

Tjänsteutlåtande

Ekonomienheten

Till Kommunstyrelsen

Datum 2018-04-13

Dnr KS 2018/0067

Ekonomisk uppföljning per 31 mars 2018, Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Kommunstyrelsen redovisar till och med mars månad en positiv budgetavvikelse om 2 952 tkr, varav 1 196 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Bokslutsprognosen visar en positiv avvikelse mot budget om 720 tkr.

Investeringsredovisningen inom kommunstyrelsen redovisar en negativ avvikelse i bokslutsprognosen om -5 200 tkr.

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

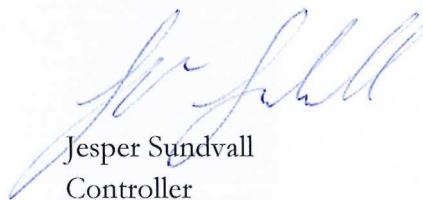
Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning per mars noteras till protokollet.

Bilagor

1. Ekonomisk uppföljning per 31 mars 2018, Kommunstyrelsen



Jan-Olof Friman
Kommundirektör



Jesper Sundvall
Controller

Ekonomisk uppföljning per 31 mars 2018, Kommunstyrelsen

Ekonomisk sammanställning

KSK	HELÅR				JANUARI-MARS			
	Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	130	130	0	187	32	47	15	
Övriga intäkter	86 830	86 830	0	88 440	21 794	21 834	40	
Summa intäkter	86 960	86 960	0	88 627	21 827	21 881	55	
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-67 280	-67 280	0	-58 457	-16 907	-16 417	490	
Lokalkostnader	-4 050	-4 050	0	-6 660	-1 013	-1 084	-71	
Kapitalkostnader	-985	-985	0	-4 662	-246	-425	-179	
Köp av verksamhet	-27 605	-27 605	0	-26 313	-6 901	-6 376	525	
Övriga kostnader	-46 680	-46 680	0	-44 443	-11 670	-10 748	921	
Summa kostnader	-146 600	-146 600	0	-140 535	-36 737	-35 050	1 686	
Verksamhetens nettokostnader	-59 640	-59 640	0	-51 908	-14 910	-13 169	1 740	

KSK	HELÅR					JANUARI-MARS		
	Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Brutto- budget 2018	Intäkter budget 2018	Prognos (netto)	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-10 950	0	-10 950	0	-14 097	-2 737	-2 672	65
Ledning	-2 700	0	-2 700	0	-4 386	-675	-1 329	-654
Flyktningmottagande	0	0	0	0	-1	0	0	0
Evenemang och utvecklingsinsatser	-3 100	0	-3 100	0	-4 927	-775	-268	507
Behovsstyrd adm.	-18 960	0	-18 960	0	-17 853	-4 740	-4 785	-45
Säkerhetssamordning	-3 010	3 010	0	0	3	0	-40	-40
Upphandlingsenhet	-3 360	3 360	0	0	48	0	100	101
Kommunikationsenhet	-6 290	6 290	0	0	-24	0	45	45
Minoritetsspråk	0	0	0	0	0	0	0	0
Turism	-3 000	3 000	0	0	60	0	312	312
Näringsliv- och utvecklingsenhet	-11 810	11 810	0	0	-2 270	0	9	9
- varav näringslivsfrämjande	-2 885	2 885	0	0	258	0	-360	-360
- varav feriearbete	-1 100	1 100	0	0	127	0	218	218
- varav integration	-2 665	2 665	0	0	858	0	-190	-190
- varav trygghetsåtgärder	-3 818	3 818	0	0	-3 513	0	397	397
- varav VDA	-750	750	0	0	0	0	0	0
Alceaservice	-7 710	7 710	0	0	-39	0	433	433
Kommunkansli	-5 940	5 940	0	0	261	0	-89	-89
IT-enheten	-15 760	15 760	0	0	-158	0	91	91
Budget och kvalitetsenheten	-3 900	3 900	0	0	526	0	107	107
Ekonomienheten	-11 900	11 900	0	0	29	0	322	322
Brandförsvaret	-23 930	0	-23 930	0	-23 310	-5 983	-5 795	187
Avgifter & bidrag mm	-2 460	2 460	0	0	74	0	114	114
Kapitalkostnader Alcea	-750	750	0	0	-51	0	101	101
Personalenheten	-8 480	8 480	0	0	-64	0	-72	-72
Facklig verksamhet	-2 590	2 590	0	0	170	0	262	262
Delsumma KSK	-146 600	86 960	-59 640	0	-66 009	-14 910	-13 154	1 756

SBF KS

HELÅR

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	4 650	4 650	0	187
Övriga intäkter	5 610	5 610	0	88 440
Summa intäkter	10 260	10 260	0	88 627
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-26 491	-26 491	0	-58 457
Lokalkostnader	-3 664	-3 664	0	-6 660
Kapitalkostnader	-41 438	-41 438	0	-4 662
Köp av verksamhet	-23 959	-23 959	0	-26 313
Övriga kostnader	-20 717	-20 717	0	-44 443
Summa kostnader	-116 270	-116 270	0	-140 535
Verksamhetens nettokostnader	-106 010	-106 010	0	-51 908

JANUARI-MARS

Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
1 163	733	-430
1 403	982	-420
2 565	1 715	-850
-6 623	-6 664	-41
-916	-710	206
-10 360	-10 481	-122
-5 990	-5 420	570
-5 179	-3 747	1 431
-29 068	-27 022	2 045
-26 503	-25 307	1 194

HELÅR

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS			
	Brutto- budget 2018	Intäkter budget 2018	Prognos (netto)	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Förvaltningsledning/stab	-13 260	4 080	-9 180	0	-4 763	-2 295	-2 208	87
- varav utredningsuppdrag	-4 520	0	-4 520	0	-1 690	-1 130	-1 012	118
Väg och trafik	-77 170	1 730	-75 440	0	-75 181	-18 860	-18 634	226
- varav gator, vägar och parkering	-46 709	597	-46 112	0	-46 381	-11 815	-11 801	14
- varav parker, offentlig miljö	-17 004	686	-16 318	0	-16 888	-4 080	-4 108	-28
Kartor, mätning och GIS	-9 910	2 090	-7 820	0	-7 219	-1 955	-1 971	-16
Planerheten	-5 400	0	-5 400	0	-5 914	-1 350	-1 201	149
Exploateringsenheten	-4 850	1 200	-3 650	0	-5 259	-912	-251	662
MEX-effekt	-760	840	800	720	2 413	20	139	119
Strategisk planering	-4 920	320	-4 600	0	-3 218	-1 150	-1 180	-30
Delsumma SBF KS	-116 270	10 260	-105 290	720	-99 141	-26 503	-25 307	1 196

Sedan Kommunfullmäktige beslutade om Kommunstyrelsens budgettram har ett beslut kommit om utökad integrationsverksamhet inom Näringslivs- och utvecklingsenheten. Den ökade kostnaden för enheten finansieras i sin helhet av Socialförvaltningen vilket ger en oförändrad nettoram.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -38 461 tkr vilket motsvarar 93 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 2 952 tkr varav 1 196 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Kommunstyrelsens kontor redovisar en bokslutsprognos utan avvikelse mot budget. Samhällsbyggnadsförvaltningens delar redovisar en bokslutsprognos som visar ett överskott om 720 tkr.

Kommentarer till periodens utfall och prognos

Inom Kommunstyrelsens kontor redovisas ett överskott mot budget om 1 756 tkr. De flesta enheter bidrar till överskottet som hänför sig till främst lägre personal- samt övriga kostnader. För helåret redovisas en bokslutsprognos i linje med budget för Kommunstyrelsens kontor i sin helhet.

Inom Samhällsbyggnadsförvaltningens delar redovisas överskott mot budget om 1 196 tkr. Av detta utgörs 570 tkr av överskott inom köp av verksamhet inom Väg- och trafikenheten, dels på grund av säsongs- och väderberoende faktorer. Enheternas debiteringsgrad inom tidsredovisningen är lägre jämfört med budget, vilket medför att personalkostnad som förts från drift till investeringsredovisning är i lägre omfattning än beräknat. Exploateringsenhetens överskott beror på en arrendeintäkt där utfallet möter en linjär budget vilket gör att överskottet kommer förbrukas under årets.

Exploateringsredovisning (MEX-effekt)

Inom verksamheten för MEX-effekt redovisas planintäkter samt att faser inom exploateringsprojekt som avslutas under året resultatförs. Exploateringsprojekten består av som mest tre faser; detaljplan, marköverlåtelse samt genomförande. Projektens intäkter och kostnader balanseras i väntan på att en fas avslutas och inga fler intäkter eller kostnader knutna till den fasen väntas inkomma. Då lyfts projektfasens intäkter och kostnader från balansen och blir resultatpåverkande i driften. Ett projekt kan alltså aktiveras som mest tre gånger och kan innan dess ha legat i balansen under flera år.

Vad som påverkar årets utfall och prognos inom MEX-effekten beror dels på hur mycket planavgifter som faktureras men även vilka projekt som har en fas som avslutas år och därmed påverkar driftsbudgeten. Aktivering sker endast en gång per år och då i samband med bokslut. Till dess avviker således utfallet mot budget oavsett bokslutsprognos.

	Balanserat netto	Utfall 2018	Resultatförs 2018
Åkersberga tätort	-73 029	-27 643	500
Svinninge	-3 378	-355	-300
Ljusterö	-23	-7	100
Övrigt	-35 773	-313	-500
Planintäkter		162	1 000
	-112 203	-28 156	800

Tabellen ovan redovisar för bokslutsprognosen för MEX-effekten samt planintäkter för 2018 som väntas uppgå till 800 tkr. Planintäkter väntas avvika positivt mot budget och visar en bokslutsprognos med ett överskott om 160 tkr jämfört med budget. Av utfallet per mars är 1 537 tkr hänförligt till egen nedlagd tid i projekten.

Arbetet fortgår inom enheten med att förbättra prognossäkerhet inom projekten samt projektkalkyler då området av sin art är svårt att prognosticera. Det finns en osäkerhet i bokslutsprognosen som härrörs till att projektfaser kan komma att avslutas vid annan tidpunkt än nu prognosticerat, vilket påverkar huruvida kostnader och intäkter hinner lyftas över till driftsredovisningen under året.

Knutet till exploateringsprojekt kommer under året att ske ett antal markaffärer, såväl avyttringar som förvärv. Reavinsten från försäljningarna särredovisas centralt på kommunens ekonomiska sammanställning enligt gällande rutiner. Prognosticerat överskott till följd av reavinster under 2018 är 6,8 mnkr.

Investeringar

Projekt - 2018 (tkr)	Utgifter			Inkomster			Netto-avikelse
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Attraktiv offentlig plats & skärgård	-16 200	-17 316	-1 116	750	750	0	-1 116
Bryggor	-500	-500	0	0	0	0	0
Hantverksvägen, bollplan enl policyn	-9 000	-9 916	-916	0	0	0	-916
Murkelvägen, lekplats enl policyn	-400	-400	0	0	0	0	0
Skånstaparken	-400	-400	0	0	0	0	0
Slussen	-200	-200	0	0	0	0	0
Strandängarna Svinninge	-700	-700	0	350	350	0	0
Trygghetsåtgärder - Effektbelysning	-2 100	-2 100	0	400	400	0	0
Åkers kanal Stadspark	-1 500	-500	1 000	0	0	0	1 000
Åsättra hamn	-1 400	-2 600	-1 200	0	0	0	-1 200
Stadsutveckling /Trafikplan	-54 800	-54 800	0	19 600	19 600	0	0
CPL väg 276-Sockenvägen, pilstugetomten+kringing	-9 550	-9 550	0	4 000	4 000	0	0
Infartsparkering, kollektivtrafikåtgärder	-1 500	-1 500	0	600	600	0	0
Järnvägsbro Rallarvägen - planskild korsning	-32 850	-32 850	0	15 000	15 000	0	0
Margretelundsvägen-Söralidsvägen, dubbla körfält v	-10 400	-10 400	0	0	0	0	0
Åkersberga station	-500	-500	0	0	0	0	0
Reinvestering, gator och vägar	-22 400	-24 100	-1 700	2 050	1 371	-679	-2 379
Belysning - gator och vägar	-1 700	-1 700	0	0	0	0	0
Knipvägen etapp 3	-500	-700	-200	0	0	0	-200
Styrssystem belysning	-150	-150	0	0	0	0	0
Säbybron	-800	-1 100	-300	0	0	0	-300
Söralidsvägen etapp 3 (Söravägen-Svartfåravägen)	-500	-500	0	0	0	0	0
Margretelundsvägen, vägåtgärder helhet	-5 000	-5 000	0	0	0	0	0
Åtgärder vid skolor	-5 850	-5 850	0	1 550	1 091	-459	-459
Underhåll - broar och tunnlar	-3 400	-3 600	-200	0	0	0	-200
Österskärs station och passage	-400	-400	0	0	0	0	0
Underhåll - gator och vägar	-3 800	-3 800	0	500	280	-220	-220
Vitfåravägen DP Tråsättra 1:94 (fd Bergsättrask	-300	-300	0	0	0	0	0
Sjökarbyvägen (Getingvägen-Spinnarvägen)	0	-1 000	-1 000	0	0	0	-1 000
Beläggningsåtgärder	-6 000	-6 000	0	0	0	0	0
Beläggningsåtgärder	-6 000	-6 000	0	0	0	0	0
Gång och cykelvägar							
(säkra skolvägar, arbetspendling, rekreation)	-12 590	-14 942	-2 352	700	3 202	2 502	150
GC-väg Runö Gårds Södra, väg 276 (Kanalrondellen-S	-8 300	-10 652	-2 352	0	2 352	2 352	0
Cykelåtgärder - GC-nätet	-2 600	-2 600	0	700	850	150	150
Margretelundsvägen et. 3 (Gårdslöten-Flaxenviksv)	-1 600	-1 600	0	0	0	0	0
Sockenvägen/Stenhagsvägen - belysning GC-väg	-90	-90	0	0	0	0	0
Omvandlingsområden	0	-1 000	-1 000	0	0	0	-1 000
Täljö vägska	0	-300	-300	0	0	0	-300
Svinninge lokal (Nantes)	0	-420	-420	0	0	0	-420
GC väg Svinninge (Nantes)	0	-280	-280	0	0	0	-280

Projekt - 2018 (tkr)	Utgifter			Inkomster			Netto- avvikelse
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Kultur & Fritid	-5 810	-6 665	-855	0	0	0	-855
Badplatser, reinvestering	-1 000	-1 000	0	0	0	0	0
Forminnesområden	-410	-410	0	0	0	0	0
Hinderbana	-500	-500	0	0	0	0	0
Konst i offentlig miljö	-600	-600	0	0	0	0	0
Ridstigar med belysning	-500	-500	0	0	0	0	0
Bastu Domarudden	-800	-800	0	0	0	0	0
Skatepark, cykelpark och ungdomspark	-500	-500	0	0	0	0	0
Domarudden brygga	-300	-300	0	0	0	0	0
Slussvaktarbostaden	-1 000	-1 000	0	0	0	0	0
Tunaborgen	-100	-100	0	0	0	0	0
Tingshuset Norrö	-100	-100	0	0	0	0	0
Mountainbikebanan	0	-855	-855	0	0	0	-855
Miljöåtgärder	-700	-700	0	100	100	0	0
Smedbyån	-500	-500	0	100	100	0	0
Fiskvandringssväg	-200	-200	0	0	0	0	0
Digitala kartor	-2 700	-2 700	0	0	0	0	0
Övrigt	0	0	0	0	0	0	0
Totalt SBF inom KS	-121 200	-128 223	-7 023	23 200	25 023	1 823	-5 200
IT	-3 000	-3 000	0	0	0	0	0
Totalt inom KS	-124 200	-131 223	-7 023	23 200	25 023	1 823	-5 200

Av utfallet per mars är 519 tkr hänförligt till egen nedlagd tid i projekten.

Kommentarer till Investeringsprojekt

Attraktiva offentliga miljöer

Hantverkarsvägen, bollplan

Budget 2018 är 9 mnkr. Prognosen höjs till 9,9 mnkr vilket medför en negativ avvikelse om 0,9 mnkr. Prognosen är högre då parkeringsplatser, en padelbana och bullerutredning tillkommit sent i projektet och budgetunderlaget hade inte tagit tillräcklig höjd för byggherrekostnader samt oförutsedda kostnader. Detta innebär att budget för stadspark Åkers kanal minskas med 1 mnkr.

Åkers kanal stadsparken

Nästa etapp samordnas med ombyggnation vid Slussen varför budgeten för året kan minskas med 1 mnkr.

Åsättra hamn återställningsplan

Upphandling av den sista etappen för återställande av upplagsytan är slutförd. Entreprenaden kommer att påbörjas i april och beräknas vara klar för slutbesiktning i oktober. På grund av förseningar i uppstart av entreprenaden under 2017 så faller den outnyttjade delen av budgeten över på detta året. Prognosen ändras därför till 2,6 mnkr vilket medför en negativ avvikelse om 1,2 mnkr.

Reinvestering, gator och vägar

Underhåll – gator och vägar

Gångbanan Kantarellvägen fick ingen medfinansiering från Trafikverket, -0,3 mnkr medan GC Röllingbyvägen fick medfinansiering från Trafikverket, 0,28 mnkr. Detta medför en negativ avvikelse om 0,2 mnkr.

Åtgärder vid skolor (OBS sammanslagna projekt)

Budget 2018 är 5,85 mnkr. Trafiksäkerhetsåtgärder ska utföras vid Ljusteröskolan och Sjökarbyskolan. Bidrag i form av statlig medfinansiering har inte erhållits enligt tidigare prognos om 1,55 mnkr. Den lägre medfinansieringen medför en negativ avvikelse om 0,46 mnkr.

Underhåll – broar och tunnlar

Budget 2018 är 3,4 mnkr och prognosen höjs med 0,2 mnkr. Höjning beror på tilläggsarbeten. Prognosen ändras därför 3,6 mnkr vilket medför en negativ avvikelse om 0,2 mnkr.

Knipvägen etapp 3

Entreprenaden har pågått under 2017 och består av att åtgärda sättningsproblemen med lättfyllnad, lägga nya dagvattenledningar i gatan samt justera parkeringsytor och infarter. Under våren 2018 ska asfaltering av gc-vägen, filmning av va-ledningar, slutbesiktning och slutreglering genomföras. En sättnings har upptäckts vid filmning som måste åtgärdas pga. problemen med spontvalet. Prognosen ändras till 0,7 mnkr vilket medför en negativ avvikelse om 0,2 mnkr.

Säbybron

Budget 2018 är 0,8 mnkr och prognosen höjs med 0,3 mnkr till 1,1 mnkr. Höjningen beror på att kostnad för arbete med provgropar som utfördes under 2017 ej fakturerats samma år. Prognosen ändras därför till 1,1 mnkr vilket medför en negativ avvikelse om 0,3 mnkr.

Sjökarbyvägen (Getingvägen-Spinnarvägen)

Projektet saknar budget för 2018. Förseningar beror av att projektet utökats samt missgynnande väderförhållanden. Projektet kommer slutföras i vår. Budget beräknas uppgå till 1 mnkr, vilket medför en negativ avvikelse om 1 mnkr.

Gång- och cykelvägar (säkra skolvägar, arbetspendling, rekreation)

Cykelåtgärder – GC-nätet

Kommunen har medgivits bidrag på totalt 0,85 mnkr jämfört med budgeterade 0,7 mnkr. Detta gör att bokslutsprognosen visar ett överskott om 0,15 mnkr.

GC-väg Runö Gårds Södra

Budget för projektet är 8,3 mnkr och prognosen höjs till 10,65 mnkr. Höjning beror på att man utökat projektet. Dock erhålls ett bidrag i form av statlig medfinansiering på 2,35 mnkr vilket medför att det inte blir någon nettoavvikelse.

Omvandlingsområden

Svinninge lokalgata

Projektet har ingen budget 2018. Förräntningskostnader skulle varit utbetalda i sin helhet men det har visat sig finnas felräkningar från lantmäteriet, vilket genererar stora förräntningskostnader och handläggarkostnader. Projektet beräknas vara klart 2018. Prognosen medför en negativ avvikelse om 0,42 mnkr.

Svinninge GC väg Norr

Projektet har ingen budget 2018. Förräntningskostnader skulle varit utbetalda i sin helhet men det har visat sig finnas felräkningar från lantmäteriet, vilket genererar stora förräntningskostnader och handläggarkostnader. Projektet beräknas vara klart 2018. Prognosen medför en negativ avvikelse om 0,28 mnkr.

Täljö Vägskäl

Projektet har ingen budget 2018. Projektet har haft en godkänd garantibesiktning. Lång hanteringstid hos lantmäteriet för utbetalning av ersättningslängd till fastighetsägare för inlösen Husby ga:12 till allmän platsmark har dock gjort att utbetalningarna görs under 2018. Prognosen visar en negativ avvikelse om 0,3 mnkr.
Kultur och Fritid.

Mountainbikebanan

Projektet hade ingen budget i år. Förseningar beror på väderförhållanden i höstas, projektet kommer slutförandet i vår. Kostnaderna för året prognosticeras uppgå till 0,86 mnkr, vilket medför en lika stor negativ avvikelse.