

## Tjänsteutlåtande

Ekonomienheten

Till Kommunstyrelsen

Datum 2016-04-20

Dnr KS 2016/0110

### Ekonomisk uppföljning per 31 mars, Kommunstyrelsen

#### Sammanfattning

Kommunstyrelsen redovisar till och med mars månad en positiv budgetavvikelse om 7 618 tkr, varav 4 728 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Bokslutsprognosen visar en positiv budgetavvikelse om 4 800 tkr vilket i sin helhet återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Investeringsredovisningen inom kommunstyrelsen redovisar en avvikelse i bokslutsprognosen om -111 tkr.

#### Beslutsförslag

##### Kommunstyrelsen beslutar

Ekonomisk uppföljning per 31 mars, Kommunstyrelsen noteras till protokollet.

#### Bilagor

1. Ekonomisk uppföljning per 31 mars, Kommunstyrelsen



Jan-Olof Friman  
Kommundirektör



Lisen Moll  
Controller

## Ekonomisk uppföljning per 31 mars, Kommunstyrelsen

### Ekonomisk sammanställning

#### Kommunstyrelsen

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS		
	Budget 2016	Prognos 2016	Budget- avvikelse	Utfall 2015	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
<b>Verksamhetens intäkter</b>							
Avgifter	2 870	5 420	2 550	4 853	718	2 304	1 587
Övriga intäkter	77 030	77 030	0	78 875	19 258	23 439	4 181
<b>Summa intäkter</b>	<b>79 900</b>	<b>82 450</b>	<b>2 550</b>	<b>83 728</b>	<b>19 975</b>	<b>25 743</b>	<b>5 768</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>							
Personalkostnader	-70 028	-69 578	450	-75 197	-17 507	-19 574	-2 067
Lokalkostnader	-12 916	-12 916	0	-13 010	-3 229	-3 550	-321
Kapitalkostnader	-48 798	-48 798	0	-47 893	-12 199	-12 216	-17
Köp av verksamhet	-50 044	-50 044	0	-48 319	-12 511	-11 297	1 214
Övriga kostnader	-70 164	-68 364	1 800	-67 765	-17 541	-14 501	3 040
<b>Summa kostnader</b>	<b>-251 950</b>	<b>-249 700</b>	<b>2 250</b>	<b>-252 184</b>	<b>-62 987</b>	<b>-61 137</b>	<b>1 850</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-172 050</b>	<b>-167 250</b>	<b>4 800</b>	<b>-168 456</b>	<b>-43 012</b>	<b>-35 394</b>	<b>7 618</b>

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS		
	Budget 2016	Prognos 2016	Budget- avvikelse	Utfall 2015	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-11 400	-11 400	0	-10 803	-2 850	-3 091	-241
Ledning	-2 970	-2 970	0	-2 921	-742	-868	-126
Flyktningmottagande	0	0	0	0	0	-13	-13
Evenemang och utvecklingsinsatser	-6 100	-6 100	0	-4 813	-1 525	-171	1 354
Behovsstyrd adm.	-15 430	-15 430	0	-17 000	-3 857	-3 882	-24
Säkerhetssamordning	0	0	0	-2 408	0	98	98
Upphandlingsenhet	0	0	0	9	0	-26	-26
Kommunikationsenhet	0	0	0	7	0	412	412
Minoritetsspråk	0	0	0	-6	0	0	0
Turism	0	0	0	-245	0	45	45
Näringsliv inkl. arbetsmarknad	-3 860	-3 860	0	-3 333	-965	-865	100
Alceaservice	0	0	0	-54	0	159	159
Kommunkansli	0	0	0	1 051	0	-61	-61
IT-enheten	0	0	0	-3 783	0	393	393
Budget och kvalitetsenheten	0	0	0	0	0	179	179
Ekonomienheten	0	0	0	207	0	198	198
Brandförsvaret	-23 300	-23 300	0	-21 404	-5 825	-5 579	246
Avgifter & bidrag mm	0	0	0	364	0	94	94
Kapitalkostnader Alcea	0	0	0	111	0	-24	-24
Personalenheten	0	0	0	-615	0	0	0
Facklig verksamhet	0	0	0	184	0	129	129
<b>Delsumma 1</b>	<b>-63 060</b>	<b>-63 060</b>	<b>0</b>	<b>-65 452</b>	<b>-15 765</b>	<b>-12 875</b>	<b>2 890</b>
Förvaltningsledning/stab	-6 900	-6 900	0	-6 590	-1 725	-999	726
- varav utredningsuppdrag	-6 900	-6 900	0	-5 556	-1 725	-708	1 017
Väg och trafik	-78 390	-78 390	0	-76 339	-19 597	-18 211	1 386
- varav gator, vägar och parkering	-48 801	-48 801	0	-54 464	-12 200	-11 576	624
- varav parker, offentlig miljö	-15 040	-15 040	0	-16 699	-3 760	-3 613	147
- varav trygghetsåtgärder	-2 482	-2 482	0	-2 170	-620	-665	-45
Kartor, mätning och GIS	-8 312	-7 512	800	-6 396	-2 078	-1 671	407
Planenheten	-9 470	-9 470	0	-2 368	-1 568	-1 566	801
Exploateringsenheten	-5 033	-5 033	0	-13 679	-1 258	-1 217	41
MEX-effekt	-885	3 115	4 000	-1 316	-221	1 144	1 366
<b>Delsumma 2</b>	<b>-108 990</b>	<b>-104 190</b>	<b>4 800</b>	<b>-103 004</b>	<b>-27 247</b>	<b>-22 520</b>	<b>4 728</b>
<b>Totalt</b>	<b>-172 050</b>	<b>-167 250</b>	<b>4 800</b>	<b>-168 456</b>	<b>-43 012</b>	<b>-35 395</b>	<b>7 618</b>

## Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -35 395 tkr vilket motsvarar 82 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 7 618 tkr varav 4 727 tkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningens delar. Kommunstyrelsens kontor (delsumma 1) redovisar en bokslutsprognos med budget i balans och samhällsbyggnadsförvaltningens delar (delsumma 2) visar en bokslutsprognos med ett överskott om 4 800 tkr. Total prognosavvikelse är därmed 4 800 tkr.

## Kommentarer till periodens utfall och prognos

### Intäkter

Avgifter avviker positivt mot periodbudget då exploateringseffekten (MEX-effekt) redovisar högre planintäkter mot budget, varav merparten utgörs av en enskild faktura. Även övriga intäkter visar överskott mot budget vilket beror på flyktingverksamheten som återsöker medel från Migrationsverket för kostnadstäckning av Täljövikens evakueringsboende. Motsvarande kostnader återfinns således i redovisningen.

### Kostnader

Den främsta orsaken till att kostnaderna visar överskott mot budget är på grund av säsongsbetonade faktorer eller kostnader som av andra orsaker fluktuerar över året, som exempelvis satsningar och utredningar. Underskottet inom personalkostnader hänförs främst till Täljöviken, vars totala omfattning återsöks från Migrationsverket.

### Verksamhetsområde

Inom kommunstyrelsens kontor finns flertalet verksamheter där kostnaderna inte uppstår jämnt över året, exempelvis kommunikationsenheten och utvecklingsinsatser. Detta medför överskott mot budget som väntas förbrukas under årets senare delar. Flyktingverksamheten avser boendet på Täljöviken. Boendet har 155 platser men för närvarande är beläggningen låg, något som väntas förändras när det blir varmare. Driftskostnaderna består till största delen av kostnader förknippat med personal, mathantering och till viss del logistik. Med anledning av att beläggningen nu är mycket låg har framför allt personalstyrkan minskats i den mån det går med kort varsel. Eftersom de 155 platserna fortfarande är aktiva behövs dock en viss beredskap fortfarande för att med kort varsel ta emot nya gäster.

Inom samhällsbyggnadsförvaltningen beror delar av överskottet på säsongsbetonade faktorer, framförallt inom väg- och trafikområdet. Inom väg och trafik väntas kostnader för klottersanering överstiga budget då kostnaderna ökat och även föregående år inte låg i balans med budget. Planenheten har till viss del släpande fakturor, samt att uppdrag inom den miljöstrategiska verksamheten inte startat än. Man har även fakturerat för vattenvårdssamverkan Åkerströmmen vars kostnader än inte möter intäkten vilket bidrar till enhetens överskott som därmed väntas förbrukas. Kart- och mätenheten redovisar en positiv budgetavvikelse som härleds till lägre personalkostnader mot budget samt att intäkterna överstiger budget då de precis som föregående år är höga.

## Exploateringsredovisning (MEX-effekt)

MEX-effekten består i stort sett av två poster. Den ena är planavgifter som faktureras via bygglovsenheten och intäktsförs på exploateringsredovisningen. Man har tidigt i år haft en stor inkomst som härleddes till en enskild faktura vilket påverkar utfallet positivt.

Den andra delen av vad som resultatförs som MEX-effekt är slutförda exploateringsprojekt. Projekten 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 just i år och därmed kommer att påverka driftsbudgeten. Aktivering sker endast en gång per år och då i samband med bokslut. Till dess avviker således utfallet mot budget oavsett bokslutsprognos.

Område	Resultatpåverkar 2016
Ljusterö	50
Rosenkälla	0
Svinninge	450
Åkersberga tätort	600
Övrigt	90
Planintäkter via bygglov	1925

Tabellen ovan redovisar för bokslutsprognosen för MEX-effekten inklusive planintäkter för 2016. Såväl planintäkter som redovisning av MEX-projekt väntas avvika positivt mot budget och visar en bokslutsprognos med ett överskott om 4 000 tkr. Ett arbete pågår även inom enheten med att säkerställa prognossäkerhet samt projektkalkyler då området av sin art är svårt att prognosticera.

Knutet till ett exploateringsprojekt kommer det under året även att ske markförsäljning på ca 11 mnkr. Detta avser projekt Söraskolan. Reavinsten från denna försäljning särredovisas centralt på kommunens ekonomiska sammanställning enligt gällande rutiner.

## Investeringar

Projekt - 2016 (tkr)	Utgifter			Inkomster			Netto-avikelse
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
<b>Attraktiv offentlig plats &amp; skärgård</b>	<b>-19 830</b>	<b>-21 330</b>	<b>-1 500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>-1 500</b>
Muddring Åsättra, inkl återställningsplan	-400	-400	0	0	0	0	0
Fiskvandringväg	-1 000	-1 000	0	0	0	0	0
Slussen, vattenreglering o slussportar	-2 000	-2 000	0	0	0	0	0
Hantverkswägen, lekplats enl policyn	-2 000	-2 000	0	0	0	0	0
Brygga Östanå	-2 600	-2 600	0	300	300	0	0
Karsvreta naturreservat, inkl lekplats	-500	-500	0	0	0	0	0
Hälsans stig, Södra slingan inkl belysning	-1 400	-1 400	0	0	0	0	0
Belysning Tranviksv/Linannäsv	-250	-250	0	0	0	0	0
Sabelbacken, bollplan enl policy	-3 000	-3 000	0	0	0	0	0
Bryggor	-300	-300	0	0	0	0	0
Åkers kanal (exkl fisktrappa, slussen-åtgärder)	-4 500	-6 000	-1 500	0	0	0	-1 500
Trygghetsåtgärder Effektbelysning	-700	-700	0	200	200	0	0
Allé- och gatuplanteringar	-300	-300	0	0	0	0	0
Järnvägsparken, lekplats och flytt av träd/häck	-880	-880	0	0	0	0	0
<b>Stadsutveckling /Trafikplan</b>	<b>-24 500</b>	<b>-19 000</b>	<b>5 500</b>	<b>8 100</b>	<b>5 540</b>	<b>-2 560</b>	<b>2 940</b>
Berga stadsgata	-1 400	-1 400	0	400	400	0	0
Planskild korsning järnvägsbro Rallarvägen	-6 000	-6 000	0	0	3 000	3 000	3 000
CPL 276-sockenvägen, pilstugetomten+kringinvest.	-7 000	-1 500	5 500	4 100	0	-4 100	1 400
CPL Sockenvägen/Centralvägen (Odenplan)	-9 000	-9 000	0	3 600	2 140	-1 460	-1 460
Nyinvestering busshpl	-600	-600	0	0	0	0	0
Tunneln väg 276	-500	-500	0	0	0	0	0
<b>Reinvestering, gator och vägar</b>	<b>-11 300</b>	<b>-11 300</b>	<b>0</b>	<b>120</b>	<b>200</b>	<b>80</b>	<b>80</b>
Trafiksignaler	-200	-200	0	0	0	0	0
Säbybron	-1 000	-1 000	0	0	0	0	0
Knipvägen etapp 2	-5 000	-5 000	0	0	0	0	0
Gångbroar GT2-8	-850	-850	0	0	0	0	0
Gångbroar Knisslinge ggb1-4,6-7	-250	-250	0	0	0	0	0
Ny belysning stolpar gc-vägar (ca 80 st/år)	-700	-700	0	0	0	0	0
Industribron	-2 500	-2 500	0	0	0	0	0
Margretelundsvägen helhet utredning	-400	-400	0	0	0	0	0
Smedby Skolväg ny gc	-400	-400	0	120	200	80	80
<b>Beläggningsåtgärder</b>	<b>-8 450</b>	<b>-8 450</b>	<b>0</b>	<b>340</b>	<b>600</b>	<b>260</b>	<b>260</b>
Beläggning/breddning g-bana Mariehäll/Bivägen	-3 000	-3 000	0	0	0	0	0
Beläggning./kantsten Hantverkswägen, ny gc	-2 000	-2 000	0	300	560	260	260
Tråsättravägen (Söralidsv-Margretelundsv) beläggning	-2 100	-1 400	700	0	0	0	700
Beläggning Margretelundsvägen	0	-700	-700	0	0	0	-700
Sjöfågelvägen, gc kb dagvatten	-200	-200	0	40	40	0	0
Sänkning kantsten infarter	-500	-500	0	0	0	0	0
Strömfallsvägen, ny beläggning	-650	-650	0	0	0	0	0
<b>Omvandlingsområden</b>	<b>-21 800</b>	<b>-26 800</b>	<b>-5 000</b>	<b>5 040</b>	<b>5 880</b>	<b>840</b>	<b>-4 160</b>
Svinninge lokalgator	-9 000	-9 000	0	0	0	0	0
Svinninge Gång-och cykelväg (GC)	-8 000	-10 000	-2 000	3 200	4 040	840	-1 160
Täljö vägskäl	-4 800	-7 800	-3 000	1 840	1 840	0	-3 000

<b>Gång och cykelvägar</b>							
<b>(säkra skolvägar, arbetspendling, rekreation)</b>	<b>-12 050</b>	<b>-10 550</b>	<b>1 500</b>	<b>900</b>	<b>169</b>	<b>-731</b>	<b>769</b>
Vägvisning GC-nätet	-300	-300	0	0	90	90	90
Cykelpumpar/cykelräknare	-50	-50	0	0	0	0	0
Margretelundsvägen etp 2 gc (Gröndalsv-Gårdslötsv)	-900	-900	0	0	0	0	0
Cykelställ gc	-300	-300	0	0	79	79	79
Regionalt cykelstråk Rydbo station/Ullna/E18	-1 500	-1 500	0	0	0	0	0
Tråsättravvägen (Knipvägen-Skrakvägen)	-3 600	-3 600	0	900	0	-900	-900
Domarudden GC-väg (exkl. ridstig)	-5 000	-3 500	1 500	0	0	0	1 500
Sjökarbyvägen (Getingvägen-Spinnarvägen)	-400	-400	0	0	0	0	0
<b>Kultur &amp; Fritid</b>	<b>-5 870</b>	<b>-5 870</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ridstigar	-2 000	-2 000	0	0	0	0	0
Mountainbike bana	-500	-500	0	0	0	0	0
Fornminnesområden, restaurering & informationsarb	-420	-420	0	0	0	0	0
Belysning motionsspår Hacksta	-2 000	-2 000	0	0	0	0	0
Åkersberga IP el, belysning, staket	-550	-550	0	0	0	0	0
Reinvestering badplatser	-100	-100	0	0	0	0	0
Konstgräsplan Kungsängen IP, staket	-250	-250	0	0	0	0	0
Konstgräsplan Margretelund, staket	-50	-50	0	0	0	0	0
<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>Övrigt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totalt SBF inom KS</b>	<b>-106 500</b>	<b>-106 000</b>	<b>500</b>	<b>15 000</b>	<b>12 889</b>	<b>-2 111</b>	<b>-1 611</b>
<b>IT</b>	<b>-3 000</b>	<b>-1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 500</b>
<b>Oförutsedda poster</b>	<b>-1 500</b>	<b>-1 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totalt inom KS</b>	<b>-111 000</b>	<b>-109 000</b>	<b>2 000</b>	<b>15 000</b>	<b>12 889</b>	<b>-2 111</b>	<b>-111</b>

## Kommentarer till Investeringsprojekt

### Attraktiv offentlig plats och skärgård

#### Åkers kanal stadspark

Området där åtgärder planeras längs Åkers kanal är ostabilt och erosionsbenäget enligt den geotekniska undersökningen som nyligen gjorts. Projektet kräver omfattande konstruktion av spånt på ett par ställen utmed stranden mellan den kommunala remsan och privata marker, d.v.s. vid den tilltänkta bryggan och vid bron. Detta var inte inräknad från början men den geotekniska undersökningen visar att det är en nödvändig åtgärd. Mellan 1,2 till 2 M till kan detta komma att kosta.

**Järnvägsparken;** Projektet avvaktar beslut i dagvattenfrågan.

**Karsvreta naturreservat.** Projektet avvaktar beslut i naturreservats bildande.

## Stadsutveckling/Trafikplan

### **CPL Sockenvägen/Centralvägen (Odenplan)**

För projektet söktes statlig medfinansiering, denna beviljades endast delvis. Beräknade inkomster för projektet sänks från 3 600tkr till 2 140tkr.

### **Planskild korsning järnvägsbro Rallarvägen**

Intäkterna har höjts till 3 000 tkr då cirkulationsplatsen vid rallarvägen/276:an ingår i paketet man sökt statlig medfinansiering för.

### **CPL 276-sockenvägen, pilstugetomten + kringinvesteringar**

Detaljprojekteringen startades januari 2016 och vi kan nu se att projektering och upphandling kommer ta längre tid än beräknat. En noggrannare översyn av tidplanen för detaljprojekteringen visar att en byggstart av huvudentreprenaden inte sker förrän 2017, bl.a. på grund av mer omfattande ledningsomläggningar. Endast arkeologiska utgrävningar utförs 2016. Detta medför även att intäkterna minskar 2016, då exploateringsbidrag får faktureras först efter byggstart. Kostnadsprognosen sänks därför från 5 000 tkr till 1 500 tkr samt att intäkterna sänks till 0 kr.

## Omvandlingsområden

### **Svinninge Gång- och cykelväg**

Gång- och cykelvägen mellan Svinninge allé och Täljöviken kommer att färdigställas tidigare än beräknat beroende på VA inkoppling vid Täljöviken hösten 2016. Därför höjs prognosen från 8 000 tkr till 10 000 tkr.

### **Täljö Vägskäl nya gator, gc-väg, cirkulation och belysning**

Projektet har avslutats inom tidsplan och är slutbesiktigad december 2015. Förhandlingar pågår fortfarande för oklarheter kring koder för reglering av geodetiska mättningsarbeten, samt entreprenörens krav om kapacitetsnedsättningar på totalt 8200 tkr. Det kvarstår även en del ändring- och tilläggsarbeten som diskuteras och mängdregleringar. En slutrapport för projektet kommer att färdigställas under 2016. På grund av ovissheten i förhandlingarna som pågår höjs prognosen från 4800tkr till 7800tkr.

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

### **Tråsättra (Knipvägen - Skrakvägen)**

För projektet söktes statlig medfinansiering som ej beviljades. Detta medför att beräknade inkomster för projektet sänks med 900 tkr till 0 kr.

## Kultur & Fritid

**Ridstigar** Arbetet är i planeringsfas och delsträckor kostnadsberäknas. Avtalsarbete med markägare har påbörjats. Planerad byggstart efter sommaren.

**Mountainbike bana.** Ett grovt utkast till platser och bedömning av dessa finns. Projektet är pausat till efter sommaren.

## Digitala kartor

**Flygfotografering** 5300 ha ska flygfotograferas inom de centrala delarna av kommunen för efterföljande kartering. Flygfotograferingen sker innan lövsprickning i slutet av april.

**Kartering** 8 områden, 2300 ha, inom de centrala delarna av kommunen kommer att karteras. Påbörjas i augusti då bilderna är klara och avslutas till årsskiftet.

**Gränsmätningar** kommer att utföras inom sammanlagt 12 trakter och omfattar 185 fastigheter. Påbörjas i maj/juni och ska vara klart till oktober.