

## Kommunstyrelsen

Lisa Stargård  
Controller  
lisa.stargard@ekero.se

# Kommunstyrelsens verksamhetsredovisning per augusti 2023

Dnr KS23/166

## Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna verksamhetsredovisningen per augusti med ett ekonomiskt utfall om 165,8 mnkr som överstiger periodens budget med 18 mnkr, redovisningen av status på uppfyllelse av mål och utvecklingsuppdrag, samt den ekonomiska prognosen 300,6 mnkr med negativ avvikelse 60,5 mnkr jämfört årets nettobudget 240,2 mnkr.
2. Kommunstyrelsen noterar att av prognosticerad negativ avvikelse jämfört budget svarar exploateringsverksamheten för 36,5 mnkr av underskottet.
3. Kommunstyrelsen beslutar att inte ge stadsbyggnadsförvaltningen i uppdrag att inom avsedd budget begränsa planerade kostnader för underhåll av lokaler och gata/park för att möta prognosticerade underskott i övrigt.
4. Kommunstyrelsen noterar återslag av givet uppdrag 2023-05-29 § 75 att årets näringlivsdag genomförs till hälften av förvaltningens budgeterade nettokostnad.

## Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsens samlade nettokostnad uppgår för perioden till 165,9 mnkr. Jämfört periodens budget 147,8 mnkr är utfallet negativt med 18 mnkr. Avvikelsen finns främst inom exploateringsverksamheten, 13,4 mnkr

Kommunstyrelsens samlade prognos driftkostnader beräknas till 300,6 mnkr jämfört budget 240,2 mnkr. Negativ avvikelse med 60,5 mnkr främst till följd kostnader för marksanering och ökade kostnader i exploateringsprojekt.

Kommunstyrelsens totala investeringsbudget för år 2023 uppgår till 715,8 mnkr. Under perioden har 268,5 mnkr disponerats. Prognos att 474,8 mnkr kommer ianspråkta under året. I ärendet återfinns i PM redovisade utfall och prognos per investeringsprojekt.

Kommunstyrelsen har för verksamheten mandatperioden 2023–2026 beslutat om åtta mål. Kopplat till målen har kommunstyrelsen även tagit beslut om nio utvecklingsuppdrag. De nio kompletterar redan i 2023 års verksamhetsplan och budget beslutade utvecklingsuppdrag. En samlad bedömning över nuvarande status visar att förflyttning mot önskad måluppfyllelse är påbörjad.

## Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Kommunstyrelsens verksamhetsredovisning per augusti 2023, 2023-09-29

Tabellbilaga Kommunstyrelsens driftredovisning 2023 per augusti

Bilaga Uppföljning mål och utvecklingsuppdrag per augusti 2023

PM Kommunstyrelseförvaltningens verksamhetsredovisning per augusti

PM Stadsbyggnadsförvaltningens verksamhetsredovisning per augusti

## Ärendet

Kommunstyrelsen som helhet består av ett flertal budgettitlar. Utöver kommunstyrelseförvaltningen och större delen av stadsbyggnadsförvaltningen även av Ekerö kommuns kostnad för brandförvar inom Södertörns brandförvarsförbund. Därtill ett antal kommundemensamma budgetposter som vissa medlemsavgifter som exempelvis till SKR (Sveriges kommuner och regioner), "internbanken" gemensamma avräkningskonton. Samt inte minst, redovisade intäkter och kostnader för Ekerö kommuns samlade projekt inom exploateringsverksamheten.

### Kommunstyrelsens verksamhet

<i>mnr, netto</i>	Utfall perioden	Budget perioden	Avvik perioden	Prognos 2023	Budget 2023	Avvik helår	Förändr *)	Utfall 2022
Kommunstyrelseförvaltningen	-73 689	-74 426	737	-113 125	-111 625	-1 500	-7 712	-105 413
Smarta satsningar	-3 412	-4 543	1 132	-6 800	-6 800	0	-1 281	-5 519
Stadsbyggnadsförvaltningen	-36 024	-33 198	-2 826	-85 880	-62 480	-23 400	-10 105	-75 775
Övriga	-33 412	-29 239	-4 173	-86 197	-86 630	433	-29 304	-56 893
<i>Varav</i>								
Brandförsvaret	-18 028	-18 027	-1	-27 041	-27 040	-1	-701	-26 340
Resurs kommunala detaljplaner	-5 943	-6 000	57	-9 000	-9 000	0		-15 158
Gem medlemsavgifter	-1 158	-1 179	21	-1 756	-1 790	34	-48	-1 708
Gem. avräkningskonto	-6 553	-2 300	-4 253	-45 800	-46 200	400	-37 813	-7 987
Gem. avräkning - Medfinansiering	-1 731	-1 733	2	-2 600	-2 600	0	0	-2 600
Budgetmarginal	0	0	0	0	0	0	3 100	-3 100
Exploateringsverksamhet	-20 774	-7 387	-13 387	-10 568	25 920	-36 488	1 701	-12 269
Försäljning	1 443	965	478	1 926	1 448	478	6 540	-4 614
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-165 868</b>	<b>-147 828</b>	<b>-18 040</b>	<b>-300 645</b>	<b>-240 167</b>	<b>-60 478</b>	<b>-40 161</b>	<b>-260 484</b>

\*) Jämförelse utfall 2023 och utfall 2022

Kommunstyrelsens samlade nettokostnad uppgår för perioden till 165,9 mnkr. Jämfört periodens budget 147,8 mnkr är utfallet negativt med 18 mnkr. Avvikelsen finns till stor del inom exploateringsverksamheten 13,4 mnkr med ökade kostnader inom exploateringsprojekt Ekerö strand och Träkvista torg.

Kommunstyrelsens verksamhet exklusive driftkostnader för exploateringsverksamhet uppgår till nettokostnad 145,1 mnkr för perioden, en högre nettokostnad med 4,7 mnkr.

Verksamhetens bruttokostnad har för perioden överskridit budget. Bland annat genom ökade kostnader för pensioner, externt inhyrda lokaler, rörlig del drift och felavhjälpande underhåll samt förstärkning av kommunens IT- och cybersäkerhet. Kostnadsökningen möts delvis upp genom högre intäkter jämfört budget - interna intäkter och elprisstöd.

Kommunstyrelsens samlade prognos uppgår till 300,6 mnkr jämfört budget 240,2 mnkr, negativ avvikelse med 60,5 mnkr. Det prognostiserade underskottet kommer från ökade kostnader för marksanering i samband med byggandet av nya Ekebyhovsskolan på Bryggavägen, ökade kostnader genom prisuppräknningen för externt inhyrda lokaler och för IT/cybersäkerhet samt de tillkommande kostnaderna i exploateringsprojekten Ekerö strand och Träkvista torg.

För att begränsa den negativa prognosen vid årets slut är det möjligt att besluta om att stoppa/begränsa planerade men ej ännu beställda underhållsåtgärder i lokaler och utemiljö. Det kan uppskattningsvis ge upp till 4 mnkr lägre kostnader innevarande år. Samtidigt är det en inte önskvärd förskjutning av åtgärder till nästa år. Merkostnaden för marksanering i samband med byggnation av Ekebyhovsskolan och prisökningen utöver budget för inhyrda paviljonger har redan tidigare under året uppmärksamats och kan finansieras inom ramen för kommunens högre skatteintäkter och generella bidrag. Utöver detta är det i huvudsak årets prognosticerade underskott i exploateringsverksamhet som ligger bakom kommunstyrelsens negativa ekonomiska resultat. Förvaltningarna förordar vid denna tidpunkt att kommunstyrelsen inte beslutar om att begränsa planerat underhåll i utemiljö och fastigheter inom 2023 års budget – den ordinarie verksamhet – för att möta del av tillkommande kostnader i kommunens exploateringsprojekt.

Kommunstyrelsen gav kommunstyrelseförvaltningen i uppdrag 2023-05-29 §75 att i samråd med berörda förtroendevalda och intressenter att se om årets näringlivsdag kan genomföras till lägre kostnad. Resultatet är att hälften av årets nettobudget 0,3 mnkr disponeras.

### **Beslutet expedieras till**

Revisorerna  
Kommundirektör  
Ekonomichef

Katinka Madsen  
Ekonomichef

Lisa Stargård  
Controller

Gert Mattisson  
Controller