

Fördjupad Månadsuppföljning april 2023 Kommunstyrelsen

Drift

Belopp i mnkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/ budget 2023
Verksamhetens intäkter	92	89	-3
Personalkostnader	-109	-104	5
Lokalhyror	-7	-7	0
Köp av tjänster	-43	-46	-3
Övriga kostnader	-39	-39	0
Verksamhetens kostnader	-199	-196	3
Verksamhetens nettokostnader	-107	-107	0
Kommunbidrag	107	107	0
Finansnetto	0	0	0
Årets resultat	0	0	0

Inledande sammanfattning

I den fördjupade ekonomiska uppföljningen per april månad prognosticerar Kommunstyrelsens verksamheter ett resultat som totalt sett är i nivå med budget. Det förekommer prognosticerade avvikelser inom kontogrupperna, men ett överskott inom kontogruppen personalkostnader förväntas täcka upp för högre kostnader för köp av tjänster och övriga kostnader.

Exploateringsverksamheten, som särredovisas, prognosticerar ett underskott om 4 mnkr.

Prognos

Tabellen, som avser Kommunstyrelsens verksamheter exklusive exploateringsverksamheten, åskådliggör en prognos med avvikelser inom kontogrupperna. Dessa förväntas utjämnas varandra.

Prognossäkerheten är något begränsad till följd av det rådande konjunkturläget.

Verksamhetens intäkter förväntas inte fullt ut uppnå budgeterad nivå, vilket kopplas till en bedömning om minskade intäkter till Planenheten till följd av det rådande konjunkturläget.

Personalkostnaderna förväntas generera ett överskott gentemot budget om (+)5 mnkr. Del av detta överskott förklaras av vakanta tjänster, samt uttag av föräldra- och tjänsteledigheter, och därtill sjukfrånvaro och uttag av VAB. En annan del av överskottet förklaras dock av att del av personalkostnadsbudgeten nyttjas till köp av konsulttjänster.

Prognosen för **köp av tjänster** visar en negativ avvikelse gentemot budget; (-)3 mnkr. Förklaringar står att finna i köp av tillförordnad förvaltningschefstjänst för Vård- och omsorgsnämndens förvaltning, samt konsulttjänster kopplade till upphandlings- och planprojektfrågor, och utveckling av fakturahanteringssystem.

Prognosförändring

Jämfört med föregående uppföljning justeras prognosen för **intäkterna** ned med (-)3,0 mnkr. Det rådande konjunkturläget medför att intäktsnivån kopplat till Planenheten bedöms med försiktighet. Det bör noteras att intäktsminskningen i det här sammanhanget samvarierar med kostnadsnivån.

Vad gäller **personalkostnaderna** skönjes inga större förändringar jämfört med den bedömning som gjordes i föregående månadsuppföljning.

Jämfört med föregående uppföljning justeras prognosen för **köp av tjänster** upp med omkring (-)1,5 mnkr, vilket kopplas till konsulttjänster vid Planenheten. Samtidigt justeras prognosen för **övriga kostnader** ned med (+)3 mnkr, kopplat till tidredovisning, vilket samvarierar med intäktsnivån.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/ budget 2023
Expansionsinvestering	27 050	20 750	6 300
Markinköp	2 000	0	2 000
<i>Expansionsinvestering - Exploatering</i>	<i>25 050</i>	<i>20 750</i>	<i>4 300</i>
Norra Stadsskogen	17 000	11 500	5 500
Verksamhetsområde norr	2 000	4 100	-2 100
Övriga exploateringsområden	6 050	5 150	900
Imageinvestering	0	0	0
Reinvestering	13 255	13 255	0
Inventarier	400	400	0
Tjänstekatalog	6 000	6 000	0
Fastigheter	2 455	2 455	0
Nolhaga slott	5 000	5 000	0
Anpassningsinvestering	20 000	20 000	0
IT-infrastruktur	5 000	5 000	0
Lokalanpassningar	15 000	15 000	0
Totala utgifter	60 305	54 005	6 300

Prognos

Kommunstyrelsens prognos för investeringarna uppgår till 54,0 mnkr vilket ger en positiv avvikelse mot budget om (+)6,3 mnkr. Den positiva avvikelsen förklaras främst av prognosen för expansionsinvesteringar, där vissa projekteringar kan genomföras först efter antagande av detaljplaner.

Investeringsutgifterna för såväl reinvesteringar som anpassningsinvesteringar förväntas initialt motsvara budgeterade nivåer.