

Kommunstyrelsen

§ 75

Kommunstyrelsens verksamhetsredovisning per mars 2023 (KS23/165)

Beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna verksamhetsredovisningen per mars 2023 med prognos 17,2 mnkr negativ avvikelse jämfört årets nettobudget 240,2 mnkr.
2. Kommunstyrelsen beslutar att notera att kommunstyrelseförvaltningen och stadsbyggnadsförvaltningen i enlighet med givet uppdrag har genomfört fördjupade bedömningar av prognosticerade kostnader, vilket resulterar i fortsatt negativ avvikelse men till 4,5 mnkr lägre nivå jämfört prognos per februari.
3. Kommunstyrelsen beslutar att i nuläget inte ge stadsbyggnadsförvaltningen i uppdrag att begränsa planerade och prognosticerade kostnader för underhåll av kommunens lokaler i enlighet med budget.
4. Kommunstyrelsen beslutar att ge kommunstyrelseförvaltningen i uppdrag att i samråd med näringslivsrådets ordförande och representanter för berörda intresseorganisationer överväga om årets näringslivsdag kan genomföras med en väsentligt lägre finansiering från kommunen än vad som idag återfinns i budget.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens samlade nettokostnad uppgår för perioden till 81,4 mnkr. Jämfört periodens budget 72 mnkr är utfallet negativt med 9,4 mnkr. Avvikelsen återfinns i huvudsak inom exploateringsverksamheten 7,4 mnkr.

Kommunstyrelsens samlade prognos driftkostnader uppgår till 257,3 mnkr jämfört budget 240,2 mnkr. Negativ avvikelse med 17,2 mnkr varav tillkommande driftkostnaden för marksanering svarar för prognos 12,5 mnkr.

Kommunstyrelsens totala investeringsbudget för år 2023 uppgår till 710,5 mnkr. Under perioden har 108,1 mnkr disponerats. Prognosen att 547,6 mnkr kommer ianspråkta under året. I ärendet återfinns i PM redovisade utfall och prognos per investeringsprojekt.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande - Kommunstyrelsens verksamhetsredovisning per mars 2023
- Tabellbilaga Kommunstyrelsens driftredovisning 2023 per mars
- PM Kommunstyrelseförvaltningens Verksamhetsredovisning per mars 2023
- PM KS Stadsbyggnadsförvaltningens Verksamhetsredovisning per mars 2023

Kommunstyrelsen

Expedieras till

Revisorerna
Kommundirektör
Ekonomichef

Paragrafen är justerad.

Kommunstyrelsen

Lisa Stargård
Controller
lisa.stargard@ekero.se

Kommunstyrelsens verksamhetsredovisning per mars 2023

Dnr KS23/165

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna verksamhetsredovisningen per mars 2023 med prognos 17,2 mnr negativ avvikelse jämfört årets nettobudget 240,2 mnr.
2. Kommunstyrelsen beslutar att notera att kommunstyrelseförvaltningen och stadsbyggnadsförvaltningen i enlighet med givet uppdrag har genomfört fördjupade bedömningar av prognosticerade kostnader, vilket resulterar i fortsatt negativ avvikelse men till 4,5 mnr lägre nivå jämfört prognos per februari.
3. Kommunstyrelsen beslutar att i nuläget inte ge stadsbyggnadsförvaltningen i uppdrag att begränsa planerade och prognosticerade kostnader för underhåll av kommunens lokaler i enlighet med budget.
4. Kommunstyrelsen beslutar att ge kommunstyrelseförvaltningen i uppdrag att i samråd med näringslivsrådets ordförande och representanter för berörda intresseorganisationer överväga om årets näringslivsdag kan genomföras med en väsentligt lägre finansiering från kommunen än vad som idag återfinns i budget.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsens samlade nettokostnad uppgår för perioden till 81,4 mnr. Jämfört periodens budget 72 mnr är utfallet negativt med 9,4 mnr. Avvikelsen återfinns i huvudsak inom exploateringsverksamheten 7,4 mnr.

Kommunstyrelsens samlade prognos driftkostnader uppgår till 257,3 mnr jämfört budget 240,2 mnr. Negativ avvikelse med 17,2 mnr varav tillkommande driftkostnaden för marksanering svarar för prognos 12,5 mnr.

Kommunstyrelsens totala investeringsbudget för år 2023 uppgår till 710,5 mnr. Under perioden har 108,1 mnr disponerats. Prognosen att 547,6 mnr kommer ianspråkta under året. I ärendet återfinns i PM redovisade utfall och prognos per investeringsprojekt.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Kommunstyrelsens verksamhetsredovisning per mars 2023, 2023-05-04

Tabellbilaga Kommunstyrelsens driftredovisning 2023 per mars

PM Kommunstyrelseförvaltningens verksamhetsredovisning per mars 2023

PM Stadsbyggnadsförvaltningens verksamhetsredovisning per mars 2023

Ärendet

Kommunstyrelsen som helhet består av ett flertal budgettitlar. Utöver kommunstyrelseförvaltningen och större delen av stadsbyggnadsförvaltningen även Ekerö kommuns brandförsvaret inom Södertörns brandförsvärsförbund. Därtill ett antal kungömsammansamma budgetposter som vissa medlemsavgifter som exempelvis till SKR (Sveriges kommuner och regioner), "internbanken" gemensamma avräkningskonton och inte minst redovisade intäkter och kostnader för exploateringsverksamhet och driftkostnad fastighetsprojekt.

Kommunstyrelsens verksamhet

<i>mnr, netto</i>	Utfall perioden	Budget perioden	Avvik perioden	Prognos 2023	Budget 2023	Avvik helår
Kommunstyrelseförvaltningen	-27 428	-26 808	-621	-113 575	-111 625	-1 950
Smarta satsningar	-998	-1 674	676	-6 800	-6 800	0
Stadsbyggnadsförvaltningen	-20 855	-19 448	-1 407	-78 621	-62 480	-16 141
Övriga	-22 299	-21 633	-666	-85 697	-86 630	933
<i>Varav</i>						
Brandförsvaret	-6 760	-6 760	0	-27 041	-27 040	-1
Resurs kommunala detaljplaner	-2 150	-2 250	101	-8 900	-9 000	100
Gem medlemsavgifter	-415	-423	8	-1 756	-1 790	34
Gem. avräkningskonto	-12 333	-11 550	-783	-45 400	-46 200	800
Gem. avräkning - Medfinansiering	-641	-650	9	-2 600	-2 600	0
Budgetmarginal	0	0	0	0	0	0
Exploateringsverksamhet	-10 202	-2 770	-7 432	25 920	25 920	0
Försäljning	362	362	0	1 448	1 448	0
Summa nettokostnader	-81 420	-71 970	-9 449	-257 326	-240 167	-17 159

Kommunstyrelsens samlade nettokostnad uppgår för perioden till 81,4 mnr. Jämfört periodens budget 72 mnr är utfallet negativt med 9,4 mnr. Avvikelsen finns till stor del inom exploateringsverksamheten 7,4 mnr med lägre intäkter jämfört budgeterat samt ökade kostnader inom exploateringsprojekt Ekerö strand.

Kommunstyrelsens verksamhet exklusive driftkostnader för exploateringsverksamhet och fastighetsprojekt uppgår till nettokostnad 71,6 mnr för perioden och avviker negativt med 2 mnr. Det har för perioden inkommit lägre interna intäkter jämfört budgeterat.

Bruttokostnad är nästintill budget trots ökade kostnader för att stärka kommunens IT- och cybersäkerhet, kostnaderna möts delvis upp under perioden genom tillfälliga vakanser och lägre kostnader för avskrivningar och ränta.

Kommunstyrelsens samlade prognos uppgår till 257,3 mnkr jämfört budget 240,2 mnkr en negativ avvikelse med 17,2 mnkr. Det prognostiserade underskottet kommer från ökade kostnader för marksanering i samband med byggandet av nya Ekebyhovsskolan på Bryggavägen, ökade kostnader för IT/cybersäkerhet och externt inhyrda lokaler.

Fortsatt arbetar förvaltningarna vidare enligt tidigare uppdrag med förslag till ytterligare åtgärder för att minska de ökade kostnaderna med bland annat identifiering av kommande aktiviteter/projekt som kan pausas eller flyttas framåt utan negativ effekt på verksamheten.

Resultatrapport - Kommunstyrelsen exklusive exploateringsverksamhet och försäljning

Resultaträkning VR per mars, tkr	Utfall 2023-03	Budget 2023-03	Avvikelse per 2023-03	Prognos helår 2023	Budget helår 2023	Avvik helår 2023
Summa externa intäkter	17 069	18 090	-1 021	72 474	72 348	126
- varav statsbidrag	2 492	2 302	190	8 867	8 656	211
- varav taxor och avgifter	13 131	9 315	3 816	38 047	40 528	-2 481
Summa interna intäkter	129 687	132 192	-2 505	544 174	541 041	3 133
- varav driftsersättningar	89	0	89	378	0	378
- varav lokalhyresersättn/Int hyres	51 310	51 310	0	217 783	217 753	30
Summa Intäkter	146 756	150 282	-3 526	616 648	613 389	3 259
Personalkostnader inkl po	-108 926	-111 500	2 574	-448 459	-451 123	2 664
Lokalhyra intern	-3 805	-3 805	0	-15 222	-15 222	0
Lokalhyra extern	-11 043	-9 380	-1 663	-43 879	-37 519	-6 360
Övriga externa kostnader	-47 682	-41 515	-6 167	-190 209	-172 941	-17 268
Köp av huvudverksamhet	-18 845	-22 079	3 234	-78 533	-77 653	-880
Övriga interna kostnader	-3 896	-3 558	-338	-13 131	-14 057	927
Avskrivningar o internränta	-24 139	-28 007	3 868	-111 912	-112 409	498
Summa Kostnader	-218 336	-219 845	1 508	-901 342	-880 924	-20 418
Nettokostnad	-71 580	-69 562	-2 018	-284 694	-267 535	-17 159

*) kostnader för inhyrd personal ingår i personalkostnader inkl po

Exploateringsverksamhet inklusive försäljning

Summa intäkter	854	3 087	-2 233	71 707	49 348	22 359
Summa Kostnader	-10 694	-5 495	-5 199	-44 339	-21 980	-22 359
Nettokostnad	-9 840	-2 408	-7 432	27 368	27 368	0

Samlad nettoredovisning kommunstyrelsen, samtliga budgettitlar

Summa intäkter	147 611	153 369	-5 759	688 355	662 737	25 618
Summa Kostnader	-229 030	-225 340	-3 691	-945 681	-902 904	-42 777
Nettokostnad	-81 420	-71 970	-9 449	-257 326	-240 167	-17 159

Beslutet expedieras till

Revisorerna
Kommundirektör
Ekonomichef

Katinka Madsen
Ekonomichef

Lisa Stargård
Controller

Gert Mattisson
Controller

Kommunstyrelsen

Gert Mattisson
Controller
gert.mattisson@ekero.se

KS - Stadsbyggnadsförvaltningen Verksamhetsredovisning per mars 2023

Sammanfattning

Verksamheten sammantaget uppvisar ett underskott på 8,9 mnkr för perioden. Prognosen för helåret uppvisar ett underskott på 16,1 mnkr som främst beror på en oförutsedd saneringskostnad av mark vid byggandet av Ekebyhovskolan på Bryggavägen och kraftigt ökade kostnader för inhyrda lokaler. En åtgärdsplan är sjuksatt för att minimera överdraget.

Ekonomi

1.1 Utfall och prognos

Ledning och stab

Enheten uppvisar ett underskott på 0,1 mnkr för perioden. Prognosen per helår är enligt budget.

Planeringsenheten

För perioden har lägre intäkter för exploatörsdrivna planer inkommit jämfört budget. Lägre kostnader redovisas för personal till följd av tillfälliga vakanser och frånvaro inom flera verksamhetsområden. Ökade kostnader har i gengäld uppkommit för konsulter. Dels för att täcka upp för de tillfälliga vakanserna/frånvaron, dels för att det uppkommit ökade kostnader i pågående projekt, bland annat FÖP, Stråkstudie och detaljplaner Stenhamra centrum och Stenhamra skolområde.

Prognos helår beräknas till 11,2 mnkr, i enlighet med budget. Prognosen är något förbättrad jämfört 0,3 underskott i februariprognosen. Justering med beräknade lägre personalkostnader som följd av tillfälliga vakanser. Inom trafikområdet beräknas fortfarande underskott på grund av komplexa uppdrag, behov av konsulter, ökat politiskt intresse och projekt Stråkstudie. Underskott beräknas även inom översiktlig planering då projekt FÖP blev försenat under 2022 och resulterar i ökade kostnader under 2023. Underskotten beräknas mötas upp av lägre personalkostnader vid tillfälliga vakanser/frånvaro inom gestaltad livsmiljö, geodataverksamhet, trafik och miljöverksamhet. Detaljplan beräknas enligt budget där de olika KS-finansierade planprojekten löper på enligt plan. Bland annat går detaljplan för Stockby 3:19 m fl (Stenhamra centrum, del 2) och detaljplan för del av Stockby 1:298 (Stenhamra skolområde) upp för samråd under våren och detaljplan för Sanduddens skola samt Stenhamra centrum del 1 har antagits under perioden.

Mark- och exploateringsenheten

Ett nettoöverskott för perioden med 0,5 mnkr jämfört nettobudget. Som följd av vakant tjänst. Prognosen för helåret indikerar nettounderskott 0,9 mnkr. Avvikelsen kan främst förklaras av ökade personal – och konsultkostnader i samband med att enheten utökar sin personalstat med ytterligare två tjänster.

Fastighetsenheten

Det ekonomiska utfallet för perioden jämfört med budget uppgår till negativ avvikelse 1,7 mnkr. Avvikelsen beror på högre kostnader för externt inhyrda lokaler, rörlig del drift och felavhjälpande underhåll. Kapitaltjänstkostnaderna är lägre än periodens budget då badhuset och två förskolor aktiveras senare under året.

Prognosen vid årets slut beräknas till nettokostnad 22,3 mnkr. Jämfört budget 7 mnkr en negativ avvikelse med 15,3 mnkr. Orsaker till underskottet är dels 12,5 mnkr extra driftkostnad för marksanering i samband med byggandet av Ekebyhovskolan på Bryggavägen, dels ökade kostnader för externt inhyrda lokaler.

Tekniska enheten

Utfallet för perioden uppvisar ett överskott på 1,4 mnkr. Bidragande orsak är att verksamhetsområde Gata och Utemiljö inte har startat upp riktigt under kvartal 1 trots att vinterväghållningen uppvisar ett underskott på 1,6 mnkr. Prognos för året är i enlighet med årets budget. En indexering på 5% kommer tillkomma för kvartal 4 för driftavtalet med Peab, vilket bedöms kunna balanseras med åtgärder inom ramen.

Kommunstyrelsens exploateringsverksamhet

Verksamhetens utfall för perioden är 10,2 mnkr och överstiger periodens budget med 7,4 mnkr. Avvikelsen kan främst förklaras av saneringskostnader i samband med muddring inom exploateringsprojekt Ekerö strand. Prognosen för helåret indikerar utfall enligt budget.

1.2 Vidtagna åtgärder och omdisponeringar inom prognosen**Fastighetsenheten**

Kostnadsreduceringar som har identifierats är inom media (el, värme) på 2,0 mnkr eftersom elpriset uppvisar en något lugnare prisutveckling än budgeterat. Media är en av de största enskilda kostnadsposterna i budgeten varför utvecklingen följs mycket noga med stöd av upphandlade energirådgivare inom Vattenfall. Personalkostnader bedöms även de att understiga budget med 2 mnkr eftersom ersättningsrekrytering och en nyrekrytering ej påbörjats per mars.

1.3 Förslag till ytterligare åtgärder**Fastighetsenheten**

Förutom återhållsamhet inom enheten sker en översyn av det planerade underhållet. Risken med att dra ner på underhållet är att ökad underhållsskuld i kommunens fastighetsbestånd. Förvaltningen rekommenderar att om möjligt inte reducera årets planerade underhåll.

Ytterligare genomlysning pågår av kostnader rörlig del drift och felavhjälpande underhåll.

Mark- och exploateringsenheten

Avsikten med att anställa ytterligare personal är ha tid till att aktivt arbeta med intäkter kopplade till markinnehavet.

Exploateringsverksamheten

De stora projektens prognoser detaljgranskas fortsatt för att säkerställa alla intäktsflöden till kommunen enligt befintliga exploateringsavtal.

2. Känslighetsbedömning

Planeringsenheten

Det finns risk att intäkter kopplat till exploatörsdrivna detaljplaner ej når upp till den budgeterade intäktsnivån.

Mark- och exploateringsenheten

Att de nya tjänsterna kommer att kunna arbeta aktivt med intäkter kan möjligtvis störas av att andra arbetsuppgifter prioriteras i dess ställe. Om efterfrågan på arrenden, tomter och annan mark minskar på grund av världsläget riskerar storleken på intäkter att sjunka till viss del.

Fastighetsenheten

Mediakostnaderna är ytterst svårbedömda i dagsläget, kriget och bristen på energi i EU gör marknaden volatil och osäker. Förhoppning finns om att utfallet kan bli lägre än prognos men är beroende av utvecklingen i omvärlden.

Under våren planeras byggstart för Ekebyhovskolan på Bryggavägen. I samband med detta kommer marken saneras. Marksaneringen bedöms kosta 12,5 mnkr, vilket belastar driftresultatet. Saneringskostnader är dock svårbedömda, varvid det finns en osäkerhet i slutlig kostnad.

Tekniska enheten

Världsmarknadsläget påverkar utfallet i ökade kostnader, men ännu har ingen kraftig kostnadsutveckling sett inom drift inom gata/park. Materialkostnader är det som kan påverkas. Mark- och anläggningsentreprenör saknas på grund av överprövning i upphandlingen vilket påverkar tidplan, arbeten med lekplatser och anläggningsarbeten flyttas fram.

Exploateringsverksamheten

Exploateringsersättning för etapp 1, Ekerö strand är budgeterad till 37 mnkr och kommer enligt prognos och avtal att erläggas till kommunen under kvartal 4 2023.

Till följd av ökade projektkostnader är det möjligt att med stöd av avtal ta ut högre ersättning. Avvikelse mellan budgeterad och prognostiserad exploateringsersättning kan överstiga det budgeterade beloppen men det råder viss osäkerhet i dagsläget innan slutförhandling är klar.

3. Väsentliga händelser i verksamheten

Mark- och exploateringsenheten

Vakant tjänst upprätthålls delvis med konsult. För att tillgängliggöra ytterligare exploateringsingenjörskompetens (som behövs för att bidra till detaljplaneläggningsen och för att teckna bra avtal för framtiden) anställs en exploateringsingenjör och en markförvaltare med start senare under året.

Fastighetsenheten

Nya driftavtal för fastighetsdrift och markdrift börjar gälla i oktober respektive i november. Detta innebär en omfattande planering inför etablering av de nya driftentreprenörerna och avetablering av de befintliga driftentreprenörerna. Redan från januari är den nya entreprenören för fastighetsdrift involverad i badhusets provningar, besiktningar, injusteringar och drift.

Flera av enhetens ramavtal löper ut, bland annat rörentreprenad, OVK, ventilationsentreprenader, källsortering och brandkonsult, vilket innebär att upphandling av nya avtal pågår eller planeras under året.

I januari 2023 tilldelades nytt ramavtal för markentreprenader, vilket dock överklagades av två anbudsgivare. Beslut i dessa ärenden väntas under våren.

Lokalförsörjningsprocessen sattes i tjänstemannaorganisationen i början av 2023.

Målsättning att under året rekrytera den i budgeten tillgängliga lokalresursen för att förbättra lokalarbetet och kunna arbeta mer proaktivt i lokalfrågor.

4. Investeringar

Fastighetsenheten

Ett urval av de mest aktuella investeringsprojekten:

Ekerö badhus - Projekt 2029

Ett badhus uppförs inom Träkvistavallens idrottsplats. Projektet genomförs i samverkan med den upphandlade byggentreprenören COBAB. Byggstart genomfördes i juni 2021 och badhuset färdigställs våren 2023. Badhuset öppnar för allmänheten 2 juni. Projektets investeringsbudget är 264 mnkr.

Ekebyhovskolan på Bryggavägen - Projekt 2005

En ny skola och idrottshall ska uppföras på Bryggavägen. Skolan kommer att innehålla fyrparallellig årskurs F-6, anpassad grundskola och A-spår. Ingen evakuering krävs, då utbildning planeras bedrivas i Ekebyhovskolans befintliga lokaler under byggtiden. När den nya skolan är färdigställd flyttas hela verksamheten till de nya lokalerna. Projektet genomförs i samverkan med den upphandlade byggentreprenören ByggDialog. Byggstart planeras i maj 2023, förutsatt att bygglov beviljas. Projektets investeringsbudget är 496 mnkr.

Sanduddens skola - Projekt 2012

Nyproduktion av skola och idrottshall med kapacitet för treparallellig årskurs F-9. Ingen evakuering krävs, då befintliga utbildningslokaler används under byggtiden. När de nya

skolbyggnaderna är färdigställda rivs den gamla skolan, paviljongerna avetableras och skolgården färdigställs. Projektet genomförs i samverkan med den upphandlade byggtreprenören ByggDialog. Projektering har färdigställts och byggstart planeras 2023. Detaljplanen för skolområdet planeras att antas i kommunfullmäktige våren 2023. Projektets investeringsbudget är 450 mnkr.

Stamvägens förskola, nyproduktion - Projekt 2021

Nyproduktion av en förskola med fyra avdelningar på befintlig förskoletomt. Projektet genomförs i samverkan med den upphandlade byggtreprenören ByggDialog. Byggstart genomfördes i augusti 2022 och förskolan beräknas vara klar för verksamhetsstart i augusti 2023. Budget i projektet är 58,5 mnkr.

Ekerö strands förskola, nyproduktion - Projekt 2043

Nyproduktion av förskola med fem avdelningar inom exploateringsområdet för Ekerö strand. Projektet genomförs i samverkan med den upphandlade byggtreprenören ByggDialog. Byggstart genomfördes i augusti 2022 och förskolan beräknas vara klar hösten 2023. Budget i projektet är 64 mnkr.

Tekniska enheten

Investeringar såsom beläggningsprogram kommer starta Q2. Flytt av ÅVS för att utöka infartsparkeringar på Tappström och Träkvistavallen planeras under Q3. Projektering pågår för nya belysningssträckor som kommer byggas Q3. Lekplatser kommer att renoveras och tillgänglighets anpassas under Q3.

Exploateringsverksamheten

Ekerö strand

Anläggningsarbetena inom exploateringsprojektet Ekerö strand löper på enligt tidplan. Projektavslut för etapp 1 vilket inkluderar merparten av grundläggande infrastrukturen inom exploateringsområdet (Tegelbruksvägen, Lokalgata och Pråmvägen) bedöms vara klar innan sommaren 2023. Avvikelse mellan kalkyl 79,3 mnkr (år 2020) och prognos 95,6 mnkr (2023) uppgår till – 16,3 mnkr för etapp 1. Beslutad ram för år 2023 kommer att omhänderta utgiftsökningen som till stor del kan förklaras av prishöjningar för bland annat material till följd av ett förändrat världsmarknadsläge.

Parallellt pågår förberedande åtgärder såsom projektering och muddring inom etapp 2, Strandpromenaden. Avvikelse mellan beslutad ram och prognosticerat utfall 2023 sker i huvudsak mot kommunens resultaträkning till följd av åtgärder som ej är möjliga att förutse eller budgetera såsom saneringskostnader.

Träkvista Torg

Året inleds med etablering och markberedning inför flytt/omläggning av Jungfrusundsvägen och delar av Ekerövägen. Anläggningsprojektet bedöms vara klart vid årsskiftet 2023/2024 med en positiv avvikelse om 10,1 mnkr år 2023. Den prognostiserade avvikelse i förhållande till planering i budget 2023 beror på justeringar som utförts i den ursprungliga projektplaneringen. Beslutad ram bygger på förkalkyl vilket inkluderar en större åtgärd längs med Ekerövägen än vad man bedömer vara nödvändigt efter projektering.

Särredovisning Avfall

Avfallsverksamheten uppvisar ett mindre underskott för årets första kvartal. Verksamheten går fortsatt enligt planerat. En fråga som fortfarande är i fokus är om en eventuell taxejustering nedåt inför kommande år. Överuttaget som lett till en skuld till avfallskollektivet behöver regleras varför en intern utredning pågår.

En större budgeterad investering pågår (Skå ÅVC) och kommer att färdigställas under andra kvartalet.

Bilaga 2a Ekonomisk redovisning tekniska enheten


Verksamheternas ekonomiska utfall och prognos per MAR 2023

Teknisk enhet

tkr	Utfall 2022-02	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik netto perioden	Prognos helår			Budget helår			Avvik helår netto
	netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto		Intäkter	Kostnader	netto	Intäkter	Kostnader	netto	
Tekniska enheten	-6 232	204	-9 359	-9 155	128	-10 706	-10 578	1 423	648	-32 473	-31 825	512	-32 337	-31 825	0
Ledning - och administration	-251	95	-368	-273	0	-467	-467	193	278	-2 425	-2 147	0	-1 891	-1 891	-256
Gata	-3 604	97	-6 194	-6 097	103	-7 414	-7 311	1 214	269	-18 227	-17 958	412	-19 087	-18 675	717
Varav vinterväghållning GATA	-2 067	0	-5 592	-5 592	0	-3 979	-3 979	-1 613	0	-6 316	-6 316	0	-6 316	-6 316	0
Parker	-1 363	12	-1 188	-1 176	25	-2 556	-2 531	1 355	100	-10 743	-10 643	100	-10 281	-10 181	-462
Idrotts- och fritidsanläggningar	-1 015	0	-548	-548	0	-270	-270	-279	0	-1 078	-1 078	0	-1 078	-1 078	0
Prel kost		0	-1 061	-1 061	0	0	0	-1 061	0	0	0	0	0	0	0

Bilaga 2 b Ekonomisk redovisning fastighetsenheten

PER MARS						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvik helår
Resultaträkning VR per mars, tkr	2023-03	2023-03	per 2023-03	helår 2023	2023	2023
Summa externa intäkter	4 551	4 645	-94	18 581	18 581	0
- varav statsbidrag			0	0		0
- varav taxor och avgifter	4 551	4 645	-94	18 581	18 581	0
Summa interna intäkter	51 311	51 310	1	217 678	217 678	0
- varav driftsersättningar			0	0		0
- varav lokalhyresersättn/Int hyresint	51 311	51 310	1	217 678	217 678	0
Summa Intäkter	55 862	55 955	-93	236 259	236 259	0
Personalkostnader inkl po	-1 239	-1 784	545	-5 500	-7 500	2 000
Lokalhyra extern	-10 530	-8 757	-1 773	-41 779	-35 029	-6 750
Övriga externa kostnader	-7 956	-7 019	-937	-49 166	-36 666	-12 500
Media	-13 296	-13 396	100	-42 846	-44 846	2 000
Rörlig del drift	-3 347	-1 598	-1 749	-7 000	-7 000	0
Akut underhåll	-694	-666	-28	-3 000	-3 000	0
Planerat underhåll	-2 647	-3 076	429	-15 805	-15 805	0
Felavhjälpande underhåll	-2 177	-1 125	-1 052	-4 500	-4 500	0
Övriga interna kostnader	-420	0	-420	0	0	0
Avskrivning, internränta	-18 837	-22 144	3 307	-88 943	-88 943	0
Prel. Kostnader			0		0	0
Summa Kostnader	-61 143	-59 565	-1 578	-258 539	-243 289	-15 250
Nettokostnad*	-5 281	-3 610	-1 671	-22 280	-7 030	-15 250

Bilaga 3 Verksamhetsmått
Verksamhetsmått KS-SBF Fastighet


Avvik (+) fler än budget, (-) färre än budget	2019	2020	2021	2022	2023	Budget 2023
Summa förvaltade m2 uthyrbar yta	132 875	132 003	129 550	132 873	134 887	134 887
Verksamhetslokaler	111 418	112 968	111 217	115 349	114 045	114 045
Kommersiella lokaler	2 880	2 847	3 025	2 216	2 316	2 316
Bostäder	9 292	6 863	5 003	5 003	4 842	4 842
Idrott/fritidsanl, byggnader	9 285	9 325	10 305	10 305	13 680	13 680
Varav m2 uthyrbar yta:						
Inhyrda paviljong	6 122	6 030	6 900	11 000	9 696	9 696
Inhyrda lokaler övriga	15 091	13 261	12 046	11 704	11 469	11 469
Externt uthyrda verksamhetslokaler	6 994	6 994	6 995	8 084	7 029	7 029
Lokalbank	3 549	4 813	2 427	1 552	1 188	1 188
Antal bostäder, brf	29	19	19	19	19	19
Antal bostäder, övr	60	45	33	33	37	37
Antal bostäder, Färingsöhemmet	32	32	32	32	32	32
Kostnad verksamhetslokaler	173 780	217 675	203 684	206 729	195 453	195 453
Verksamhetslokaler kr/m2	1 560	1 927	1 831	1 792	1 714	1 714



Bilaga 4 Investeringar

Investerings projekt		PROJEKTTOTAL (Tkr)				VARAV ÅR 2023 (Tkr)			
HUVUDPROJEKT	SLUTÅR	BESLUTAD BUDGET*	TOTAL ACK UTFALL 2023-03	TOTAL PROGNOS	AVVIKELSE TOTAL BUDG-PROG	ÅRETS BUDGET	ACK UTFALL 2023-03	PROGNOS 2023	AVVIKELSE ÅRETS BUDG-PROG
9031 Ekerö Strand exploatering	2026	156 570	125 504	153 570	3 000	32 607	16 791	29 363	3 244
9048 Enlunda småind.omr (fd Fä Trä)	2026	21 500	0	21 500	0	2 000	0	2 000	0
9097 Träkvista Torg exploatering	2025	35 343	4 202	20 667	14 676	24 738	386	14 667	10 071
2175 Sandudden - samhällsbyggnad	2026	17 340	0	15 150	2 190	4 200	0	3 400	800
2176 Bryggavägen - samhällsbyggnad	2025	17 200	0	17 700	-500	6 600	0	8 100	-1 500
1310 Väg	2023	0	0	495	-495	0	0	495	-495
2161 GC-väg	2028	4 400	0	6 500	-2 100	4 400	0	500	3 900
		252 353	129 706	235 582	16 771	74 545	17 177	58 525	16 020
Fleråriga (stora) reinvesteringsprojekt		PROJEKTTOTAL (Tkr)				ÅR 2023 (Tkr)			
HUVUDPROJEKT	SLUTÅR	BESLUTAD BUDGET*	TOTAL ACK UTFALL 2023-03	TOTAL PROGNOS	AVVIKELSE TOTAL BUDG-PROG	ÅRETS BUDGET	ACK UTFALL 2023-03	PROGNOS 2023	AVVIKELSE ÅRETS BUDG-PROG
1193 Bulleråtgärder	2024	6 000	0	4 100	1 900	0	0	100	-100
		6 000	0	4 100	1 900	0	0	100	-100
Årliga (löpande) reinvesteringsprojekt		PROJEKTTOTAL (Tkr)				ÅR 2023 (Tkr)			
HUVUDPROJEKT	SLUTÅR	BESLUTAD BUDGET*	TOTAL ACK UTFALL 2023-03	TOTAL PROGNOS	AVVIKELSE TOTAL BUDG-PROG	ÅRETS BUDGET	ACK UTFALL 2023-03	PROGNOS 2023	AVVIKELSE ÅRETS BUDG-PROG
1300 Asfaltering		*	*	*	*	4 000	0	4000	0
1330 Parkering		*	*	*	*	1 700	125	3850	-2 150
1373 Trafiksäkerhet		*	*	*	*	500	159	500	0
1422 Trafikbelysning		*	*	*	*	5 400	176	4520	880
1320 Park och Torg		*	*	*	*	800	0	800	0
1325 Spontanyta		*	*	*	*	6 000	63	6015	-15
1800 Skå återvinningstation		*	*	*	*	4 000	0	3500	500
						22 400	523	23 185	-785
						96 945	17 700	81 810	15 135



Nya investeringsprojekt		PROJEKTTOTAL (Tkr)				VARAV ÅR 2023 (Tkr)			
HUVUDPROJEKT	SLUTÅR	BESLUTAD BUDGET	TOTAL ACK UTFALL 2023-03	TOTAL PROGNOIS	AVVIKELSE TOTAL BUDG-PROG	ÅRETS BUDGET	ACK UTFALL 2023-03	PROGNOS 2023	AVVIKELSE ÅRETS BUDG-PROG
2005 Ekebyhovsskolan Bryggavägen	2025	496 000	16 145	496 000	0	163 177	7 321	163 177	0
2012 Sanduddens skola	2026	450 000	34 947	450 000	0	117 088	135	30 000	87 088
2021 Starnvägens förskola	2023	53 700	48 612	53 700	0	32 219	18 441	32 193	26
2023 Stenhamra skola (NY)	2027	365 000	551	365 000	0	4 487	138	2 000	2 487
2024 Stenhamra förskola	2024	70 500	4 021	70 500	0	36 974	2 295	36 974	0
2027 Drottningholms förskola	-	55 000	8 091	55 000	0	8 000	0	0	8 000
2028 Solbackens förskola	2024	60 500	3 158	60 500	0	33 420	1 578	33 554	-134
2029 Badhus Träkvista	2023	264 000	253 358	264 000	0	52 615	41 928	52 615	0
2041 Stenhamra skola paviljong	2024	6 200	48	6 200	0	1 174	22	6 173	-4 999
2043 Ekerö Strand förskola	2023	64 000	29 767	64 000	0	46 824	12 591	46 824	0
		1 884 900	398 698	1 884 900	0	495 978	84 449	403 510	92 468

Större reinvesteringsprojekt		PROJEKTTOTAL (Tkr)				ÅR 2023 (Tkr)			
HUVUDPROJEKT	SLUTÅR	BESLUTAD BUDGET	TOTAL ACK UTFALL 2023-03	TOTAL PROGNOIS	AVVIKELSE TOTAL BUDG-PROG	ÅRETS BUDGET	ACK UTFALL 2023-03	PROGNOS 2023	AVVIKELSE ÅRETS BUDG-PROG
1013 Allhallen renov.	-	50 000	225		50 000	2 000	0	2 000	0
1016 Svanängens förskola renovering	2022	0	0	0	0	0	67	0	0
1021 Brunna fsk renovering	2024	8 250	0	8 250	0	250	0	0	250
1023 Träkvista ungdomsgård renov.	2024	5 300	121	5 300	0	3 179	0	500	2 679
1024 Närlunda fsk renovering	2026	6 500	0	6 500	0	500	0	0	500
2025 NEXT	2023	65 000	55 311	56 000	9 000	500	0	1 000	-500
2045 Träkvistavallen utemiljö	2023	5 000	102	5 000	0	9 932	11	10 000	-68
		140 050	55 759	81 050	59 000	16 361	78	13 500	2 861

Löpande årliga reinvesteringsprojekt		PROJEKTTOTAL (Tkr)				ÅR 2023 (Tkr)			
HUVUDPROJEKT	SLUTÅR	BESLUTAD BUDGET	TOTAL ACK UTFALL 2023-03	TOTAL PROGNOIS	AVVIKELSE TOTAL BUDG-PROG	ÅRETS BUDGET	ACK UTFALL 2023-03	PROGNOS 2023	AVVIKELSE ÅRETS BUDG-PROG
1006 Närvärme	-	*	*	*	*	5 000	463	589	4 411
1019 Ekebyhovs slott växthus	2023	*	*	*	*	5 947	1 316	2 000	3 947
1020 Verksamhetsanpassningar	-	*	*	*	*	3 000	0	150	2 850
1045 Utemiljö fsk/skolor	-	*	*	*	*	9 800	942	5 280	4 520
1048 Inre- yttre renov alla fsk/sk	-	*	*	*	*	17 107	1 272	6 448	10 659
1050 Övrig	-	*	*	*	*	4 500	25	500	4 000
1052 Teknik- och Energi alla objekt	-	*	*	*	*	11 550	0	1 350	10 200
1060 Säkerhet	-	*	*	*	*	5 000	1 040	4 204	796
1154 Idrottsanläggningar	-	*	*	*	*	8 300	49	1 850	6 450
1450 Övriga fastigheter renov.	-	*	*	*	*	7 000	351	1 752	5 248
2042 Matproduktion	-	*	*	*	*	9 066	78	13 160	-4 094
2040 Solceller	-	*	*	*	*	4 500	347	388	4 112
2333 Ekebyhov slott flera byggnader	-	*	*	*	*	226	0	775	-549
						90 996	5 883	38 446	52 550
Summering						603 335	90 410	455 456	147 879

Kommunstyrelsen

Lisa Stargård
Controller
lisa.stargard@ekero.se

**Kommunstyrelseförvaltningens Verksamhetsredovisning
per mars 2023**

Dnr KS23/165

Sammanfattning

I följande verksamhetsredovisning ingår kommunstyrelseförvaltningen, kommungemensam verksamhetsutveckling och övriga budgettitlar inom kommunstyrelsens ansvarsområden enligt reglementet och de som följer av kommunstyrelsens samordnande och beredande ansvar. Del av stadsbyggnadsförvaltningen inklusive kommunens exploateringsverksamhet återfinns i ärendet tillhörande separat PM.

1. Ekonomi**1.1 Utfall och prognos**

För årets första kvartal visar kommunstyrelseförvaltningen ett nettoutfall på 27,4 mnkr. Jämfört budget för perioden 26,8 mnkr en negativ avvikelse på 0,6 mnkr. Dels genom lägre intäkter dels genom högre kostnader.

Av periodens intäkter 2,8 mnkr är merparten statsbidrag 2,2 mnkr från Migrationsverket och MSB – Myndigheten för samhällsskydd och beredskap. Resterande består av ersättning från kommunens bostadsbolag enligt avtal samt interna transaktioner från förvaltningar för bland annat utbildning och bilpool. För perioden är det lägre interna intäkter jämfört beräknat i budget som gör avvikelsen på intäkterna.

Ersättningen från Migrationsverket avser uppdraget enligt massflyktsdirektivet. Kommunens anvisningstal är 87, för tillfället bor 37 barn och 45 vuxna i kommunen. Statsbidraget bedöms täcka kostnaderna för uppdraget.

Bruttokostnad för perioden är 30,2 mnkr och avviker negativt med 0,4 mnkr mot budget. Avvikelsen förklaras genom aktiva beslut med därav ökade kostnader för att stärka kommunen gemensamma IT-säkerhet då cyberattacker gentemot kommuner och andra samhällsviktiga verksamheter ökat rejält.

Den samlade ekonomiska prognosen för kommunstyrelseförvaltningen beräknas till 113,6 mnkr vilket är knappt 2 mnkr över budget. Det prognostiserande underskottet kommer från bestående ökade kostnader för IT/cybersäkerhet 3 mnkr samt prisutveckling för rondering och bevakning 0,8 mnkr efter genomförd upphandling. Delar av underskottet möts genom tillfälliga vakanser och generell återhållsamhet inom förvaltningen.

Resultatrapport - Kommunstyrelseförvaltningen

Resultaträkning VR per mars, tkr	Utfall 2023-03	Budget 2023-03	Avvikelse per 2023-03	Prognos helår 2023	Budget helår 2023	Avik helår 2023
Summa externa intäkter	2 516	2 544	-28	9 677	9 675	2
- varav statsbidrag	2 254	2 302	-48	8 629	8 629	0
- varav taxor och avgifter	2	0	2	0	0	0
Summa interna intäkter	265	438	-173	1 608	1 588	20
Summa Intäkter	2 781	2 982	-201	11 285	11 263	22
Personalkostnader inkl po	-17 163	-17 210	47	-70 643	-71 899	1 256
Lokalhyra intern	-3 235	-3 235	0	-12 942	-12 942	0
Lokalhyra extern	-513	-525	12	-2 100	-2 100	0
Övriga externa kostnader	-8 605	-8 075	-530	-37 233	-33 077	-4 156
Övriga interna kostnader	-693	-744	51	-1 942	-2 870	928
Summa Kostnader	-30 209	-29 790	-420	-124 860	-122 888	-1 972
Nettokostnad	-27 428	-26 808	-621	-113 575	-111 625	-1 950

*) kostnader för inhyrd personal ingår i personalkostnader inkl po

Kommungemensam verksamhetsutveckling "smarta satsningar"

Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
Summa Kostnader	-998	-1 674	676	-6 800	-6 800	0
Nettokostnad	-998	-1 674	676	-6 800	-6 800	0

För kommungemensam verksamhetsutveckling har 1 mnkr använts för förändringsledare som driver arbetet med effektivisering, automatisering och digitalisering av processer inom kommunens förvaltningar, samt licenser och projektkostnader. Prognos helår förväntas bli enligt budget 6,8 mnkr.

1.2 Vidtagna åtgärder och omdisponeringar inom prognosen

Generell återhållsamhet inom förvaltningen samt överskott inom personal som följd av tillfälliga vakanser har möjliggjort en något förbättrad prognos med 250 tkr jämfört februari.

1.3 Förslag till ytterligare åtgärder

Arbete för identifiering av poster som inte är av nödvändig karaktär pågår samt genomgång av kommande projekt/aktiviteter som kan pausas eller flyttas framåt utan negativ effekt på verksamheten. (+250 tkr)

2 Känslighetsbedömning

Det finns både ekonomiska risker och möjligheter inom lämnad prognos. Bedömningen med nu kända förutsättningar uppgår till +/- 0,5 mnkr. Dels för den kommunala ekonomin i stort med ökade priser (inflation), dels att IT står inför en omstrukturering med fokus på en stabil och robust IT-miljö samt att det är svårbedömt vad utfallet blir för uppdraget kopplat massflykts-direktivet.

3 Väsentliga händelser i verksamheten

Verksamheten löper på enligt grunduppdraget. Christina Hedberg avslutade sitt uppdrag som kommundirektör. Under april beslutades att tillförordnad kommundirektör är Tommie Eriksson. Rekrytering har inletts för permanent tillsättning.

För året har kommunstyrelseförvaltningen sex utvecklingsuppdrag där arbete pågår för att nå önskad förflyttning. För perioden kan nämnas:

Trygghet, säkerhet och civilt försvar

Under kvartalet påbörjades arbetet med den årliga trygghetsmätningen. Trygghetsmätningen ger invånarna i kommunen en chans att berätta om upplevelser samt påverka trygghetsarbetet framåt. Resultatet kommer redovisas under hösten.

Näringsliv

En uppdaterad analys av näringslivet i Ekerö kommun har genomförts med hjälp av extern part och levereras under våren.

Kommunikation

Ett omfattande fokusområde under kvartalet har varit att sprida information om badhuset byggnation och kommande driftstart. Bedömningen är att informationen har varit uppskattad av Ekeröborna.

Utveckling av kansliet

Kansliet har under våren rekryterat personal till vakanta tjänster, upprätthållande har delvis skett med inhyrd personal. Rekryteringarna ger förutsättningar för att under hösten utveckla organisationen och processer. Digital utbildning i offentlighet och sekretess samt utlämnande av allmän handling har tagits fram för att öka kunskapen i kommunorganisationen inom dessa områden.

Effektiv förvaltning

Första etappen av det nya intranätet har lanserats med visionen att *"Eknet hjälper oss att effektivisera, leda och ena organisationen"*. Fokus under första etappen var två effektivitetsmål; medarbetare ska uppleva vardagen effektivare och medarbetarna ska få tydlig och relevant information. Resultat av mätningen väntas under andra kvartalet.

Kompetensförsörjning

Medarbetarakademin, arbetsledarakademin och ledarskapsakademin pågår med deltagare från alla förvaltningar.

4 Investeringar

Under första delen av året har investeringsbudgeten inte disponerats.

Projekt	Summa budget 2023	Utfall per mars	Prognos per mars	Avvikelse Budget - Prognos
Kommunhus reinv och utbyggnad	2 000	0	2 000	0
Central IT-plattform, strategisk IT	1 200	0	1 200	0
Köp av fastigheter	7 000	0	7 000	0
SUMMA	10 200	0	10 200	0

Prognos helår beräknas enligt budget 10,2 mnkr - med reservation för disponering av kommunstyrelsens budget för fastighetsköp.

5 Övriga budgettitlar inom kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens övriga budgettitlar visar för perioden ett nettoutfall 22,3 mnkr. Det är drygt 0,6 mnkr mer än periodens budget 21,6 mnkr. Avvikelsen finns inom gemensamma avräkningskonton där lägre intäkter för personalomkostnadstillägg och internränta redovisas för perioden samt högre pensionskostnader (pensionsutbetalning och högre premier som betalats in till pensionssystemet).

<i>tkr, inkl interna transaktioner</i>	Budget jan-mars 2023			Utfall per 2023-03			Avvik. netto per mars
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	
TOTALT	78 100	-99 733	-21 633	76 108	-98 407	-22 299	-666
Brandförsvaret	0	-6 760	-6 760	0	-6 760	-6 760	0
Gem. medlemsavgifter Ekerö	0	-423	-423	0	-415	-415	8
Gem. avräkningskonton	77 850	-89 400	-11 550	75 757	-88 090	-12 333	-783
- Infrastrukturbidrag statlig	0	-650	-650	0	-641	-641	9
Resurs detaljplaner	250	-2 500	-2 250	351	-2 500	-2 149	101

Prognos helår för kommunstyrelseförvaltningens övriga budgettitlar beräknas till 85,7 mnkr jämfört budget 86,6 mnkr. En positiv avvikelse med 0,9 mnkr och återfinns till stor del inom gemensamma avräkningskonton med ett förbättrat nettoutfall 0,8 mnkr jämfört årets budget. Nuvarande beräkning visar ökade kostnader för arbetsgivaravgifter men som balanseras av lägre kapitalkostnad, pensionskostnad och ökade intäkter för personalomkostnadstillägg och internränta.

<i>tkr, inkl interna transaktioner</i>	Budget 2023			Prognos 2023			Avvik. netto 2023
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	
TOTALT	312 400	-399 030	-86 630	315 600	-401 297	-85 697	933
Brandförsvaret	0	-27 040	-27 040	0	-27 041	-27 041	-1
Gem. medlemsavgifter Ekerö	0	-1 790	-1 790	0	-1 756	-1 756	34
Gem. avräkningskonton	311 400	-357 600	-46 200	314 500	-359 900	-45 400	800
- Infrastrukturbidrag statlig	0	-2 600	-2 600	0	-2 600	-2 600	0
Resurs detaljplaner	1 000	-10 000	-9 000	1 100	-10 000	-8 900	100

Kommunstyrelsen Driftredovisning 2023 per mars

Bilaga

Dnr KS23/165 -2

Period: 2023-03

(tkr netto, inkl interna transaktioner)	Budget perioden			Utfall perioden			Avvik	Budget 2023			Prognos 2023			Avvik	Utfall 2022	
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto		Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto		Netto	Avvik
Kommunstyrelseförvaltningen	2 982	-29 790	-26 808	2 781	-30 209	-27 428	-621	11 263	-122 888	-111 625	11 263	-124 838	-113 575	-1 950	-105 413	4 407
Smarta satsningar	0	-1 674	-1 674	0	-998	-998	676	0	-6 800	-6 800	0	-6 800	-6 800	0	-5 519	281
Stadsbyggnadsförvaltningen	69 200	-88 648	-19 448	67 868	-88 723	-20 855	-1 407	289 726	-352 206	-62 480	289 785	-368 406	-78 621	-16 141	-75 775	-9 340
<i>Varav</i>																
Ledning/stab	0	-1 611	-1 611	0	-1 743	-1 743	-132	0	-6 600	-6 600	0	-6 600	-6 600	0	-8 328	-2 464
Planeringsenhet	3 637	-5 880	-2 242	3 369	-7 151	-3 782	-1 540	14 550	-25 810	-11 260	14 550	-25 810	-11 260	0	-14 037	-1 941
Mark- och exploateringsenhet	239	-1 646	-1 407	591	-1 486	-895	512	957	-6 722	-5 765	985	-7 641	-6 656	-891	-4 343	3 567
Fastighetsenhet	55 955	-59 565	-3 610	55 862	-61 141	-5 279	-1 670	236 259	-243 289	-7 030	236 259	-258 539	-22 280	-15 250	-23 403	-7 212
Teknisk enhet	128	-10 706	-10 578	204	-9 360	-9 156	1 423	512	-32 337	-31 825	512	-32 337	-31 825	0	-25 664	-1 290
Avfallsverksamhet	9 240	-9 240	0	7 842	-7 842	0	0	37 448	-37 448	0	37 479	-37 479	0	0	0	0
Övriga	78 100	-99 733	-21 633	76 107	-98 406	-22 299	-666	312 400	-399 030	-86 630	315 600	-401 297	-85 697	933	-56 893	2 227
<i>Varav</i>																
Brandförsvär	0	-6 760	-6 760	0	-6 760	-6 760	0	0	-27 040	-27 040		-27 041	-27 041	-1	-26 340	15
Resurs kommunala detaljplaner	250	-2 500	-2 250	351	-2 500	-2 150	101	1 000	-10 000	-9 000	1 100	-10 000	-8 900	100	-15 158	142
Gem medlemsavgifter	0	-423	-423	0	-415	-415	8	0	-1 790	-1 790		-1 756	-1 756	34	-1 708	-43
Gem avräkningskonto	77 850	-89 400	-11 550	75 757	-88 090	-12 333	-783	311 400	-357 600	-46 200	314 500	-359 900	-45 400	800	-7 987	2 113
Gem avräkning - Medfinansiering	0	-650	-650	0	-641	-641	9	0	-2 600	-2 600		-2 600	-2 600	0	-2 600	0
KS - Budgetmarginal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3 100	0

S:a Verksamhetens nettokostnad	150 282	-219 845	-69 562	146 756	-218 336	-71 580	-2 018	613 389	-880 924	-267 535	616 648	-901 342	-284 694	-17 159	-243 601	-2 426
---------------------------------------	----------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	----------------	---------------	----------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------	---------------

Försäljning exploatering	1 675	-545	1 130	492	-188	304	-826	43 700	-2 180	41 520	42 850	-2 180	40 670	-850	25 204	25 204
Drift exploatering VA	1 050	-1 250	-200	0	0	0	200	4 200	-5 000	-800	27 409	-27 409	0	800	0	0
Drift exploatering	0	-3 700	-3 700	0	-10 506	-10 506	-6 806	0	-14 800	-14 800	0	-14 750	-14 750	50	-37 473	-37 473
S:a Exploateringsverksamhet - SBF	2 725	-5 495	-2 770	492	-10 694	-10 202	-7 432	47 900	-21 980	25 920	70 259	-44 339	25 920	0	-12 269	-12 269

Fastighetsförsäljning (AT ej expl)	362	0	362	362		362	0	1 448	0	1 448	1 448		1 448	0	-4 614	-4 614
S:a Fastighetsförsäljning	362	0	362	362	0	362	0	1 448	0	1 448	1 448	0	1 448	0	-4 614	-4 614

KS TOTALT	153 369	-225 340	-71 970	147 611	-229 030	-81 420	-9 449	662 737	-902 904	-240 167	688 355	-945 681	-257 326	-17 159	-260 484	-19 309
------------------	----------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	----------------	---------------	----------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------	----------------