

Handläggare
Anna Emrin

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2023-03-21

Ärendebeteckning
KS 2023/0067

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens månadsrapport efter februari 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen fattar inte något beslut med anledning av månadsrapporten efter februari 2023.

Bakgrund

Kommunledningskontoret redovisar varannan månad det ekonomiska utfallet för perioden och en ekonomisk prognos för årsutfallet.

Kommunstyrelsens förbrukning efter februari uppgår till 6,1 procent av total budget, vilket kan jämföras med riktvärdet efter två månader som är 16,7 procent.

Totalt för kommunstyrelsen prognostiseras en positiv avvikelse om 54,0 miljoner kronor vad gäller driftredovisningen. Anledningen till avvikelsen handlar främst om ett prognostiserat överskott gällande exploateringsverksamheten.

För investeringsredovisningen prognostiseras en negativ avvikelse om - 59,0 miljoner kronor som främst beror på diverse markinköp.

Anna Emrin
Ekonom

Vanja Lukic Louhichi
Ekonom

Bilaga
Kommunstyrelsens månadsrapport efter februari 2023



Kommunstyrelsens månadsrapport efter februari 2023



Kalmar kommun

Prognos driftredovisning

År: 2023 Ansvar: 13 KOMMUNSTYRELSEN Projekttyp: Drift Enhet: Tkr

Driftredovisning nämnd	Budget VR feb 2023	Prognos VR feb 2023	Avvikelse
Intäkter	-347 877	-295 129	-52 748
Personalkostnader	295 230	295 230	0
Lokalkostnader	8 717	8 717	0
Kapitalkostnader	86 003	86 003	0
Övriga kostnader	778 056	671 308	106 748
Summa KOSTNADER	1 168 006	1 061 258	106 748
Summa RESULTAT	820 129	766 129	54 000

Förbrukningen per februari för kommunstyrelsen är 6,1 procent, vilket kan jämföras med riktvärdet som är 16,7 procent. Det är tidigt på året och svårt att göra en rättvis bedömning av prognosen. Utifrån de avvikelser som uppvisades 2022 så finns risker för budgetunderskott hos en del verksamheter. TLC prognostiseras även för 2023 göra ett underskott om -2,0 mnkr. Detta trots återföring av intäkt från försäljningen av gamla brandstationen. 2023 är sista året som denna återföring kan göras, vilket innebär att en del av intäkterna försvinner till 2024.

Det finns osäkra poster under 2023, men där det är för tidigt att göra någon kalkylerad bedömning ännu. Kostnaden för företagshälsovården är oklar, då upphandlingen inte är färdig. Överförmyndarverksamheten planerar att flytta, vilket leder till extra kostnader för flytt, samt dubbla hyreskostnader under en period. Lokalkostnaderna totalt sett behöver följas under året för att se skillnader mot budget.

Prognosen för exploateringsverksamheten visar ett positivt resultat om +56 mnkr. Anledningen är höga intäktsnivåer för bland annat Ölandskajen, Tvättbjörnen (häktet), Snurrom och Flygstaden.

De kommande åren, fram till 2027, prognostiseras exploateringsverksamheten med positiva resultat, vilket beror på att många av de, i dagsläget, pågående projekten avslutas vilket resulterar i höga nivåer av intäktsåterläggningar till driften. Prognosen för åren 2028 och framåt visar en avmattning av återföring av intäkter samt ökade kapitalkostnader genererade av höga investeringsnivåer, vilket medför en negativ resultatpåverkan.

Total prognos för kommunstyrelsen är ett överskott om +54,0 mnkr.

Driftredovisning tkr Verksamhetsområde	2023		
	Budget	Prognos	Avvikelse
Koncernledning	178 340	178 340	0
Koncernledning Stab	100 319	100 319	0
Ekonomi	15 829	15 829	0
HR	42 658	42 658	0
Kommunikation	11 330	11 330	0
Projekt- och byggenhet	6 950	6 950	0
Mark och exploatering	1 254	1 254	0
Förvaltningsledning	198 673	200 673	-2 000
Förvaltningsledning stab	36 794	36 794	0
Arbete och välfärd	47 934	47 934	0
IT	72 448	72 448	0
Kontaktcenter	8 932	8 932	0
Hållbarhet och strategi	9 706	9 706	0
Trygghet och säkerhet	11 579	13 579	-2 000
Överförmyndarverksamhet	11 280	11 280	0
Ramjusterande kapitalkostnader	41 790	41 790	0
Gymnasieverksamhet	365 386	365 386	0
Exploateringsverksamhet	-5 000	-61 000	56 000
Räddningstjänst Sydost	66 689	66 689	0
Summa	845 878	791 878	54 000

Prognos investeringsredovisning

År: 2023 Ansvar: 13 KOMMUNSTYRELSEN Projekttyp: Investering Enhet: Tkr

Investeringsredovisning nämnd	Budget VR feb 2023	Prognos VR feb 2023	Avvikelse
Inkomster			
Utgifter	609 000	668 000	-59 000
Summa NETTOINVESTERINGAR	609 000	668 000	-59 000

Diverse markinköp kommer att göras under året, som beräknas bli högre än budgeterat. Markförvärv genererar inte några avskrivningskostnader då mark anses vara en anläggning med obegränsad livslängd och bestående värde. Kommunen har bland annat förvärvat Harby 3:126, del av Krankelösa 2:2, del av Tomteby 2:4 och del av Åby 11:1, som kommer tillträdas under året.

Exploateringsinvesteringarna prognostiseras med ett underskott för året med 19 mnkr. De pågående projekten förväntas uppgå till 40 mnkr och de planerade projekten förväntas uppgå till 70 mnkr. Prognosen för de pågående projekten har höjts beroende på kostnadsökningar. Prognosen för exploateringsinvesteringarna bygger på att de planerade

projekten kan utföras under året. Vid förskjutning i tid kommer den ekonomiska prognosen att påverkas.

Investeringarna gällande fastighet och infrastruktur visar på ett prognostiserat överskott om 40 mnkr. Avvikelse beror på tidsförskjutningar i projekten.

Total prognos för kommunstyrelsens investeringar är därmed ett underskott om -59,0 mnkr.

Investeringsredovisning tkr	2023		
	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamhetsområde			
Koncernledning	1 500	1 500	0
Ekonomi	6 500	6 500	0
Hamnen	7 800	7 800	0
Mark och exploatering	10 000	90 000	-80 000
IT	21 000	21 000	0
Exploateringsverksamheten	91 000	110 000	-19 000
Fastighet och infra	471 200	431 200	40 000
Summa	609 000	668 000	-59 000