

Kommunstyrelsen

## Månadsbokslut oktober 2022 för kommunstyrelsen

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för oktober 2022 i enlighet med tjänsteskrivelsen daterad den 21 november 2022.

### Sammanfattning

Kommunstyrelsen totalt visar för perioden januari - oktober 2022 ett utfall på netto -157,2 miljoner kronor, vilket är 22,1 miljoner kronor bättre än budget för perioden.

De delar av kommunstyrelsen som efter åtta månader redovisar i utfallet ett samlat underskott mot budget på totalt -12,7 miljoner kronor är:

- kommunfullmäktige (-0,5 miljoner kronor),
- kommunstyrelsen som egen nämnd (-10,2 miljoner kronor),
- Södertörns brandförsvaret (-0,6 miljoner kronor) och
- enheten för bygg och anläggning (-1,5 miljoner kronor).

De delar av kommunstyrelsen som redovisas ett samlat överskott mot budget med totalt 34,8 miljoner kronor är:

- stadsledningskontoret och stab (0,2 miljoner kronor),
- stöd och serviceenheten (0,9 miljoner kronor),
- fastighetsenheten (med 11,7 miljoner kronor),
- myndighets- och huvudmannaheten (0,1 miljoner kronor),
- stadsutveckling (0,8 miljoner kronor),
- välfärdsskola (5,8 miljoner kronor),
- välfärds samhällservice (2,6 miljoner kronor)
- samt 12,8 miljoner kronor av budgeten för oförutsedda kostnader.

Prognosen för helåret är -209,2 miljoner kronor, vilket är -5,4 miljoner kronor sämre än budget och 9,3 miljoner kronor bättre än T2 prognosen. Större delen av avvikelsen ligger hos fastighetsenheten, som hade ett prognostiserat översunderskott i T2 på -11,0 miljoner kronor, men har nu fått justera prognosen till underskott på -9,0 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen som egen nämnd visar ett prognostiserat underskott på -6,6 miljoner kronor. Bygg och anläggning (-1,0), stadsutveckling (-0,5) och brandförsvaret (-0,5) visar prognostiserat underskott. Däremot har på stöd och serviceenheter positiv prognos (+1,0).

## Ärendet

Mnkr	Period 20210			År 2022						
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget	Års			Avvikelse		Avvikelse föreg årprog/ budget
				netto	Avvikelse	prognos	Föregående prognos	Årsbudget	Avvikelse	
Kommunstyrelsen totalt	3 831,2	-3 988,4	-157,2	-179,3	22,1	-209,2	-217,5	-203,9	-5,4	-13,7
Kommunfullmäktige (KS)	0,0	-5,8	-5,8	-5,3	-0,5	-6,9	-6,3	-6,4	-0,5	0,1
varav revision	0,0	-1,8	-1,8	-2,5	0,7	-3,0	-3,0	-3,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen (KS)	40,3	-123,5	-83,2	-73,0	-10,2	-94,2	-94,2	-87,6	-6,6	-6,6
Stadsledningskontoret och stab (KS)	44,8	-81,4	-36,5	-36,7	0,2	-45,2	-44,2	-44,4	-0,8	0,2
varav stab	5,3	-18,0	-12,7	-14,7	2,0	-16,3	-14,8	-17,8	1,5	3,0
Stöd- och serviceenheter	197,3	-210,1	-12,8	-13,7	0,9	-15,4	-16,3	-16,4	1,0	0,1
Södertörns brandförsvaret (KS)	0,0	-33,8	-33,8	-33,3	-0,6	-40,4	-40,4	-39,9	-0,5	-0,5
Enheten för Fastighetsförvaltning	563,9	-533,5	30,4	18,7	11,7	14,0	12,0	23,0	-9,0	-11,0
Enheten för Bygg och Anläggning	48,2	-56,7	-8,5	-7,0	-1,5	-10,3	-10,3	-9,3	-1,0	-1,0
Särskilda fastighetsobjekt	0,0	-8,3	-8,3	-8,3	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0	0,0
M&H enheter (KS)	456,2	-455,8	0,4	0,4	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stadsutveckling	60,9	-64,0	-3,1	-4,0	0,8	-6,5	-6,5	-6,0	-0,5	-0,5
Välfärd skola (KS)	1 817,2	-1 811,4	5,8	0,0	5,8	10,7	10,7	10,7	0,0	0,0
Välfärd samhällsservice (KS)	602,3	-592,6	9,7	7,1	2,6	10,0	8,0	10,0	0,0	-2,0
Oförutsett (KS)	0,0	-11,5	-11,5	-24,3	12,8	-15,0	-20,0	-27,6	12,6	7,6

Tabell: Kommunstyrelsen oktoberbokslut (miljoner kronor)

*Kommunstyrelsen* som helhet redovisar ett utfall om -157,2 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse på 22,1 miljoner kronor jämfört med periodens budget.

*Kommunfullmäktige* visar en avvikelse om -0,5 miljoner kronor mot periodens budget vilket beror mestadels på högre kostnader på förtroendevalda än budgeterat. Prognosen för helåret är justerad med 0,5 miljoner kronor i underskott beroende på icke budgeterade kostnader i samband med skifte av förtroendevalda.

*Revision* har en positiv avvikelse om 0,7 miljoner kronor, men årsprognosen ligger i linje med budget på 3 miljoner kronor.

*Kommunstyrelsen som egen nämnd* redovisar ett underskott på -10,2 miljoner kronor för perioden. Underskottet beror främst på realiserade interndebiteringar. Prognosavvikelsen på helår ligger -6,6 miljoner kronor.

*Stadsledningskontoret och staber* redovisar ett överskott på 0,2 miljoner kronor och stadsledningskontorets stab visar ett överskott på 2,0 miljoner kronor. Båda för perioden fram till och med oktober. Anledningen är vakanser i nyskapade tjänster och försenade rekryteringar. Prognosen på helår ligger -0,8 miljoner kronor i underskott.

*Stöd- och serviceenheterna* visar ett överskott på 0,9 miljoner kronor för perioden. Enheternas lönekostnader ligger lägre än budget på grund av vakanser och försenade rekryteringar. Prognosen på helår ligger 1,0 miljoner kronor i överskott.

Periodens utfall för *brandförsvaret* avviker med -0,6 miljoner kronor mot periodens budget, vilket beror på ett extra riktad statligt bidrag för räddningstjänsten. Prognosen för helåret är -0,5 miljoner kronor mot budget.

*Fastighetsenheten* redovisar en positiv avvikelse om 11,7 miljoner kronor mot budget, vilket beror på ej periodiserade el- och vinterskötselkostnader i budgeten. Årsprognosavvikelse

ändras till -9,0 miljoner kronor under budget, vilket är 2,0 miljoner kronor bättre än tertialuppföljningen. Det befarade underskottet beror till största delen på förhöjda elpriser.

*Enheten för bygg och anläggning* visar ett negativt resultat om -1,5 miljoner kronor jämfört med budget. Förklaringen är främst en eftersläpning av tidskrivning i projekt och dels av ett periodiseringsfel i budgeten avseende tidskrivningen för ny tillsatta tjänster under året. På helåret prognosticeras ett underskott på -1,0 miljoner kronor.

*Myndighets- och huvudmannaheten* redovisar ett överskott på 0,1 miljoner kronor. Överskottet beror på en tidsförskjutning mellan kostnader och intäkter för detaljplaner inom exploatering investering och planenheten. Årsprognosen ligger i linje med budget.

Utfallet för perioden för *stadsutveckling* är en positiv avvikelse på 0,8 miljoner kronor jämfört med budget. Enheten har minskade intäkter men också minskade personalkostnader på grund av nya redovisningsregler. Det finns även en del vakanser. Årsprognosen är ett underskott på 0,5 miljoner kronor jämfört med budget främst till följd av ökade stödtjänstkostnader och kommunikationsrelaterade frågor.

*Särskilda fastighetsobjekt* ligger i linje med budget.

*Välfärd skola* visar för perioden en positiv avvikelse på 5,8 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Intäkterna för perioden var +18,9 miljoner högre än budget beroende mestadels på statsbidrag som inte var budgeterad. Kostnaderna för perioden var -13,1 miljoner kronor högre än budget beroende på köp av verksamhet, lokalhyror, livsmedel med mera. Budgeterat överskottsmål 2022 är +10,7 miljoner kronor. Årsprognosen ligger i linje med budget.

*Välfärd samhällsservice* visar en positiv avvikelse mot budget med 2,6 miljoner kronor. Årsprognosen ligger i linje med budget.

Under posten *oförutsett* har kostnader bokats upp för -11,5 miljoner, vilket är en avvikelse på 12,8 miljoner kronor. Prognosen för helåret beräknas ligga på 7,6 miljoner kronor lägre än budget.

### **Prognos för helåret**

Prognosen för helåret är -209,2 miljoner kronor, vilket är -5,4 miljoner kronor sämre än budget. Huvudavvikelsen ligger hos fastighetsenheten med -9,0 miljoner kronor och kommunstyrelsen som egen nämnd med -6,6 miljoner kronor.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Att ha en ekonomi i balans är viktigt. Kommunstyrelsens prognos för 2022 visar totalt på en prognos som är 22,1 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.

Victor Kilén  
Stadsdirektör  
Stadsledningskontoret

Jörn Karlsson  
Ekonomi- och finansdirektör  
Stadsledningskontoret

Katariina Heinistö  
Controller  
Controllerenheten