

Kommunstyrelsen

## Tertialbokslut 2 år 2022 för kommunstyrelsen

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för tertial 2 2022 i enlighet med bilagorna 1-6 till tjänsteskrivelsen daterad den 26 september 2022.

Kommunstyrelsen uppdrar till stadsdirektören att ta fram en åtgärdsplan för att få ekonomin i balans.

### Sammanfattning

Kommunstyrelsen totalt visar för perioden januari - augusti 2022 ett utfall på netto -114,0 miljoner kronor, vilket är 43,5 miljoner kronor bättre än budget. Flera delar av kommunstyrelsen har under denna period utfall som visar större överskott som inte kommer kvarstå under året, utan balanseras ut. Det är både periodisering av budget, ökade elpriser, stigande inflation och förskjutna kostnader som förklarar detta utfall.

De delar av kommunstyrelsen som efter åtta månader redovisar i utfallet ett samlat underskott mot budget på totalt 7,6 miljoner kronor är:

- kommunstyrelsen som egen nämnd (-4,3 miljoner kronor),
- enheten för bygg och anläggning (-1,4 miljoner kronor),
- myndighets- och huvudmannaeenheter (-0,8 miljoner kronor),
- men även välfärd samhällsservice, brandförsvaret och kommunfullmäktige.

De delar av kommunstyrelsen som redovisas ett samlat överskott mot budget med totalt 53,5 miljoner kronor är:

- välfärd skola (med 26,3 miljoner kronor, vilket beror främst på högre statliga bidrag än budgeterat och minskning av tillfällig inhyrd personal),
- enheten för fastighetsförvaltning (med 14,5 miljoner kronor, beroende på en periodiseringseffekt och vakanser),
- stöd och serviceenheten, exploateringsenheterna samt enheten bygg och anläggning
- samt 11,5 miljoner kronor av budgeten för oförutsedda kostnader.

Prognosen för helåret är -218,5 miljoner kronor, vilket är 14,6 miljoner kronor sämre än budget och 26,4 miljoner kronor sämre än T1 prognosen. Större delen av avvikelserna ligger hos enheten för fastighetsförvaltning, som hade ett prognostiserat överskott i T1 på 4,7 miljoner kronor, men har nu fått justera prognosen till underskott på 11,0 miljoner

kronor. Kommunstyrelsen som egen nämnd visar ett prognostiserat underskott på 5,2 miljoner kronor och välfärd samhällsservice på 3,0 miljoner kronor. Även stöd och service (-1,0), bygg och anläggning (-1,0), stadsutveckling (-0,5) och brandförsvaret (-0,5) visar prognostiserat underskott. Däremot finns positiva prognoser på kommunstyrelsen oförutsett (+7,6) samt hos stadsledningskontoret och stab (+0,5).

Den totala sjukfrånvaron för kommunen för perioden januari-augusti 2022 uppgår till 6,7 procent, vilket är 0,6 procentenheter högre jämfört med motsvarande period 2021.

Mätningar av verksamheternas olika indikatorer sker till största del under årets sista tertial och redovisas senast i samband med nämndens årsbokslut. Arbetet med kommunstyrelsens särskilda uppdrag pågår och kommer till största del återrapporteras i samband med årsredovisningen.

## Ärendet

### Utfall tertial 2:

*Kommunstyrelsen som helhet* redovisar utfall om -114,0 miljoner kronor vilket är en positiv avvikelse på 43,5 miljoner kronor jämfört med periodens budget.

*Kommunfullmäktige* redovisar en avvikelse på -0,3 miljoner kronor vilket beror mestadels på högre kostnader på förtroendevalda än budgeterat. Prognosen för helåret är justerad med 0,6 miljoner kronor i underskott beroende på icke budgeterade kostnader i samband med skifte av förtroendevalda.

*Kommunstyrelsen övergripande* redovisar ett underskott på -4,3 miljoner kronor för perioden. Underskottet beror på kostnader något högre omkostnader för personal än budgeterat, men mest på uteblivna interna intäkter. Prognosen på helår ligger -5,2 miljoner kronor.

*Stadsledningskontoret och stab* redovisar ett underskott på -2,3 miljoner kronor för perioden. Utgifterna och inkomsterna kommer ligga i linje med budget i slutet av året och prognosen för helåret är 0,5 miljoner kronor i överskott.

*Stöd- och serviceenheterna* visar ett utfall på -10,2 miljoner kronor vilket är en positiv avvikelse på 0,8 miljoner kronor för perioden. Controllerenheten räknar med utebliven ersättning på IT-kostnader, icke budgeterade kostnader för inhyrd personal och rekrytering. Samtidigt visar enheterna redovisning, digitalisering och personal positiva prognoser. Prognosen för alla stöd och serviceenheterna för helåret ligger på -1,0 miljoner kronor, men kommer förhoppningsvis landa på närmare noll.

*Södertörns brandförvar* har en avvikelse på -0,4 miljoner kronor, vilket beror på ett extra riktad statligt bidrag för räddningstjänsten. Prognosen för helåret är -0,5 miljoner kronor mot budget.

*Enheten för fastighetsförvaltning* visar ett utfall på 29,0 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse mot budget med 14 miljoner kronor, vilket beror på periodiserade elkostnader i budgeten. På helåret prognosticeras ett underskott på -11,0 miljoner kronor. Det befarade underskottet beror till största delen på förhöjda elpriser.

*Enheten för bygg och anläggning* visar ett utfall på -7,8 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse mot budget med 1,4 miljoner kronor, vilket förklaras främst av eftersläpning av tidskrivning i projekt och dels av ett periodiseringsfel i budgeten. På helåret prognosticeras



ett underskott på -1,0 miljoner kronor.

*Enheten för särskilda fastighetsobjekt* visar ett utfall på -6,7 miljoner kronor för perioden, vilket är i linje med budget.

*Myndighets- och huvudmannabenheterna* (M&H enheter) redovisar ett utfall på noll, vilket är en avvikelse på -0,8 miljoner kronor. Prognosen ligger i linje med budget.

*Stadsutvecklingsområdet* resultat för perioden visar på ett utfall på -3,7 miljoner kronor, vilket är ett överskott på 0,4 miljoner kronor jämfört med budget. Det beror i stort på lägre konsultkostnader än planerat. Både intäkter och kostnader är betydligt lägre än budgeterat till följd av en mindre organisation än ursprungligen planerat. Prognosen är ett underskott på 0,5 miljoner kronor jämfört med budget främst till följd av ökade stödtjänstkostnader och kommunikationsrelaterade frågor.

*Välstånd skola* visar ett utfall på 15,8 miljoner kronor för perioden och en positiv avvikelse med 26,3 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Intäkterna för perioden var 25,6 miljoner högre än budget, vilket beror på statligt bidrag än budgeterat för sjuklönekostnad och för förskolan samt intäkter för individresurs. Kostnaderna för perioden var 0,7 miljoner kronor lägre än budget, vilket i sin tur beror på lägre kostnader för inhyrd personal, lägre kostnader för hyror och förbrukningsmaterial samt övriga effektiviseringar. Prognosen för helåret ligger i linje med budget.

*Välstånd samhällsservice* visar ett utfall på 4,6 miljoner kronor för perioden, vilket innebär en avvikelse mot budget med -0,5 miljoner kronor. Prognosen är ett underskott på -3,0 miljoner kronor mot budget.

Under posten oförutsett har kostnader bokats upp för -9,5 miljoner, vilket är en avvikelse på 11,5 miljoner kronor. Prognosen för helåret beräknas ligga på 7,6 miljoner kronor lägre än budget.

### **Prognos för helåret**

Prognosen för helåret är -218,5 miljoner kronor, vilket är -14,6 miljoner kronor sämre än budget. Huvudavvikelsen ligger hos enheten för fastighetsförvaltning med -11,0 miljoner kronor och kommunstyrelsen som egen nämnd med -5,2 miljoner kronor.

### **Uppföljning av verksamheten:**

Den totala sjukfrånvaron för kommunen för perioden januari-augusti 2022 uppgår till 6,7 procent, vilket är 0,6 procentenheter högre jämfört med motsvarande period 2021. Den totala sjukfrånvaron för kvinnor uppgår till 7,4 procent vilket är en ökning med 0,7 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. För män uppgår den totala sjukfrånvaron till 5,6 procent, vilket är en ökning med 1,0 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol.

Mätningar av verksamheternas olika indikatorer sker till största del under årets sista tertial och redovisas senast i samband med nämndens årsbokslut. Arbetet med kommunstyrelsens särskilda uppdrag:

- Uppföljning av utvecklingsprogrammet för Nyckelviken och Velamsund redovisades i ett eget ärende till kommunfullmäktige i juni. Det har genomförts en rad åtgärder inom beslutad budget och fler är planerade fram till 2024. Av de avsatta

19,2 miljoner för genomförande av programmet finns det sammanlagt 3,8 miljoner kronor kvar inom natur- och trafiknämndens process och 11 miljoner kvar inom fastighetsprocessen.

- Uppdraget med laddstolpar samt uppdraget med ökad samverkan mellan skolor, socialtjänst och barn- och elevhälsan för förbättrad psykisk hälsa och minskad alkoholkonsumtion kommer återrapporteras i T3.

## **Ekonomiska konsekvenser**

Att ha en ekonomi i balans är viktigt. Kommunstyrelsens prognos för 2022 visar på ett sämre ekonomiskt utfall än budgeterat. 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.

## **Bilagor**

- 1 – Terialrapport 2 kommunstyrelsen
- 2 – Terialrapport 2 stadsutvecklingsområdet
- 3 – Terialrapport 2 fastighetsenheten
- 4 – Terialrapport 2 enheten för bygg och anläggning
- 5 – Terialrapport 2 välfärd samhällsservice
- 6 – Terialrapport 2 välfärd skola

Victor Kilén  
Stadsdirektör  
Stadsledningskontoret

Jörn Karlsson  
Ekonomi- och finansdirektör  
Stadsledningskontoret

Katariina Heinistö  
Controller  
Controllerenheten