

Kommunstyrelsen

Månadsbokslut oktober 2023 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för oktober 2023 i enlighet med tjänsteskrivelsen daterad den 15 november 2023.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen totalt visar för perioden januari - oktober 2023 ett utfall på netto -178,7 miljoner kronor, vilket är 16,0 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 -14,0 miljoner kronor är:

- kommunfullmäktige (-1,8 miljoner kronor),
- kommunstyrelsen som egen nämnd (-5,9 miljoner kronor),
- stadsledningskontoret och stab (-0,2 miljoner kronor),
- Södertörns brandförsvaret (-1,2 miljoner kronor),
- myndighets- och huvudmannaheten (-1,5 miljoner kronor) och
- välfärdsskola (-3,4 miljoner kronor).

De delar av kommunstyrelsen som redovisas ett samlat överskott mot budget med totalt 30,1 miljoner kronor är:

- revision (0,5 miljoner kronor),
- stöd och serviceenheten (2,5 miljoner kronor),
- fastighetsenheten (21,5 miljoner kronor),
- stadsutveckling (0,1 miljoner kronor) samt
- välfärdssamhällsservice (5,5 miljoner kronor).

Prognosen för helåret är -219,5 miljoner kronor, vilket är 3,5 miljoner kronor bättre än budget och 7,9 miljoner kronor bättre än T2 prognosen. Större delen av förbättringen ligger hos fastighetsenheten, som hade ett prognostiserat överskott i T2 på 6,3 miljoner kronor, men har nu justerat prognosen till överskott på 12,3 miljoner kronor. Kommunfullmäktige visar ett prognostiserat underskott på -1,5 miljoner kronor och kommunstyrelsen som egen

nämnd visar ett prognostiserat underskott på -5,5 miljoner kronor. Även stadsledningskontoret och staber (-1,0) och Södertörns brandförsvaret (-1,9) visar prognostiserat underskott. Däremot har stöd och serviceenheten (3,5), fastighetsenheten (6,0) samt välfärd samhällsservice (4,0) positiva prognoser.

Ärendet

Mnkr	Period 2023 I 0				År 2023				
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Avvikelse	Årsprognos	Före-gående prognos	Årsbudget	Avvikelse
Kommunstyrelsen totalt	3 923,1	-4 101,7	-178,7	-194,7	16,0	-219,5	-221,2	-223,0	3,5
Kommunfullmäktige (KS)	0,0	-4,8	-4,7	-2,9	-1,8	-5,0	-5,0	-3,5	-1,5
Revision	0,0	-2,2	-2,2	-2,7	0,5	-3,2	-3,2	-3,2	0,0
Kommunstyrelsen (KS)	13,4	-94,1	-80,7	-74,8	-5,9	-95,2	-94,2	-89,7	-5,5
Stadsledningskontoret och stab	108,6	-152,7	-44,0	-43,8	-0,2	-53,6	-53,6	-52,6	-1,0
Stöd- och serviceenheten	138,0	-148,6	-10,5	-13,0	2,5	-12,1	-12,1	-15,6	3,5
Södertörns brandförsvaret (KS)	0,0	-34,8	-34,8	-33,6	-1,2	-42,2	-42,2	-40,3	-1,9
Fastighetsenheten	598,5	-571,9	26,5	5,1	21,5	12,3	12,3	6,3	6,0
Särskilda fastighetsobjekt	0,0	-9,2	-9,2	-9,2	0,0	-11,0	-11,0	-11,0	0,0
M&H enheter (KS)	480,7	-482,2	-1,5	0,0	-1,5	0,0	0,2	0,0	0,0
Stadsutveckling	108,9	-120,3	-11,4	-11,4	0,1	-15,4	-15,4	-15,4	0,0
Välfärd skola (KS)	1 866,0	-1 876,3	-10,3	-6,9	-3,4	1,0	1,0	1,0	0,0
Välfärd samhällsservice (KS)	608,9	-604,8	4,1	-1,4	5,5	5,0	2,0	1,0	4,0

Tabell: Kommunstyrelsen oktoberbokslut (miljoner kronor)

Kommunstyrelsen som helhet redovisar ett utfall om -178,7 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse på 16,0 miljoner kronor jämfört med periodens budget.

Kommunfullmäktige visar en avvikelse om -1,8 miljoner kronor mot periodens budget vilket beror mestadels på högre IT-kostnader. Prognosen för helåret är 1,5 miljoner kronor i underskott.

Revision har en positiv avvikelse om 0,5 miljoner kronor beroende på lägre konsultkostnader, men årsprognosen ligger i linje med budget på 3,2 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen som egen nämnd redovisar ett underskott på -5,9 miljoner kronor för perioden. Underskottet beror generellt högre kostnader än budgeterat. Prognosavvikelsen på helår ligger -5,5 miljoner kronor, vilket är 1,0 miljoner kronor lägre än i T2.

Stadsledningskontoret och staber redovisar ett underskott på -0,2 miljoner kronor. Underskottet beror på lägre intäkter. Prognosavvikelsen ligger kvar med -1,0 miljoner kronor i underskott.

Stöd- och serviceenheterna visar ett överskott på 2,5 miljoner kronor för perioden. Enheternas lönekostnader ligger lägre än budget på grund av vakanser och försenade rekryteringar. Prognosen på helår ligger 3,5 miljoner kronor i överskott.

Periodens utfall för *Södertörns brandförsvaret* avviker med -1,2 miljoner kronor mot periodens budget, vilket beror på ökade kostnader aviserade efter beslutad budget. Prognosen för helåret är -1,9 miljoner kronor mot budget.

Fastighetsenheten redovisar en positiv avvikelse om 21,5 miljoner kronor mot budget, Avvikelsen beror främst på de säsongsrelaterade kostnaderna. Årsprognosavvikelse ändras till 6,0 miljoner kronor bättre än budget. Prognosen i tertialuppföljningen var enligt budget.



Myndighets- och huvudmannabeterna redovisar ett underskott på 1,5 miljoner kronor. Underskottet beror på projektkostnader som har ännu inte blivit fakturerade. Årsprognosen ligger i linje med budget.

Stadsutveckling redovisar ett resultat på -11,4 miljoner kronor, vilket är i nivå med budget tack vare en fortsatt god återhämtning gentemot årets tidiga månader. Årsprognosen ligger i linje med budget.

Särskilda fastighetsobjekt ligger i linje med budget.

Välfärd skola visar ett utfall på -10,3 miljoner kronor för perioden och en negativ avvikelse mot budget med -3,4 miljoner kronor. Budget för perioden är -6,9 miljoner kronor. Budgeterat överskottsmål 2023 är +1,0 miljoner kronor. Prognosen för året är en budget i balans. Den negativa avvikelsen kan framför allt hänföras till personalkostnader.

Välfärd samhällsservice visar ett utfall på 4,1 miljoner kronor för perioden januari – oktober 2023, vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 5,5 miljoner kronor. Med undantag av affärsområde Kultur och Fritid visar samtliga affärsområden en positiv budgetavvikelse. Årsprognosen höjdes vid T2-bokslutet till +2 miljoner kronor. Till oktoberbokslutet höjs årsprognosen med ytterligare 3 miljoner kronor och uppgår då till +5 miljoner kronor. Detta är en positiv budgetavvikelse på 4 miljoner kronor.

Prognos för helåret

Prognosen för helåret är -219,5 miljoner kronor, vilket är 3,5 miljoner kronor bättre än budget. De positiva avvikelserna ligger hos stöd- och serviceenheterna med 3,5 miljoner, fastighetsenheten med 6,0 miljoner kronor och välfärdsamhällsservice med 4,0 miljoner kronor. De negativa prognosavvikelserna ligger hos kommunfullmäktige med -1,5 miljoner kronor, kommunstyrelsen som egen nämnd med -5,5 miljoner kronor och Södertörns brandförsvaret med -1,9 miljoner kronor.

Ekonomiska konsekvenser

Att ha en ekonomi i balans är viktigt. Kommunstyrelsens prognos för 2023 visar totalt på en prognos som är 3,5 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

Christer Lindberg
Ekonomi- och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Katariina Heinistö
Controller
Controllerenheten