

2024-11-22

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: KFKS-2024-01185

Månadsbokslut oktober 2024 för kommunstyrelsen, reviderad

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för oktober 2024 i enlighet med tjänsteskrivelsen daterad den 20 november 2024.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen totalt visar för perioden januari - oktober 2024 ett utfall på netto - 238,2 miljoner kronor, vilket är 3,3 miljoner kronor bättre än budget för perioden.

De delar av kommunstyrelsen som efter tio månader redovisar i utfallet ett samlat underskott mot budget på totalt -39,8 miljoner kronor är:

- kommunfullmäktige (-0,5 miljoner kronor)
- stadsledning (-8,9 miljoner kronor)
- Södertörns brandförsvaret (-2,4 miljoner kronor)
- kommungemensamt (-1,0 miljoner kronor)
- stadsutveckling (-11,6 miljoner kronor)
- Särskilda fastighetsobjekt (-0,1 miljoner kronor)
- välfärdsskola (-15,3 miljoner kronor).

De delar av kommunstyrelsen som redovisas ett samlat överskott mot budget med totalt 43,0 miljoner kronor är:

- kommunstyrelsen som egen nämnd (4,1 miljoner kronor)
- revision (0,4 miljoner kronor)
- val och demokratinämnden (0,1 miljoner kronor)
- fastighetsenheten (26,4 miljoner kronor)
- välfärdssamhällsservice (12,0 miljoner kronor).

Prognosen för helåret är -281,0 miljoner kronor, vilket är 6,6 miljoner kronor bättre än budget och 10,6 miljoner kronor bättre än prognosen vid tertialuppföljningen. Större delen av förbättringen ligger hos fastighetsenheten, som hade ett prognostiserat överskott på 17,0 miljoner kronor i tertialuppföljningen, men har nu justerat prognosen

till överskott på 24,5 miljoner kronor. Valfärd skola visar ett prognostiserat underskott på 13,2 miljoner kronor och stadsledning på 11,3 miljoner kronor.

Även stadsutvecklingsprocessen (-6,0), kommunfullmäktige (-0,5) visar prognostiserat underskott. Däremot har fastighetsenheten (24,0), kommunstyrelsen (3,8), val och demokratinämnden (0,5), Södertörns brandförsvaret (3,5) samt valfärd samhällsservice (7,0) positiva prognoser.

Ärendet

	Intäkter oktober	Kostnader oktober	Resultat oktober	Intäkter Budget oktober	Kostnader Budget oktober	Budget oktober	Utfall vs Budget oktober	Helårs- budget	Intäkter Helårs- prognos	Kostnader Helårs- prognos	Helårs- prognos	Prognos avvikelse
Kommunfullmäktige	0,04	-5,11	-5,1	0,0	-4,6	-4,6	-0,5	-5,5	0,0	-6,5	-6,5	-1,0
Revision	0,00	-2,30	-2,3	0,0	-2,7	-2,7	0,4	-3,2	0,0	-3,2	-3,2	0,0
Kommunstyrelsen	0,45	-32,53	-32,1	0,0	-36,2	-36,2	4,1	-43,4	0,5	-40,0	-39,6	3,8
Val och Demokratinämnden	0,00	-4,87	-4,9	2,3	-7,3	-5,0	0,1	-6,0	0,0	-5,5	-5,5	0,5
Stadsledning	178,07	-301,74	-123,7	185,7	-300,5	-114,8	-8,9	-137,7	215,8	-364,9	-149,0	-11,3
Kommungemensam	1,20	-11,43	-10,2	2,5	-11,8	-9,3	-1,0	-11,1	1,4	-13,5	-12,1	-1,0
Brandförsvaret	0,00	-37,76	-37,8	0,0	-35,3	-35,3	-2,4	-42,4	0,0	-38,9	-38,9	3,5
Fastighetsenheten	643,41	-604,16	39,2	652,8	-639,9	12,9	26,4	10,5	796,3	-761,3	35,0	24,5
Särskilda fastighetsobjekt	0,00	-18,48	-18,5	0,0	-18,3	-18,3	-0,1	-22,0	0,0	-22,2	-22,2	-0,2
Stadsutvecklingsprocessen	141,00	-174,68	-33,7	50,6	-72,7	-22,1	-11,6	-28,8	60,0	-94,8	-34,8	-6,0
Valfärd skola	1 926,16	-1 945,33	-19,2	1 933,1	-1 937,0	-3,9	-15,3	1,0	2 323,6	-2 335,8	-12,2	-13,2
Valfärd samhällsservice	642,42	-632,52	9,9	627,8	-629,9	-2,1	12,0	1,0	760,2	-752,2	8,0	7,0
Kommunstyrelsen totalt	3 532,75	-3 770,90	-238,2	3 454,8	-3 696,2	-241,4	3,3	-287,6	4 157,7	-4 438,8	-281,0	6,6

Tabell: Kommunstyrelsen oktoberbokslut (miljoner kronor)

Kommunstyrelsen som helhet redovisar utfall om -238,2 miljoner kronor vilket är en positiv avvikelse på 3,3 miljoner kronor jämfört med periodens budget på -241,4 miljoner kronor.

Kommunfullmäktige redovisar en avvikelse på -0,5 miljoner kronor vilket beror mestadels på högre IT-kostnader i samband med sammanträden.

Revision redovisar en positiv avvikelse på 0,4 miljoner kronor beroende på lägre konsultkostnader.

Kommunstyrelsen som egen nämnd redovisar ett överskott på 4,1 miljoner kronor beroende på outnyttjade medel på trygghetsutskottet och beredning på beredskapsfrågor.

Stadsledning redovisar ett underskott på -8,9 miljoner kronor beroende mestadels på lägre intäkter för kommunikation och inköp.

Kommungemensamt visar en avvikelse på -1,0 miljoner kronor beroende på lägre bygglovsintäkter.

Brandförsvaret har en avvikelse på -2,4 miljoner kronor som beror på en felperiodisering.

Fastighetsenheten visar en avvikelse mot budget med 26,4 miljoner kronor. Avvikelsen avser främst högre intäkter från tomträttsavgälder samt lägre kostnader för elförbrukning.

Enheten för *särskilda fastighetsobjekt* visar en avvikelse på -0,1 miljoner kronor.

Val och demokratinämnden redovisar en avvikelse på 0,1 miljoner kronor, vilket beror på högre statsbidrag än budgeterat.

Driftsresultatet för *stadsutvecklingsprocessen* är -33,7 miljoner kronor vilket är en avvikelse om 11,6 miljoner kronor (budgeten uppgår till -22,1 mnkr). Resultatet i den ordinarie

driftsverksamheten är ett mindre överskott. Avvikelsen beror i sin helhet av projektrelaterade kostnader för vilka stadsutveckling saknar budget och härrör från projektet i förnyelsområdet Sydöstra Lännersta. Bakgrunden är att Lantmäteriet gjort en annan bedömning än kring andel servitut respektive markinlösen än kommunen vilket resulterat i högre driftskostnader och lägre utfall i investeringar. Det är stor risk att halva avvikelsen, dvs 6 miljoner kronor består året ut.

Välfärd skola visar en avvikelse mot budget med -15,3 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Avvikelsen beror främst på att omställningen till en lägre volymökning inte har skett tillräckligt snabbt.

Välfärd samhällsservice visar en positiv avvikelse mot budget på 12,0 miljoner kronor för perioden. Överskottet finns främst inom affärsområde Familj och Arbeta samt äldreomsorg.

Prognos för helåret

Prognosen för helåret är -281,0 miljoner kronor, vilket är 6,6 miljoner kronor bättre än budget och 10,6 miljoner kronor bättre än prognosen vid tertialuppföljningen. Större delen av förbättringen ligger hos fastighetsenheten, som hade ett prognostiserat överskott på 17,0 miljoner kronor i tertialuppföljning, men har nu justerat prognosen till överskott på 24,5 miljoner kronor.

De positiva avvikelserna ligger hos förutom fastighetsenheten hos kommunstyrelsen med 3,8 miljoner kronor, Södertörns brandförsvaret med 3,5 miljoner kronor som beror på lägre medlemsavgift 2024, val och demokratinämnden med 0,5 miljoner kronor och hos välfärdsamhällsservice med 7,0 miljoner kronor.

De negativa prognosavvikelserna ligger hos kommunfullmäktige med -1,0 miljoner kronor, stadsledning med -11,3 miljoner kronor, kommungemensamt med -1,0 miljoner kronor, särskilda fastighetsobjekt med -0,2 miljoner kronor, stadsutvecklingsprocessen med -6,0 miljoner kronor och välfärd skola med -13,2 miljoner kronor.

Övriga enheter har prognoser i linje med budget.

Ekonomiska konsekvenser

Att ha en ekonomi i balans är viktigt. Kommunstyrelsens prognos för 2024 visar totalt på en prognos som är 6,6 miljoner kronor bättre än budget. Verksamheter med underskott eller med årsprognoser som är sämre än budget ska ta fram åtgärdsplaner

Konsekvenser för barn

Kommunstyrelsens ansvarsområde riktar sig mot alla åldersgrupper och därmed även barn. Effektiva verksamheter och en långsiktigt hållbar ekonomi är en förutsättning för hög kvalitet, vilket gynnar alla kommunens medborgare. Långsiktigt hållbar betyder bland annat att kommande generationer inte ska behöva överta underskott

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse daterad den 22 november 2024



Victor Kilén
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Jörn Karlsson
Biträdande Ekonomi- och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Katariina Heinistö
Controller
Controllerenheten