

Kommunstyrelsen

Lisa Stargård
Controller
lisa.stargard@ekero.se

Kommunstyrelsen - Verksamhetsredovisning per mars 2022

Dnr KS22/9

Sammanfattning

Kommunstyrelsens budget innehåller dels kommunstyrelseförvaltningen, dels del av stadsbyggnadsförvaltningen samt budget för de direkta ansvarsområdena enligt reglementet och de som följer av kommunstyrelsens samordnande och beredande ansvar.

Periodens samlade nettokostnad för kommunstyrelsen uppgår till 35,8 mnkr vilket är 14,3 mnkr under budget (50,1 mnkr). Avvikelsen består dels av intäkter kopplat försäljningar, tillfälliga vakanser samt kostnader för projekt som för perioden inte nyttjats utan ligger under senare delen av året.

<i>mnkr, netto</i>	Utfall perioden	Budget perioden	Avvik perioden	Prognos 2022	Budget 2022	Avvik helår	Utfall 2021	förändr *)
- Kommunstyrelseförvaltningen	-24,8	-27,0	2,3	-109,8	-109,8	0,0	-95,7	-14,2
- Smarta satsningar-övergr.utv	-0,9	-1,4	0,6	-5,8	-5,8	0,0	-5,9	0,1
- KS-Stadsbyggnadsförvaltn.	-2,2	-6,9	4,7	-24,2	-25,9	1,6	-5,3	-18,9
- Brandförsvaret	-6,6	-6,6	0,0	-26,3	-26,4	0,0	-26,0	-0,3
- Gem medlemsavgifter	-0,4	-0,4	0,0	-1,7	-1,7	0,0	-1,6	-0,1
- Gem. avräkningskonton	-2,5	-2,5	0,0	-7,9	-10,1	2,2	-14,8	6,9
- Infrastrukturbidrag	-0,6	-0,7	0,0	-2,6	-2,6	0,0	-2,6	0,0
- Budgetmarginal	0,0	-0,8	0,8	-0,8	-3,1	2,3	-15,6	14,8
- Resurs detaljplaner	-3,5	-3,8	0,4	-14,9	-15,3	0,4	-4,9	-10,0
- Fastighetsförsäljningar	5,6	0,0	5,6	6,4	0,0	6,4	-6,0	12,4
Summa nettokostnader	-35,8	-50,1	14,3	-187,7	-200,6	12,9	-178,5	-9,1

*) Jämförelse mellan prognos 2022 och utfall 2021

Den sammantagna prognosen för alla titlarna bedöms till nettokostnad 187,7 mnkr vilket är en positiv avvikelse mot budget (200,6 mnkr) med 12,9 mnkr. Lägre beräknade kostnader för pensionsavsättning, intäkter kopplat försäljningar samt ej fullt disponerad budgetmarginal.

Kommunstyrelseförvaltningen

Kommunstyrelseförvaltningens uppdrag är att leda och samordna kommunens verksamheter och ansvara för kommunens övergripande och långsiktiga strategiska utveckling. Det innebär beredning av politiska ärenden, uppföljning av mål och ansvar för framtagande och revidering av kommunens styrdokument.

I kommunstyrelseförvaltningens uppdrag ingår också att tillhandahålla stödfunktioner till kommunstyrelsen, nämnder, förvaltningar och bolag. Kommunstyrelseförvaltningen leds av kommundirektören som tillika är förvaltningschef och är organiserad i fyra verksamhetsområden: Utveckling och service, Kommunikation och samverkan, HR och Ekonomi.

Ekonomi

1.1 Utfall och prognos

Periodens sammantagna utfall för kommunstyrelseförvaltningen är drygt 24,7 mnkr vilket är 2,3 mnkr under periodens budget (27 mnkr).

Periodens intäkter uppgår till 1,6 mnkr vilket är cirka 0,5 mnkr högre mot budget. Externa intäkter innehåller statsbidrag från Migrationsverket, MSB (Myndigheten för samhällsskydd och beredskap), Försäkringskassan och Vinnova. Utfallet är högre än budgeterat till följd av statsbidrag för sjuklöner, bidrag till projektet IoTillsammans för Samhällsnytta samt överföring från föregående år av bidrag för aktiviteter kopplat till civilt försvar. Interna intäkter avser främst överföringar till STOP-gruppens verksamhet och bilpoolen.

Bruttokostnaden för perioden är drygt 26,3 mnkr och avviker positivt mot budget (28,1 mnkr) med 1,8 mnkr. Personalkostnader är lägre till följd av tillfälliga vakanta tjänster, sjukfrånvaro och föräldraledigheter. Del av periodens överskott är också en följd av den tekniska periodiseringen av budgeten - delar av budgeten för perioden avser kostnader för projekt och förändringsarbete som planeras att disponeras senare under året.

Resultatrapport per mars med utfall och prognos

Resultaträkning VR per mars, tkr	Utfall 2022-03	Budget 2022-03	Avvikelse per 2022-03	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Avik helår 2022
Summa externa intäkter	1 128	577	551	3 702	2 388	1 314
- varav statsbidrag	806	338	468	2 448	1 350	1 098
- varav taxor och avgifter	2	0	2	0	0	0
Summa interna intäkter	473	534	-61	1 204	1 385	-181
Summa Intäkter	1 601	1 110	491	4 906	3 773	1 133
Personalkostnader inkl po	-15 083	-15 937	854	-65 925	-65 503	-422
Lokalhyra intern	-3 278	-3 278	0	-13 111	-13 111	0
Övriga externa kostnader	-7 841	-8 120	279	-33 762	-32 747	-1 015
Övriga interna kostnader	-165	-813	648	-1 928	-2 233	305
Summa Kostnader	-26 367	-28 149	1 781	-114 726	-113 593	-1 133
Nettokostnad	-24 766	-27 038	2 272	-109 820	-109 820	0

Den samlade ekonomiska prognosen 2022 över kommunstyrelseförvaltningen beräknas till 109,8 mnkr vilket är enligt budget.

2. Känslighetsbedömning

Det råder stor osäkerhet för årets totala kostnader för det evakueringsboende som har etablerats på uppdrag av Migrationsverket. Prognosen förutsätter att statsbidragen finansierar kommunens kostnader. Det är ett omfattande fokus på säkerhet – digital likväl som fysisk, kommunikation och medborgarservice. Bedömningen vid detta tillfälle är ett sannolikt större kostnadsbehov än vad som för varje enskilt område är upptaget i årets budget. Prognosen beaktar detta med omdisponering inom förvaltningens ram.

3. Väsentliga händelser i verksamheten

Verksamheten löper på enligt grunduppdrag inom de olika verksamhetsområdena.

Kommunen har iordningställt ett evakueringsboende med 50 platser (del av Söderströmsgårdens paviljonger) för mottagande av flyktingar från Ukraina för Migrationsverkets räkning. Boendet tog emot de första personerna under slutet av mars. Uppföljning sker under kommunstyrelseförvaltningen.

Under perioden har arbete prioriterats kring säkerhetsområdet där bland annat analys av säkerhetsskydd påbörjats, utvecklingsarbete avseende ”krishantering och kriskommunikation” samt förbättring av skydd kopplat cyberattacker.

Fokus har vidare varit på kommunstyrelseförvaltningens digitala agenda med dess fyra målområden - effektiv förvaltning, digitalisering för bättre service, ledarskap och medarbetarskap i en digital tid samt digital styrning där arbete pågår för att bland annat underlätta och skapa effektivisering med e-tjänster.

Arbete med att verkställa handlingsplanen till den beslutade näringslivsstrategin pågår med bland annat Näringslivsråd, frukostmöten, Näringslivsdag samt trygghetsmöten med företag.

4. Investeringar

Kommunstyrelsens investeringsbudget 2022 omfattar resurser till förstudie/projektering som rör en eventuell ombyggnation av lilla kommunhuset där en stor del av socialförvaltningen är placerad. Två miljoner kronor planeras att omdisponeras till tekniska nämnden, fastighetsenheten. Uppföljningen av investeringsprojektet kommer därför att ske i tekniska nämndens redovisning.

2,1 mnkr omdisponerades från föregående års budget kopplat till projekt Next – inventarier och digital utrustning. Under årets första kvartal har 0,6 mnkr disponerats. Det avser

utrusning, inventarier och digital utrustning till den nya aktivitetsbaserade ytan som kommer invigas under våren. Prognos helår beräknas överensstämma med budget (2,1 mnkr).

Årets budget för IT central plattform är 2,5 mnkr. Totalt disponerat under första delen av året är drygt 0,1 mnkr och avser ny hårdvara som skall nyttjas för att uppgradera kapaciteten i skolorna. Prognos för helår är 2,5 mnkr i enlighet med budget.

Investeringar tkr	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse Budget-Prognos
Lokaler - Lilla kommunhuset	0	2 000	2 000	0
Utrustning - Next Ekerö	544	2 100	2 100	0
IT central plattform	134	2 500	2 500	0
Projekt E-arkiv	0	2 000	2 000	0
iPads till förtroendevalda	0	1 500	1 500	0
Summa	678	10 100	10 100	0

Investeringsmedel (2 mnkr) för projekt e-arkiv har inte disponerats under perioden. Baserat på erfarenheter från flera andra kommuner som infört e-arkiv som står tomma har planen för ett införande justerats. Fortsatt fokus under början av 2022 är att förbereda våra verksamhetssystem för att kunna leverera till ett e-arkiv och tillgängliggöra digital information, vilket är en möjliggörare för digitalisering. Prognos helår beräknas bli enligt budget 2 mnkr, men beroende på takten för arbetet kan årets kostnader komma att understiga budget.

Investeringsmedel (1,5 mnkr) har avsatts för inköp av läsplattor till förtroendevalda, för den digitala möteshanteringen, i samband med ny mandatperiod. Under perioden har inget disponerats utan det kommer ske under hösten. Prognos beräknas bli enligt budget, 1,5 mnkr.

KS-Stadsbyggnadsförvaltningen

Kommunstyrelsens uppdrag om översiktlig planering och uppdrag detaljplaner med därtill hörande geodataverksamhet och miljöstrategi samt mark- och exploateringsenhet där verksamheten ingår som en del av stadsbyggnadsförvaltningen, är budgetmässigt en del av kommunstyrelsen. För att utföra uppdraget innehåller KS-Stadsbyggnadsförvaltning ett antal funktioner.

Stab

Ger strategiskt stöd åt förvaltningschef samt ansvarar för övergripande frågor och administration för stadsbyggnadsförvaltningens verksamheter.

Planeringsenhet

Enhetens uppdrag består dels av att på kommunstyrelsens uppdrag kontinuerligt bedriva översiktsplanering, trafikplanering samt upprätta detaljplaner och områdesbestämmelser. Dels att ta fram strategidokument och handlägga ärenden inom miljöstrategisk verksamhet, gestaltad livsmiljö och GIS samt att erbjuda och utveckla produkter och tjänster inom geodataområdet.

Mark- och exploateringsenheten (Mex)

Enhetens uppdrag är att agera ägare för kommunens mark. Det innefattar att proaktivt förbättra kommunens förutsättningar att disponera för kommunen attraktiv mark, bevaka

kommunens markintressen vid planering, vid lantmäteriförrättningar eller övrig myndighetskontakt. Arrendefrågor och andra upplåtelse av kommunens mark ingår också i uppdraget.

Ekonomi

4.1 Utfall och prognos

Periodens sammantagna utfall för KS-Stadsbyggnadsförvaltning är knappt 2,2 mnkr vilket är 4,7 mnkr under periodens budget (6,9 mnkr).

Periodens intäkter uppgår till 5,5 mnkr, 0,9 mnkr högre än budget. Externa intäkter består främst av arrende och planavgifter. Ett arbete med att skapa struktur bland arrende- och nyttjanderättskontrakt samt nyteckning pågår, intäkterna från denna verksamhet har ökat. Ett antal exploatörsdrivna detaljplaner har startats och processerna har kommit igång vilket innebär ökade intäkter för perioden. Interna intäkter avser främst 4 mnkr för av kommunstyrelsen beställda planuppdrag.

Bruttokostnaden för perioden är 7,7 mnkr och avviker positivt jämfört budget (11,5 mnkr) med 3,8 mnkr. Personalkostnader är lägre till följd av tillfälligt vakanta tjänster. Del av periodens överskott är en följd av lagd periodiseringen av budget där bland annat projektkostnader i de KS-beställda planerna kommer inkomma under andra halvan av året.

Resultatrapport per mars med utfall och prognos

Resultaträkning VR per mars, tkr	Utfall 2022-03	Budget 2022-03	Avvikelse per 2022-03	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Avik helår 2022
Summa externa intäkter	1 194	388	806	9 325	3 351	5 974
- varav statsbidrag	10	0	10	10	0	10
- varav taxor och avgifter	851	102	749	2 208	2 208	0
Summa interna intäkter	4 337	4 277	60	17 107	17 107	0
Summa Intäkter	5 531	4 664	867	26 432	20 458	5 974
Personalkostnader inkl po	-4 912	-5 797	885	-23 636	-23 636	0
Övriga externa kostnader	-2 622	-5 625	3 003	-26 832	-22 532	-4 300
Övriga interna kostnader	-186	-122	-64	-186	-160	-26
Summa Kostnader	-7 720	-11 545	3 824	-50 654	-46 328	-4 326
Nettokostnad	-2 189	-6 881	4 691	-24 222	-25 870	1 648

Not: Eliminering av förvaltningsinterna transaktioner.

Den samlade ekonomiska prognosen 2022 över KS-Stadsbyggnadsförvaltning beräknas till 24,2 mnkr. Det är 1,6 mnkr lägre än budget 25,9 mnkr. Det är en följd av högre beräknade intäkter kopplat till exploateringsprojekt samt 1,5 mnkr i reducerade kostnader för projekt med driftbudget i år av engångskaraktär; arbete i trafik – och utemiljön kring Sanduddens skola och invid Bryggavägen samt vidare utredning för skydd av Jungfrusundsåsen. Avvikelsen i projekten invid Sandudden och Bryggavägen kan främst förklaras av omstrukturering av skedeplanen och delmoment på allmänplatsmark.

5. Känslighetsbedömning

I prognosen finns en osäkerhet relaterat till de projekt som pågår. Osäkerheten ligger i både intäkter och kostnader och dess omfattning kopplat till projektens framdrift vilket kan leda till både en ökad eller minskad prognos.

6. Väsentliga händelser i verksamheten

- Från årsskiftet bildades MEX genom delning av Teknik och exploateringsenheten.
- Ny verksamhet bildades under planeringsenheten; geodataverksamhet där bland annat arbetet med projektet förbättring av fastighetsgränser löper vidare och omställning till digital hantering av detaljplaner.
- Arbetet med att vidareutveckla samhällsbyggnadsprocessen fortskrider.
- Projektplanen för FÖP södra Färingsö har tagits fram - arbete kommer fortgå under 2022–2024.
- Upphandling av utredning avseende eventuellt förändrat huvudmannaskap för vägar och grönytor i centrala delar av kommunen är genomförd.
- Gestaltningspolicyn är under framtagande och beräknas färdigställas under 2022. Ett utökat medborgarinflytande i form av fototävling planeras att intensifieras till sommaren.

Kommunalstyrelsens övriga budgettitlar

Kommungemensam verksamhetsutveckling

Inom gemensam utveckling arbetar kommunstyrelseförvaltningen vidare med smarta satsningar inom kommunen som helhet och i övriga förvaltningar. Det ger grunden och förutsättningarna för effektivare och modernare arbetsätt för kommunen som helhet. För att skapa förutsättningar för att använda digitaliseringens möjligheter på rätt sätt finns den övergripande Digitala agendan för kommunen med fem utvecklingsområden: Digital arbetsplats, Digitala kundmötet, Effektiva processer, Digital informationshantering och Digital transformation. Några projekt som pågått under första kvartalet är: införande av RPA plattform (för att kunna automatisera manuella processer), införande av digital brevlåda (för utskick av digitala beslut) och utveckling av e-tjänster inom stadsbyggnadsförvaltningen.

Av årsbudget 5,8 mnkr har 0,9 mnkr disponerats under perioden. Kostnader för förändringsledare – som ska driva arbetet med effektivisering, automatisering och digitalisering av processer - projektkostnader samt löpande kostnader för systemtjänster.

Prognos helår beräknas bli 5,8 mnkr i enlighet med årets budget.

Brandförsvaret

Kostnaderna består av två poster, medlemsavgifterna till kommunalförbundet Södertörns brandförsvaret (Sbff) och internhyror i Ekerö belägna verksamhetslokaler som kommunen äger och tekniska nämnden – fastighetskontoret förvaltar.

Utfall 6,6 mnkr för perioden och är enligt budget. Prognos för året är även den i överensstämmelse med budget, 26,3 mnkr. Avgiften till Sbff uppgår för helåret till 24,3 mnkr och är 2 % högre än föregående år och enligt budget och förbundsdirectionens beslut. Resterande kostnad 2,1 mnkr avser hyror för brandförsvarets lokaler i Ekerö förvaltade av fastighetsenheten.

Gemensamma medlemsavgifter

Avgifterna omfattar medlemskap i SKR och StorSthlm, SBA, Mälarens vattenvårdsförbund, Luftvårdsförbundet, GISS och Sveriges Ekokommuner. I budget återfinns även bidrag till Länsstyrelsen för överenskommelsen om regional samverkan i Stockholmsregionen för trygg, säker och störningsfri region.

Utfallet för perioden 0,4 mnkr och marginellt lägre än budget. Prognos på helår beräknas bli något högre än budget som följd av något underbalanserad budget för medlemsavgift StorSthlm.

Budgetmarginalen

Är upptagen till budget 3,1 mnkr år 2022. Budgetposten är periodiserad med lika stort belopp över årets alla månader varför periodens budget motsvarar knappt 0,8 mnkr. Så länge inget beslut är taget om disponering visar posten månatligen överskott. Helårsprognos 0,8 mnkr relaterat kommunstyrelsens beslut i november 2021 för att genomföra den utredning som presenterats om enskilt och kommunalt huvudmannaskap. Beräknat överskott i prognos (2,3 mnkr) balanserar idag andra negativa avvikelser för de budgettitlar som insorteras under kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsens tillväxt-, plan- och exploateringsresurs

Den år 2017 av kommunstyrelsens beslutade modellen för styrning, uppföljning och finansiering av kommunstyrelsens uppdrag om detaljplanearbetet tillämpas. Budgettitel "Kommunstyrelsen tillväxt-, plan- och exploateringsresurs" - förenklat kommunstyrelsens resurs för detaljplaner.

Periodens utfall innehåller ersättning med 4 mnkr till planeringsenheten i enlighet med årets budget. Kostnaden är relaterad till de av kommunstyrelsen prioriterade detaljplanerna och som inte har en extern beställare och finansiär.

De planavgifter som inkommer till kommunen enligt tidigare regler och lag är en del av finansieringen av årets nettokostnad 15,3 mnkr. För perioden har det inkommit drygt 0,5 mnkr vilket är en positiv avvikelse med knappt 0,4 mnkr jämfört budget.

Prognos intäkter beräknas till 1,1 mnkr mot årsbudget 0,7 mnkr. Det ger en prognosticerad nettokostnad på 14,9 mnkr, positiv avvikelse 0,4 mnkr jämfört budget.

Gemensamma avräkningskonton samt medfinansiering statlig infrastruktur

Avräkningskonton är "internbank" som hanterar arbetsgivaravgifter, pensioner, avskrivningar, kalkylerade personalomkostnadspålägg och kapitaltjänst. Kostnader och intäkter är relaterade till den samlade organisationens driftkostnad och investeringsutgifter. Omkring 300 mnkr hanteras som interna och externa kostnader.

Utfall för perioden är 2,5 mnkr vilket är enligt budget (2,5 mnkr). Bruttointäkter (71,9 mnkr) är lägre än budget för perioden (73,7 mnkr). Avvikelsen 1,8 mnkr beror på lägre personalomkostnadstillägg. Bruttokostnaden per mars uppgår till 74,4 mnkr och avviker positivt mot budget (76,3 mnkr) med 1,8 mnkr där kostnaderna för arbetsgivaravgifter och pensionskostnader är lägre.

Prognos på helår beräknas bli 7,9 mnkr vilket är 2,2 mnkr lägre än budget (10,1 mnkr). Förändring av pensionsavsättning beräknas minska som följd av höjning av inkomstbasbeloppet.

Medfinansiering av statlig infrastruktur

Ekerö kommun har enligt kommunfullmäktiges beslut 2010 avtalat med Trafikverket om medfinansiering 65 mnkr för åtgärder avseende ombyggnad av väg 261. Den likvida ersättningen skedde i augusti 2018. I enlighet med lagens lydelse påbörjades avskrivningen år 2010 i och med att det var då beslut fattades. Posten ger en driftekonomisk konsekvens i budget och i utfall motsvarande årlig avskrivning. Avtalet innehöll ingen indexuppräknings. Den bokföringsmässiga kostnaden för perioden är drygt 0,6 mnkr och 2,6 mnkr för hela året och är budgeterad.

Fastighetsförsäljningar

Avser försäljningar av mark och bostäder som är utanför beslut om större exploateringsområde. I och med nu gällande rekommendation från RKR finns risk att intäkter och kostnader kan komma att bokföras på olika år och resultatpåverkan blir mer ombytligt.

Utfallet för perioden visar ett överskott om 5,6 mnkr som avser reavinst i samband med försäljning fastigheten Ekebyhovsskolan (27,9 mnkr). Prognos helår bedöms uppgå till 6,4 mnkr och avser förutom reavinst även kommande markförsäljning.

Bilaga 1

 Kommunstyrelsen
 Resultatrapport

Resultaträkning VR per mars, tkr	Utfall 2022-03	Budget 2022-03	Awikelse per 2022-03	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Awik helår 2022
Summa externa intäkter	8 622	1 227	7 395	20 877	6 789	14 088
- varav statsbidrag	679	338	341	2 458	1 350	1 108
- varav taxor och avgifter	1 379	277	1 102	3 308	2 908	400
Summa interna intäkter	77 098	78 710	-1 612	313 911	314 092	-181
Summa Intäkter	85 720	79 937	5 782	334 788	320 881	13 907
Personalkostnader inkl po	-90 383	-93 870	3 487	-373 748	-377 776	4 028
Lokalhyra intern	-3 794	-3 797	3	-15 189	-15 189	0
Övriga externa kostnader	-11 794	-16 669	4 876	-70 153	-67 057	-3 096
Köp av huvudverksamhet	-6 069	-6 069	0	-24 262	-24 277	15
Övriga interna kostnader	-4 801	-4 936	136	-18 114	-18 393	279
Avskrivningar o internränta	-4 649	-4 700	52	-21 000	-18 800	-2 200
Summa Kostnader	-121 489	-130 042	8 553	-522 466	-521 491	-975
Nettokostnad	-35 769	-50 104	14 335	-187 678	-200 610	12 932

Bilaga 2

Kommunstyrelsen

Verksamheternas ekonomiska utfall och prognos per mars 2022

tkr	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik netto perioden	Prognos helår			Budget helår			Avvik helår netto
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto		Intäkter	Kostnader	netto	Intäkter	Kostnader	netto	
TOTALT	85 720	-121 489	-35 769	79 937	-130 042	-50 104	14 335	334 788	-522 466	-187 678	320 881	-521 491	-200 610	12 932
Kommunstyrelse:														
- Kommunstyrelseförvaltning	1 601	-26 367	-24 766	1 110	-28 149	-27 038	2 272	4 906	-114 726	-109 820	3 773	-113 593	-109 820	
- Smarta satsningar-övergr.utv	6	-872	-866	250	-1 676	-1 426	560	1 000	-6 800	-5 800	1 000	-6 800	-5 800	
- KS-Stadsbyggnadsförvaltn.	5 981	-8 170	-2 189	4 664	-11 545	-6 881	4 691	26 432	-50 654	-24 222	20 458	-46 328	-25 870	1 648
- Brandförsvaret		-6 585	-6 585		-6 589	-6 589	4		-26 340	-26 340		-26 355	-26 355	15
- Gem medlemsavgifter Ekerö		-374	-374		-395	-395	21		-1 696	-1 696		-1 665	-1 665	-31
- Gem. avräkningskonton	71 932	-74 436	-2 503	73 737	-76 262	-2 525	22	294 900	-302 800	-7 900	294 950	-305 050	-10 100	2 200
- Infrastrukturbidrag statlig		-641	-641		-650	-650	9		-2 600	-2 600		-2 600	-2 600	
- Budgetmarginal					-775	-775	775		-800	-800		-3 100	-3 100	2 300
- Resurs detaljplaner	526	-4 000	-3 474	175	-4 000	-3 825	351	1 100	-16 000	-14 900	700	-16 000	-15 300	400
- Fastighetsförsäljningar	5 673	-43	5 630				5 630	6 450	-50	6 400				6 400