



Handläggare
Per Fogelström
Kanslienheten

Diarienummer

Kommunstyrelsen

Budgetuppföljning 3 BUP3 för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige m fl

Förslag till beslut

Rapporterna godkänns.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning

I två rapporter avseende kommunstyrelsen samt kommunfullmäktige m.fl. redovisas läget per den 30 september samt prognos för helåret för kommunstyrelsen samt kommunfullmäktige m.fl.

Rapporterna föreslås godkännas.

Ärendebeskrivning

I budgetuppföljning 3 för kommunstyrelsen redovisas läget per den 30 september 2013 samt prognos för helåret för:

- Kommunstyrelsen
- Politisk ledning
- Kommunledningskontor
- Fastigheter KLK
- Fastigheter SBK
- Näringsliv och turism
- Storstockholms brandförsvarsförbund

I budgetuppföljning 3 för kommunfullmäktige m.fl. redovisas läget per den 30 september 2013 samt prognos för helåret för:

- Kommunfullmäktige
- Partistöd
- Utbildningsbidrag
- Politiska sekreterare



- Revision
- Valnämnd

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	BUP3 2013 Kommunstyrelsen	Bilaggs
2	BUP 3 2013 Kommunfullmäktige m.fl.	Bilaggs

Stellan Folkesson
Kommundirektör

Maria Larsson Aje
Kanslichef



VÄRMDÖ KOMMUN

BUP 3 2013

Kommunfullmäktige m fl

Kvartal 3 2013

Utskriftsdatum: 29 oktober 2013

Innehållsförteckning

1 Kommunfullmäktige m fl.....	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2013.....	4
2 Kommunfullmäktige.....	4
2.1 Sammanfattning	4
3 Partistöd.....	4
3.1 Sammanfattning	4
4 Utbildningsbidrag.....	4
4.1 Sammanfattning	4
5 Politiska sekreterare	5
5.1 Sammanfattning	5
6 Revision.....	5
6.1 Sammanfattning	5
7 Valnämnd	5
7.1 Sammanfattning	5

1 Kommunfullmäktige m fl

1.1 Sammanfattning

Kommunfullmäktige utövar kommunens beslutanderätt i ärenden av principiell karaktär eller annars av större vikt för kommunen, främst

- mål och riktlinjer för verksamheten
- budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor
- nämndernas organisation och verksamhetsformer
- val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar
- val av revisorer och revisorsersättare
- grunderna för ekonomiska förmåner till förtroendevalda
- årsredovisning och ansvarsfrihet, samt
- folkomröstning i kommunen.

Under kommunfullmäktige m fl redovisas även partistöd, utbildningsbidrag, politiska sekreterare, revision samt valnämnd.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Ekonomiskt resultat per verksamhet

Verksamhet (Belopp i tkr)	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Kommunfullmäktige	1 108	1 322	214	1 759	62,99	1 659	100	1 823
Partistöd	713	648	-65	864	82,52	950	-86	950
Utbildningsbidrag	148	172	24	230	64,35	198	32	198
Politisk sekreterare	1 649	1 543	-106	2 060	80,05	2 150	-90	1 889
Revision	722	883	161	1 176	61,39	1 176	0	1 160
Valnämnd	42	0	-42	0	0	56	-56	21
Totalt	4 382	4 568	186	6 089	71,97	6 189	-100	6 041

Ekonomiskt resultat för nämnden

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	0	0	0	0	0	0	0
Försäljning	0	0	0	0	0	0	0	0
Taxor och avgifter	0	0	0	0	0	0	0	0
Hyror och arrenden	0	0	0	0	0	0	0	0
Bidrag	0	0	0	0	0	0	0	0
varav interna intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	4 381	4 567	186	6 089	71,95	6 189	-100	6 041
Personalkostnader inkl PO	2 407	2 529	122	3 372	71,38	3 372	0	3 330

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
Övriga personalkostnader	24	73	49	98	24,49	98	0	110
Köp av verksamhet	127	82	-45	110	115,45	169	-59	138
Bidrag	861	820	-41	1 094	78,70	1 128	-34	1 148
Hyror	76	34	-42	45	168,89	102	-57	58
Övriga verksamhetskostnader	862	999	137	1 332	64,71	1 282	50	1 223
Kapitalkostnader	24	30	6	38	63,16	38	0	34
varav interna kostnader	188	122	-66	161	116,77	161	0	171
NETTORESULTAT	4 381	4 567	186	6 089	71,95	6 189	-100	6 041

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Den sammantagna verksamheten som omfattas av kommunfullmäktige m fl redovisar per september ett överskott om ca 0,2 mnkr. Överskottet beror främst på ej fakturerade kostnader avseende revisionsbiträde för kvartal 3.

Kommunfullmäktiges sammanlagda årsprognos beräknas visa ett underskott om 0,1 mnkr. Detta beror på anslaget för politiska sekreterare bedöms ge ett underskott på ca 0,1 mnkr. Ersättningsnivån för politiska sekreterare är kopplad till index och utgår i form av grundstöd samt rörligt stöd. Sociala kostnader för arvoden beräknas i budgeten enligt schablon (vi följer SKL:s rekommendation) men utfallet baseras på verklig kostnad, i vissa fall kan det vara betydligt lägre t ex beroende på de politiska sekreterarnas ålder.

2 Kommunfullmäktige

2.1 Sammanfattning

Kommunfullmäktige utövar kommunens beslutanderätt i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen. Kommunfullmäktige består av 51 ledamöter och 31 ersättare. Mandaten är fördelade enligt följande: Moderaterna 19, Socialdemokraterna 15, Miljöpartiet 5, Folkpartiet 4, Centern 2, Kristdemokraterna 2, Sverigedemokraterna 2, Vänsterpartiet 1 samt 1 före detta C. Kommunfullmäktige sammanträder vanligen en gång i månaden. Marie Bladholm (M) är kommunfullmäktiges ordförande.

3 Partistöd

3.1 Sammanfattning

Partistöd utbetalas till alla partier som fått mandat och som tagit plats i fullmäktige. Partistöd utgår per kalenderår till i kommunfullmäktige representerat parti dels med ett grundstöd om 55 000 kronor dels med ett rörligt stöd om 10 000 kronor per mandat.

4 Utbildningsbidrag

4.1 Sammanfattning

Utbildningsbidrag utgår per kalenderår till i kommunfullmäktige representerat parti med 650 kronor

per ledamot och ersättare i kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, samtliga nämnder och bolagsstyrelserna.

5 Politiska sekreterare

5.1 Sammanfattning

Politisk sekreterare är en politiskt tillsatt tjänsteman som biträder förtroendevalda i deras ämbeten. Politiska sekreterare är anställda i Värmdö kommun. Anställningarna är knutna till politiska mandat och begränsade till mandatperioden.

För politiska sekreterare disponerar respektive parti ett grundstöd om 30 % av en årslön, enligt ovan, för de två första mandaten, plus 4 % av ett årsarvode per mandat därutöver.

6 Revision

6.1 Sammanfattning

Revisionen är ett lokalt demokratiskt kontrollinstrument, en del av den kommunala självstyrelsen. Revisionen ska bidra till att värna och utveckla demokrati, rättssäkerhet och effektivitet. I Värmdö kommun finns under innevarande mandatperiod fem revisorer. Uppdraget omfattar att årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämnder, styrelser, beredningar och i kommunens företag. Granskningen ska ske enligt god revisionssed. Revisorerna anlitar sakkunniga, som de själva väljer i den utsträckning de bedömer behövs för granskning enligt god revisionssed.

7 Valnämnd

7.1 Sammanfattning

Nämnden ansvarar för val i enlighet med bestämmelserna i vallagen (1972:620) och enligt kommunallagen samt lagen om kommunal folkomröstning (1994:692).

Under våren har valnämnden antagit ett förslag till kommunfullmäktige om förändrad valdistriktsindelning.



VÄRMDÖ KOMMUN

BUP 3 2013

Kommunstyrelsen

Kvartal 3 2013

Utskriftsdatum: 30 oktober 2013

Innehållsförteckning

1 Kommunstyrelsen	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	4
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2013.....	4
2 Politisk ledning.....	5
2.1 Ekonomiskt resultat.....	5
2.2 Ekonomisk analys och prognos 2013.....	6
3 Kommunledningskontor.....	6
3.1 Sammanfattning	6
3.2 Ekonomiskt resultat.....	6
3.3 Ekonomisk analys och prognos 2013.....	6
4 Fastigheter KLK.....	7
4.1 Sammanfattning	7
4.2 Ekonomiskt resultat.....	7
4.3 Ekonomisk analys och prognos 2013.....	7
5 Fastigheter SBK.....	8
5.1 Sammanfattning	8
5.2 Ekonomiskt resultat.....	8
5.3 Ekonomisk analys och prognos 2013.....	8
6 Näringsliv och turism	9
6.1 Ekonomiskt resultat.....	9
6.2 Ekonomisk analys och prognos 2013.....	9
7 Storstockholms brandförsvärsförbund	9
7.1 Ekonomiskt resultat.....	9
7.2 Ekonomisk analys och prognos 2013.....	9

1 Kommunstyrelsen

1.1 Sammanfattning

Delårsrapporten för kommunstyrelsen omfattar, utöver kommunstyrelsen, verksamheter inom politisk ledning, kommunledningskontor, näringsliv och turism, fastigheter KLK, fastigheter SBK samt Storstockholms brandförsvarsförbund. Inom kommunledningskontoret finns personalfrågor, ekonomi och upphandling, kommunikation och IT, Kommuntorget samt kanslienheten samlade.

Kommunstyrelsen redovisar september 2013 ett överskott på 22,7 mnkr. Detta beror främst på outnyttjade projektmedel samt att vissa interna intäkter liksom kostnader för fastighetsunderhåll redovisas fullt ut först under det andra halvåret. Kommunstyrelsens driftbudget reviderades i maj, vilket har inneburit att det budgeterade resultatet har justerats med +16 mnkr. Revideringen avser resultatbalansering från 2012 samt överföring av medel från andra nämnder för ett samlat nämndsekretariat samt för systemet Combine. Årsprognosen för kommunstyrelsen beräknas till ett överskott om 6,1 mnkr.

Utvecklingsarbetet för en ökad tillgänglighet och service gentemot medborgarna har fortsatt. Under våren har åtta nya e-tjänster lanserats, vilket innebär att det sammantaget finns 28 e-tjänster tillgängliga. Alla e-tjänster har samlats i en gemensam portal för självservice på kommunens hemsida. En central del i utvecklingsarbetet är Kommuntorget, som fungerar som kontaktcenter för service, information och viss handläggning gentemot medborgare och företag. Utifrån en pågående fortbildning och kompetenshöjning ska Kommuntorget framöver i högre grad kunna besvara frågor eller lämna information till medborgare, utan att behöva koppla vidare till en handläggare. Medborgare ska även ges möjlighet till insyn, delaktighet och inflytande, vilket bland annat kan sker genom att lämna synpunkter och e-förslag genom hemsidan. Under det första halvåret inkom 17 synpunkter avseende bland annat publicering av politiska handlingar och önskemål om förbättrad information om strömavbrott. Medborgare har lämnat 14 e-förslag till de förtroendevalda, till exempel utbyggnad av gång- och cykelvägnätet i Gustavsberg och byggnation av vattenreservoar på Sandhamn. Ungdomars möjligheter till inflytande är särskilt prioriterat, vilket bland annat sker inom genom ungdomsparlament och ungdomsting.

Löpande genomförs åtgärder för att främja företagsutvecklingen, öka antalet arbetstillfällen och stärka besöksnäringen i kommunen. Företagslots och boka kommunledningen har lanserats under våren. Utifrån en genomförd genomlysning av kommunens arbetsmarknadsåtgärder för dem som befinner sig långt från arbetsmarknaden kommer kommunstyrelsen att ta ett samordningsansvar för dessa frågor.

Inom miljöområdet har nya riktlinjer för det interna miljöarbetet beslutats av kommunstyrelsen under det första halvåret. Riktlinjerna anger att kommunen främst ska köpa in ekologiska livsmedel, servera kranvatten, avfallssortera, resa kollektivt samt använda digitala mötesformer. Kommunstyrelsen har även antagit en plan för minskning av skadliga ämnen inom kommunala verksamheter. Planen omfattar bland annat en utfasningslista för successiv minskning av antalet skadliga ämnen.

Under våren genomfördes en medarbetarundersökning i Värmdö kommun. Resultatet visar att kommunens medarbetare har ett stort engagemang och är stolta över det arbete som sker på arbetsplatsen. Medarbetarna vet vad som förväntas av dem och upplever att närmaste chef visar förtroende för dem.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Ekonomiskt resultat per verksamhet

Verksamhet (Belopp i tkr)	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Politisk ledning mm	7 889	9 179	1 290	12 238	64,46	12 238	0	7 444
Kommuniedningskontor	31 497	38 253	6 756	56 444	55,80	53 531	2 913	39 261
Näringsliv & turism	2 251	3 379	1 128	4 468	50,38	4 468	0	4 444
Fastigheter KLK	10 493	12 677	2 184	16 902	62,08	14 002	2 900	15 127
Fastigheter SBK	-11 152	17	11 169	0	0	0	0	-1 034
Storstockholms brandförsvärsbörbund	17 848	18 059	211	24 080	74,12	23 800	280	22 266
Totalt	58 826	81 564	22 738	114 132	51,54	108 039	6 093	87 508

Ekonomiskt resultat för nämnden

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-177 653	-166 632	11 021	-223 132	79,62	-227 636	4 504	-237 810
Försäljning	-45 042	-36 015	9 027	-48 976	91,97	-48 926	-50	-61 288
Taxor och avgifter	-1 742	-411	1 331	-548	317,88	-4 483	3 935	-1 644
Hyror och arrenden	-129 577	-129 300	277	-172 400	75,16	-173 000	600	-173 378
Bidrag	-1 292	-906	386	-1 208	106,95	-1 227	19	-1 500
varav interna intäkter	-162 393	-154 167	8 226	-206 510	78,64	-206 510	0	-207 650
VERKSAMHETENS KOSTNADER	236 479	248 196	11 717	337 264	70,12	335 675	1 589	325 318
Personalkostnader inkl PO	47 454	44 707	-2 747	59 147	80,23	61 666	-2 519	59 527
Övriga personalkostnader	1 306	3 044	1 738	4 044	32,29	4 044	0	4 195
Köp av verksamhet	50 975	57 585	6 610	77 334	65,92	76 609	725	68 881
Bidrag	1 284	294	-990	392	327,55	2 579	-2 187	806
Hyror	27 988	28 266	278	37 709	74,22	34 108	3 601	26 527
Övriga verksamhetskostnader	54 126	60 844	6 718	87 187	62,08	83 720	3 467	77 249
Kapitalkostnader	53 346	53 456	110	71 451	74,66	72 949	-1 498	88 133
varav interna kostnader	50 738	27 925	-22 813	37 678	134,66	33 641	4 037	79 473
NETTORESULTAT	58 826	81 564	22 738	114 132	51,54	108 039	6 093	87 508

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Kommunstyrelsens driftbudget har justerats enligt KS beslut om revidering av årets budget, taget i maj 2013. Revideringen innebär att det budgeterade resultatet har justerats med +16 mnkr. Detta består främst av:

- 7,0 mnkr avser resultatbalansering från 2012,
- 2,5 mnkr avser överföring av budgeten för nämndsekreterarna från berörda nämnder till kommunstyrelsen.

- 5,5 mnkr avser överföring av projektmedel avseende införandet av systemet Combine, från finansieringsnämnden för äldre till Kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen redovisar per sept en sammantagen nettokostnad på 58,8 mnkr, vilket ger ett budgetöverskott netto på 22,7 mnkr. Överskottet beror dels på ännu ej utnyttjade projektmedel avseende införandet av systemet Combine och del dels på att vissa interna intäkter, avseende året som helhet, ej redovisats fullt ut under första halvåret samt att underhållet av fastigheter har sin tyngdpunkt senare under året.

Årsprognosen för Kommunstyrelsen beräknas visa ett överskott om 6,1 mnkr, vilket förklaras dels av outnyttjad reserv för avställning av lokaler dels av outnyttjat projektmedel avseende införandet av Combine.

Kommunstyrelsen, dvs. den politiska ledningen och vissa verksamheter knutna till den, redovisar per sept ett överskott om 1,3 mnkr. Överskottet beror på ej förbrukade projektmedel. Årsprognosen beräknas visa ett utfall inom ram.

Kommunledningskontoret redovisar per sept ett budgetöverskott om 6,8 mnkr. Överskottet är föranlett av ej periodiserade interna intäkter inom Personalavdelningen avseende fackliga avgifter samt av ännu ej utnyttjade projektmedel.

Näringsliv och turism redovisar per sept en nettokostnad på 2,2 mnkr, vilket ger ett budgetöverskott på 1,1 mnkr. Verksamheten går som planerat och årsprognosen beräknas visa en budget i balans.

Fastigheter KKK redovisar per sept en nettokostnad på 10,5 mnkr vilket ger ett budgetöverskott om 2,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på outnyttjad reserv för avställning av lokaler och lägre hyreskostnader med anledning av att SBK flyttade till Skogsbo. Prognos för året är ett budgetöverskott om ca 2,9 mnkr.

Kostnader och intäkter för projektet Framtidens Gustavsberg redovisas inom Fastigheter KKK. Budgetanslaget finns centralt under Finansiering, medlen överförs till projektet periodvis och täcker respektive periods faktiska nettoresultat. I resultatet per september uppgår kostnaderna till 3,7 mnkr och intäkterna till 0,4 mnkr. Från årets centrala medel har tillskjutits 3,3 mnkr. Årsprognosen beräknas visa ett underskott om ca 2,2 mnkr, vilket främst beror på saneringskostnader för markföreningar avseende Mariagatan samt kommunens kostnader avseende delprojektet att utreda möjligheterna till ett bergvärmsystem i idrottsparken och centrum.

Prognosen för Fastighetsenheter SBK ligger i nivå med budget. Intäkterna är något över budgeterade de första tre kvartalen men kommer att vara lägre under resterande kvartal beroende på vakanta och uppsagda lokaler.

Kommunens kostnader för medverkan i Storstockholms brandförsvarsförbund beräknas ligga under kommunens årsbudget. Överskottet beror på kompensationen i vårens revidering av budget 2013.

2 Politisk ledning

2.1 Ekonomiskt resultat

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-12	0	12	0	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	7 901	9 179	1 278	12 238	64,56	12 238	0	7 444
NETTORESULTAT	7 889	9 179	1 290	12 238	64,46	12 238	0	7 444

2.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Ovanstående ekonomisk sammanställning inkluderar balansering av projektmedel från 2012.

Nettokostnader totalt för perioden jan - sept 2013 uppgår till 7,9 mnkr, vilket ger ett sammantaget budgetöverskott på 1,3 mnkr. Överskottet beror främst på ännu ej utnyttjade projektmedel avseende uppstart och etablering av verksamhet i Farstaviks hamnområde och genomförande av besökscentrum i Ekobacken. Över-/underskott i övrigt är främst av redovisningsmässig karaktär och beräknas inte bestå.

Årsprognosen beräknas visa ett utfall inom ram.

3 Kommunledningskontor

3.1 Sammanfattning

Kommunledningskontors sammanlagda resultat per september visar ett överskott om 6,8 mnkr. Årsprognosen beräknas visa ett budgetöverskott om 2,9 mnkr, vilket är lägre än det prognostiserade resultatet vid delårsbokslutet. Detta beror på att i prognosen beaktades kostnader för utbyggnad av bredband på Möja, Runmarö och Nämdö. Budgetmedel för bredbandsutbyggnaden finns avsatta i KS investeringsbudget 2013 och avses överföras till KS driftbudget 2014.

3.2 Ekonomiskt resultat

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-40 185	-36 492	3 693	-49 611	81,00	-52 331	2 720	-51 849
VERKSAMHETENS KOSTNADER	71 682	74 745	3 063	106 055	67,59	105 862	193	91 110
NETTORESULTAT	31 497	38 253	6 756	56 444	55,80	53 531	2 913	39 261

3.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Kapitalkostnad	-1 500
Personalavdelning, främst vakanta tjänster	1 000
HR-projekt	400
E-handel, projekt	200
Combine	5 000
Bredbandsutbyggnad	-2 187
Totalt	2 913

Kommunledningskontorets gemensamma intäkter/kostnader

Inom KKK finns en del intäkter och kostnader som budgeteras/redovisas centralt inom kontoret, nämligen kommunstyrelsens centrala overheadintäkter, kommunledningskontorets gemensamma rambuffert för kapitaltjänst samt ett gemensamt anslag för bland annat tryck och porto.

Utfallet för jan-sept är en nettointäkt om 19,4 mnkr vilket ger ett budgetunderskott om 0,4 mnkr. Avvikelsen kommer främst från högre kapitalkostnad. Prognos för helåret är som rapporterat i BUP2 ett budgetunderskott på 1,5 mnkr. KKK:s samlade kapitalkostnad för 2013 är extra hög eftersom flera

års pågående projekt avslutades i samband med bokslut 2012. Effekten är att år 2013 och en bit in på år 2014 kommer att belastas mer än tidigare och mer än KLK:s anslag för kapitalkostnad.

Kansli- och utvecklingsavdelningen

Kansli- och utvecklingsavdelningen redovisar per september en nettokostnad på 30,3 mnkr vilket ger ett budgetöverskott om 3,6 mnkr. Överskottet beror på ännu ej utnyttjade projektmedel och på lägre personalkostnader på grund av delvis sjukskrivningar och delvis föräldraledighet. Årsprognosen beräknas visa ett budgetöverskott om 2,8 mnkr. Överskottet är en summering av ett överskott avseende outnyttjade Combine projektmedel om 5,0 mnkr samt ett underskott om 2,2 mnkr avseende ett av KS beviljat bidrag för bredbandsutbyggnad på Möja, Runmarö samt Nämdö. Medel för bredbandsutveckling finns avsatta i årets investeringsbudget, vilket avses överföras till driftbudget 2014.

Ekonomi- och upphandlingsavdelningen

Ekonomi- och upphandlingsavdelningen redovisar för jan-sept en nettokostnad om 11,0 mnkr vilket ger ett budgetöverskott om 0,8 mnkr. Överskottet vid årets slut beräknas till 0,2 mnkr och kommer från balanserade projektmedel från 2012 avseende projektet E-handel. Projektet fortsätter nästa år då inköps- och upphandlingspolicy har behandlats av kommunfullmäktige.

Personalavdelningen

Personalavdelningen redovisar för jan-sept en nettokostnad om 9,6 mnkr vilket ger ett budgetöverskott om 2,8 mnkr. Överskottet beror dels på att intern debitering av facklig avgift har skett för hela året utan att periodiseras i redovisningen och dels att det främst under det första halvåret fanns flera tjänster som hölls vakanta. Prognos för helåret är ett budgetöverskott om 1,4 mnkr varav 0,4 mnkr beräknas bli kvar av balanserade projektmedel från 2012.

4 Fastigheter KLK

4.1 Sammanfattning

Verksamheten går som planerat, prognos efter första halvåret står fast - ett budgetöverskott på 2,9 mnkr. Reserv för avställda lokaler om 2,0 mnkr bedöms ännu inte behöva tas i anspråk, trots att vakanta lokaler om ca 2,4 mnkr finns för närvarande och ingår i Fastigheter SBK:s resultat/prognos. Resterande överskott om 0,9 mnkr är främst en effektivitetsvinst då SBK flyttade till Skogsbo.

4.2 Ekonomiskt resultat

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-4 048	-841	3 207	-1 121	361,11	-500	-621	-7 014
VERKSAMHETENS KOSTNADER	14 540	13 517	-1 023	18 023	80,67	14 502	3 521	22 141
NETTORESULTAT	10 492	12 676	2 184	16 902	62,08	14 002	2 900	15 127

4.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Fastigheter KLK redovisar en nettokostnad för jan-sept som uppgår till 10,5 mnkr vilket ger ett budgetöverskott om 2,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på outnyttjad reserv för avställning av lokaler och lägre hyreskostnad med anledning av att SBK flyttade till Skogsbo.

Kostnader och intäkter för projektet Framtidens Gustavsberg redovisas inom Fastigheter KLK. Budgetanslaget finns centralt under Finansiering/Centrala åtaganden, utfallet avräknas periodvis. I resultatet för jan-sept uppgår kostnaderna till 3,7 mnkr och intäkterna 0,4 mnkr. Från årets centrala

medel har tillskjutits 3,3 mnkr.

Prognos för året är ett budgetöverskott om ca 2,9 mnkr. Inom angiven ram finns sedan föregående år en reserv om 2,0 mnkr för avställning av lokaler. Vakanta lokaler ingår i Fastigheter SBK:s resultat. Fastighetsenhetens prognos i dagsläget är ett intäktsbortfall på ca 2,4 mnkr vilket man för närvarande bedömer kunna klara inom sin ram, dvs. inte behöver ta i anspråk den reserv som finns i Fastigheter KLK:s budget.

Resterande överskott om 0,9 mnkr som beräknas till årets slut kommer främst från den kostnadsminskning som blev möjlig då SBK flyttade till Skogsbo. Fastigheter KLK, som fortfarande har en samlad budget för den centrala administrationens lokaler, har fram till årsskiftet 2012/2013 tagit ca 50 % av kostnaden för SBK:s lokalkostnad på Idrottsvägen 4.

5 Fastigheter SBK

5.1 Sammanfattning

Resultatet per 30 september visar ett överskott beroende på att enhetens underhållsarbete startades under sommarmånaderna och pågår fortfarande. Det prognostiserade resultatet för helåret är i nivå med budget. För närvarande finns vakanta lokaler där hyresbortfallet för helåret beräknas till 2,4 mnkr. Bedömningen i dagsläget är att dessa ska kunna inrymmas inom enhetens ram utan att behöva ta i anspråk den reserv som finns för detta inom Fastigheter KLK:s budget.

5.2 Ekonomiskt resultat

5.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-131 699	-129 300	2 399	-172 400	76,39	-173 000	600	-171 090
VERKSAMHETENS KOSTnader	120 547	129 317	8 770	172 400	69,92	173 000	-600	168 052
NETTORESULTAT	-11 152	17	11 169	0	0	0	0	-3 038

5.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosen för Fastighetsenheten ligger i nivå med budget. Intäkterna är något över budgeterade de första tre kvartalen men kommer att vara lägre under resterande kvartal beroende på vakanta och uppsagda lokaler.

Kostnaderna för Gustavsbergs hamnfastigheter redovisas separat som exploateringsfastigheter under Centrala åtaganden.

Vakanta och uppsagda lokaler 2013-09-30

- Fsk Ängen 2 vakant 2013-01-01–2013-05-31 kostnad 55 tkr. (Uthyrd till SOC fr.om 1 juni 2013).
- Gula villan på Djurö skola vakant from 2013-01-01 årskostnad ca 50 tkr.
- G2 Gymnastik årshyra ca 850 tkr.
- Fsk Björkås, Djurö vakant from 2013-06-30 kostnad ca 550 tkr (extern fastighetsägare).
- Skogsbo 21 (del av) vakant from 2013-01-01 kostnad ca 450 tkr (extern fastighetsägare).
- Stavnäs byskola vakant fr.om 2013-11-01, kostnad 67 tkr.
- Styrmannen vakant fr.om 2013-01-01 – 2013-12-31, Till en total kostnad 434 tkr.

Totalt: ca 2,4 mnkr

6 Näringsliv och turism

6.1 Ekonomiskt resultat

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 710		1 710			-1 805	1 805	-1 162
VERKSAMHETENS KOSTNADER	3 961	3 379	-582	4 468	88,65	6 273	-1 805	5 606
NETTORESULTAT	2 251	3 379	1 128	4 468	50,38	4 468	0	4 444

6.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Näringsliv och turism redovisar för jan-sept en nettokostnad på 2,2 mnkr vilket innebär ett budgetöverskott på 1,1 mnkr för perioden. Överskottet är temporärt.

Verksamheten går som planerat och prognos för året är ett sammantaget resultat inom ram. Värmdö Företagardag 2013 som hölls i september var mycket uppskattad. Eventet blev dyrare än beräknat, men prognosen är att det ska rymmas inom ram.

7 Storstockholms brandförsvarsförbund

7.1 Ekonomiskt resultat

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS INTÄKTER								
VERKSAMHETENS KOSTNADER	17 848	18 059	211	24 080	74,12	23 800	280	22 266
NETTORESULTAT	17 848	18 059	211	24 080	74,12	23 800	280	22 266

7.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Verksamheten avser kommunens kostnader för medverkan i Storstockholms brandförsvarsförbund (SSBF).

Årsavgiften till SSBF för 2013 uppgår till 23,8 mnkr vilket är 0,3 mkr under kommunens årsbudget. Årsavgiften förväntas vara oförändrad.

