| Ledning | -4 694 | -4 994 | -300 | -2 809 | -4 303 | -4 433 | -131 | 103% |
| Evenemang och utvecklingsinsatser | -800 | -500 | 300 | -1 300 | -733 | -197 | 537 | |
| Behovsstyrd adm. | -20 013 | -20 013 | 0 | -15 747 | -18 345 | -16 388 | 1 957 | 89% |
| Tillväxt och marknad | -4 000 | -4 000 | 0 | | -3 667 | -4 662 | -995 | 127% |
| -Varav kommunikation | 0 | 0 | 0 | | 0 | -31 | -31 | |
| -Varav näringsliv | -4 000 | -4 000 | 0 | | -3 667 | -4 448 | -781 | 121% |
| -Varav upphandling | 0 | 0 | 0 | | 0 | -183 | -183 | |
| Kansli | 0 | -500 | -500 | | 0 | 424 | 424 | |
| -Varav Kommunkansli | 0 | 0 | 0 | | 0 | 645 | 645 | |
| -Varav Alceaservice | 0 | -500 | -500 | | 0 | -357 | -357 | |
| -Varav kapitalkostnader | 0 | 0 | 0 | | 0 | 136 | 136 | |
| Personalenhet | 0 | 500 | 500 | 95 | 0 | 1 356 | 1 356 | |
| Facklig verksamhet | -2 480 | -2 280 | 200 | -2 209 | -2 274 | -1 998 | 275 | 88% |
| Ekonomienhet | 0 | 1 000 | 1 000 | -161 | 0 | 1 327 | 1 327 | |
| Brandförsvaret | -23 904 | -23 404 | 500 | -23 063 | -21 912 | -21 331 | 581 | 97% |
| Avgifter & bidrag mm | -2 110 | -2 110 | 0 | -2 049 | -1 934 | -1 832 | 102 | 95% |
| IT-enheten | 0 | -500 | -500 | -8 | 0 | -338 | -338 | |
| Delsumma 1 | -68 141 | -67 441 | 700 | -56 069 | -62 462 | -57 461 | 5 001 | 92% |
| Förvaltningsledning/stab | -3 610 | -1 410 | 2 200 | -1 529 | -3 309 | -1 256 | 2 053 | 38% |
| - varv utredningsuppdrag | -2 610 | -1 510 | 1 100 | -1 389 | -2 393 | -1 040 | 1 352 | |
| - varav översiktsplanering | -1 000 | -100 | 900 | -138 | -917 | -69 | 848 | |
| Väg och trafik | -63 088 | -66 388 | -3 300 | -68 705 | -57 831 | -56 459 | 1 371 | 98% |
| Kartor, mätning och GIS | -7 807 | -7 207 | 600 | -7 702 | -7 156 | -6 518 | 638 | 91% |
| Planering och exploatering | -13 174 | -12 674 | 500 | -17 694 | -12 076 | -13 360 | -1 283 | 111% |
| - varav effekt exploateringsredovisning | | -2 066 | | -1 337 | | -1 558 | -1 558 | |
| Delsumma 2 | -87 679 | -87 679 | 0 | -95 630 | -80 372 | -77 593 | 2 779 | 97% |
| Sammanlagt | -155 820 | -155 120 | 700 | -151 699 | -142 835 | -135 054 | 7 781 | 95% |

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -135 054 tkr vilket motsvarar 95 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar i dagsläget på en positiv avvikelse om 700 tkr för 2013.

Detta kan främst förklaras med vakanta tjänster. Övergripande visar intäkterna på en positiv avvikelse om ca 12,5 mkr. Avvikelsen beror dels på interna intäkter inom verksamheten behovsstyrd och driftsprojektet Kulla vägskäl. Prognosen visar på ett överskott om 12 mkr. 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 driftsprojekt som inte budgeterats.

Verksamhetsområde

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. Minst 500 tkr för helåret har prognostiserats

IT-enheten: Den negativa avvikelsen beror på icke budgeterade 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 mätenheten: 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 |
|---|--------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| Centrum & västra om Åkersberga | -2 500 | -1 600 | 900 | 0 | 0 | 0 | 900 |
| 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 | |
| Svinnige | -14 700 | -15 700 | -1 000 | 0 | 0 | 0 | -1 000 |
| Svinnige lokalgator | -8 520 | -9 600 | -1 080 | 0 | 0 | 0 | -1 080 |
| Svinnige GC | -5 680 | -6 100 | -420 | 0 | 0 | 0 | -420 |
| Svinnige, vändplan+kaj | -500 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 | 500 |
| | | | | | | | |
| Gator & vägar, reinvestering | -24 420 | -26 350 | -1 930 | 3 175 | 3 000 | -175 | -2 105 |
| kapacitetshöjande åtgärder 276(tunn) | -4 000 | -1 100 | 2 900 | 175 | 0 | -175 | 2 725 |
| GC väg margretelund etapp 1 | -5 500 | -6 300 | -800 | 0 | 0 | 0 | -800 |
| Knipvägen | -5 020 | -6 200 | -1 180 | 0 | 0 | 0 | -1 180 |
| 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 |
| | | | | | | | |
| Brobana (Säby) | -600 | -1 300 | -700 | 0 | 0 | 0 | -700 |
| | | | | | | | |
| Söralidvägen etapp 1 | -4 500 | -7 800 | -3 300 | 3 000 | 3 000 | 0 | -3 300 |
| | | | | | | | |
| Vägvisning GC-nätet | -300 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Trädplantering | -300 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| Skärgård, friluft, tryggt | -13 040 | -20 034 | -6 994 | 420 | 420 | 0 | -6 994 |
| Asättra muddring | -5 000 | -7 500 | -2 500 | 120 | 120 | 0 | -2 500 |
| Effektbelysning slussen | -790 | -1 100 | -310 | 0 | 0 | 0 | -310 |
| Linanäs båtlattrin | -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 |
| | | | | | | | |
| Digitala kartor | -2 700 | -2 700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| Summa övrigt | -2 300 | -810 | 1 490 | 0 | 0 | 0 | 1 490 |
| 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 |
| | | | | | | | |
| Totalt SBF inom KS | -59 660 | -67 194 | -7 534 | 3 595 | 3 420 | -175 | -7 709 |
| | | | | | | | |
| 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 |
| | | | | | | | |
| Totalt inom KS | -69 660 | -77 194 | -7 534 | 3 595 | 3 420 | -175 | -7 709 |

Enligt kommunfullmäktiges ekonomiska styrregler 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

Prognosen visar på 1 mkr över budget vilket är en avvikelse mot förra månadens prognos med 2 mkr. Orsaken är vid tidpunkten ej kända kostnader. Nya rutiner har införts under hösten för att få mer detaljerade uppföljningar för vägarbetena vilket kommer att medföra mer korrekta prognoser.

Kapacitetshöjande 276:an

Projektering av tunneln pågår och beräknas vara klar med förfrågningsunderlag första kvartalet 2014. GC-anslutningar till de nya busshållplatserna belastar anslaget under 2013.

GC-väg Margretelund etapp 1

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

Knipvägen

Slutbesiktning av entreprenadarbetena sker 19 december. Återstår smärre återställningsarbeten under 2014 vilket även finns med i budget för 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. Arbetena kommer inte att slutföras under 2013 utan kommer även att belasta budgeten under 2014.

Söralidsvägen etapp 1

Stora delar av entreprenaden slutförs under 2013. 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 4,8 mkr 2013 och 1,5 mkr 2014. I budget finns angivet 3000 tkr för 2014 vilket inte kommer att vara aktuellt då vädret varit gynnsamt 2013. På grund av nattarbete för att korta byggtiden kan dock kostnaderna ökat något totalt vilket klargörs vid nästa prognos. (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.

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 och slutför 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 en kostnad i linje med redovisad lekplatspolicy.