

2024-04-17

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: KFKS-2024-00473

Månadsbokslut mars 2024 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för mars 2024 i enlighet för tjänsteskrivelsen daterad den 17 april 2024.

Sammanfattning av ärendet

Det samlade utfallet för kommunstyrelsen för perioden januari - mars 2024 ligger på 66,3 miljoner kronor, vilket är 3,1 miljoner kronor sämre än budgeterat 63,2 miljoner kronor.

Stadsledning (-13,2 miljoner kronor), välfärd skola (-2,0 miljoner kronor) och kommunfullmäktige (-0,3 miljoner kronor) visar underskott.

Stadsutvecklingsprocessen (5,2 miljoner kronor), fastighetsenheten (3,0 miljoner kronor), kommunstyrelsen (2,5 miljoner kronor), revision (0,5 miljoner kronor), välfärd samhällsservice (0,5 miljoner kronor) och brandförsvaret (0,2 miljoner kronor) visar överskott.

Prognosen för helåret är 287,6 miljoner kronor, vilket är enligt budget.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2023-11-13 § 332 om en ekonomisk ram för kommunstyrelsen på 287,6 miljoner kronor.

Utfall för perioden januari – mars 2024

Kommunstyrelsen totalt visar ett utfall på 66,3 miljoner kronor, vilket är 3,1 miljoner kronor sämre än budget.

Utfall för *kommunfullmäktige* ligger 0,3 miljoner kronor sämre än budget, vilket beror bland annat på något högre för IT-kostnader.

Revision visar resultat på 0,3 miljoner kronor, vilket är 0,5 miljoner kronor bättre än budget. Kostnaderna till externa revisorer har inte inkommit än.

Kommunstyrelsen som egen nämnd (inklusive kommunstyrelsens trygghetsutskott, beredning för beredskapsfrågor samt miljöutskott) visar ett resultat på 8,4 miljoner kronor, vilket är

2,5 miljoner kronor bättre än budget. Orsaken till den positiva avvikelsen är bland annat att trygghetspaketet inte är fördelat samt att medel för beredskapsfrågor inte är förbrukade.

Resultatet för *stadsledning* ligger på 33,8 miljoner kronor vilket är 13,2 miljoner kronor sämre budget. Underskottet beror bland annat på ännu inte fördelade kostnader, intäkter som ännu saknas, samt på vissa kostnader som inträffat på början av året inte är periodiserade.

Kommungemensamt visar ett utfall på 2,7 miljoner kronor vilket är 0,1 miljoner kronor bättre än budget.

Stadsutvecklingsprocessen visar ett resultat på 1,1 miljoner kronor för perioden, vilket är ett överskott om 5,2 miljoner kronor jämfört med budget. Avvikelsen beror huvudsakligen på obudgeterade driftsposter från investeringsprojekt och förväntas plana ut under året.

Fastighetsenheten visar ett resultat på 1,2 miljoner kronor vilket är en positiv avvikelse på 3,0 miljoner kronor mot budget. Orsaker till avvikelsen är eftersläpande markintäkter från 2023 samt lägre kostnader för kapitaltjänst och reparationer än budgeterat för perioden. De större investeringsprojekten löper på enligt plan.

Välfärd skola visar resultat på 6,0 miljoner kronor, vilket är 2,0 miljoner kronor sämre än budget. Budgetavvikelsen beror på en reservering om -2,1 miljoner kronor avseende risk för återbetalning av statsbidrag för inköp av vissa läromedel (Läroböcker) 2023.

Välfärd samhällsservice visar ett utfall på 4,6 miljoner kronor vilket är 0,5 miljoner kronor bättre än budget. Det största underskottet finns inom affärsområde äldreomsorg gällande köksverksamheten samt seniorcenter Talliden där ombyggnationen fortsätter. I övrigt bra beläggning inom äldreomsorgen.

Kostnader för Södertörns *brandförsvär* ligger på 10,4 miljoner kronor vilket är ett överskott på 0,2 miljoner kronor jämfört med budget.

Prognos för helåret:

Prognosen för helåret alla enheter ligger i linje med budget. Mer utförlig prognos kommer i samband tertialuppföljning 1.

| Mnkr | Period 202403 | | | | 2024 | | | |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | Utfall intäkter | Utfall kostnader | Utfall netto | Budget netto | Av- vikelse | Års- prognos | Års- budget | Av- vikelse |
| Kommunfullmäktige | 0,0 | -1,6 | -1,6 | -1,4 | -0,3 | -5,5 | -5,5 | 0,0 |
| Revision | 0,0 | -0,3 | -0,3 | -0,8 | 0,5 | -3,2 | -3,2 | 0,0 |
| Kommunstyrelsen | 0,5 | -8,8 | -8,4 | -10,9 | 2,5 | -43,4 | -43,4 | 0,0 |
| Val och Demokratinämnden | 0,0 | -1,0 | -1,0 | -1,5 | 0,5 | -6,0 | -6,0 | 0,0 |
| Stadsledning | 48,1 | -95,1 | -47,0 | -33,8 | -13,2 | -137,7 | -137,7 | 0,0 |
| Kommungemensamt | 0,2 | -2,9 | -2,7 | -2,8 | 0,1 | -11,1 | -11,1 | 0,0 |
| Fastighetsenheten | 191,4 | -190,2 | 1,2 | -1,8 | 3,0 | 10,5 | 10,5 | 0,0 |
| Särskilda fastighetsobjekt | 0,0 | -5,5 | -5,5 | -5,5 | 0,0 | -22,0 | -22,0 | 0,0 |
| Stadsutvecklingsprocessen | 16,2 | -17,4 | -1,1 | -6,3 | 5,2 | -28,8 | -28,8 | 0,0 |
| Välfärd skola | 582,0 | -576,0 | 6,0 | 8,0 | -2,0 | 1,0 | 1,0 | 0,0 |
| Välfärd samhällsservice | 189,2 | -184,6 | 4,6 | 4,1 | 0,5 | 1,0 | 1,0 | 0,0 |
| Brandförsvaret | 0,0 | -10,4 | -10,4 | -10,6 | 0,2 | -42,4 | -42,4 | 0,0 |
| Kommunstyrelsen totalt | 1 027,6 | -1 093,9 | -66,3 | -63,3 | -3,1 | -287,6 | -287,6 | 0,0 |

Ekonomiska konsekvenser

Att ha en ekonomi i balans är viktigt. Kommunstyrelsens prognos för 2024 visar på ett ekonomiskt utfall i linje med budgeterat, men verksamheter med underskott bör lämna åtgärdsplaner. Det är viktigt att vidta kraftfulla åtgärder för att behålla ekonomisk balans.

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. Kommunstyrelsens ekonomi ska vara långsiktigt hållbar. Långsiktigt hållbar betyder bland annat att kommande generationer inte ska behöva överta underskott.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse daterad den 17 april 2024

Victor Kilén
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Katariina Heinistö
Controller
Controllerenheten

Christer Lindberg
Ekonomi- och finansdirektör
Stadsledningskontoret