



Månadsuppföljning per maj - kommunstyrelsen

Belopp i tkr	Budget 2020	Utfall maj	Prognos helår	Avvikelse prognos/budget 2020	Utfall maj 2019	Differens 2020/2019
Verksamhetens intäkter	58 879	26 525	63 798	4 919	25620	905
Personalkostnader	-86 821	-34 567	-81 561	5 260	-31541	-3026
Lokalhyror	-4 494	-1 868	-4 506	-12	-1876	8
Köp av tjänster	-48 847	-17 717	-53 225	-4 378	-17793	76
Övriga kostnader	-16 342	-9 344	-21 462	-5 120	-7916	-1428
Verksamhetens kostnader	-156 504	-63 496	-160 754	-4 250	-59126	-4 370
Verksamhetens nettokostnader	-97 625	-36 971	-96 956	669	-33 506	-3 465
Kommunbidrag	97 391	40 580	97 391	0	39846	734
Finansnetto	234	37	77	-157	79	-42
Årets resultat	0	3 646	512	512	6 419	-2 773

Övergripande analys

Inledande sammanfattning

Kommunstyrelsen exklusive exploateringsverksamheten redovisar ett ackumulerat utfall om 3,6 mnkr per maj 2020. Utvecklingen sedan föregående månad är en förbättring med ca 1,1mnkr. Intäkter och kostnaderna inom varje rad i resultaträkningen är varaktiga.

Prognosen per helår uppgår till + 0,5 mnkr och är oförändrad sedan den fördjupade månadsuppföljningen per april.

Intäkter – 70 % av intäkterna härrör sig från debiteringen mot förvaltningarna för beställda tjänster i tjänstekatalogen. Andra större poster är intäkter om 2,7 mnkr från förvaltningarna för arbetet med facklig verksamhet, 1,5 mnkr i bidrag från Omställningsfonden, MSB och Hälso- och sjukvårdsnämnden samt 1 mnkr för driftprojekten införandet av beslutsstöd samt E-handelsportal. Jämfört med tidigare år är det framförallt medel kopplade till driftprojekt som utgör skillnaden.

Personalkostnader – Utfallet är ca 1,6 mnkr lägre än periodiserad budget, vilket beror på pensionsavgångar samt fem stycken vakanta tjänster. Att utfallet skiljer sig med 3 mnkr jämfört med tidigare år beror på högre bemanning, främst på personalavdelningen där 5 stycken HR-strateger har flyttats in från förvaltningarna inför år 2020.

Lokalhyror – Kostnaderna är i nivå med periodiserad budget. Skillnaden mot tidigare år beror på indexuppräknings av hyrorna.



Köp av tjänst – Hittills i år har kommunstyrelsen ca 2,5 mnkr i kostnader kopplat till insatser för Covid-19, det avser framförallt elevluncher samt ett bidrag till Kultur- och utbildningsförvaltningen för intäktsbortfall. Den största delen av utfallet, ca 9 mnkr avser kostnader kopplat till administrativa system. Konsultkostnaderna utgör 5 mnkr varav ca 1 mnkr är kostnader för införandet av E-handelsportal.

Övriga kostnader – Ca 25 % av utfallet är bidragsutbetalningar till politiska partier, Insjöriket leader, vattenvårdsförbundet samt 1,3 mnkr till Alingsås idrottsförening. Andra större poster är 2,2 mnkr för hyra av IT-inventarier samt 1,9 mnkr kopplat till telefoni. Jämfört med motsvarande period föregående år är det framförallt hyra av IT-inventarier som utgör skillnaden.

Prognos

Intäkter- Förväntas avvika positivt. Det är framförallt intäkter avseende två driftprojekt vilka i sin tur medför kostnader i samma nivå som intäkten per helår. Ytterligare intäkter som genererar den positiva avvikelsen är debitering mot ABAR om ca 0,5 mnkr, högre bidrag avseende krisberedskap och civilförsvar från MSB än budgeterat samt en intäkt om ca 0,5 mnkr från omställningsfonden vilka alla i sin tur medför motsvarande kostnader.

Personalkostnader – Den prognostiserade avvikelsen om ca 5 mnkr beror på pensionsavgångar samt 5 vakanta tjänster.

Köp av tjänst – Prognostiseras avvika med ca 4,4 mnkr, framförallt till följd av insatser kopplat till Covid-19 om totalt 3,5 mnkr. Ytterligare poster som påverkar är ca 1 mnkr för införandet av E-handelsportal, detta ska kopplas ihop med den positiva avvikelsen för verksamhetens intäkter.

Övriga kostnader – Den prognostiserade avvikelsen beror framförallt på högre leasingkostnader för IT-inventarier, högre försäkringskostnader än budgeterat samt kostnader i samband med införandet av nytt beslutstödssystem.

Kommunens exploateringsverksamhet ingår inte i prognosen ovan. Verksamheten är organisatoriskt placerad under kommunstyrelsen men utgör inte en del av den ordinarie driftredovisningen. Därav särredovisas verksamheten i samband med ekonomiska uppföljningar och bokslut.

Exploateringsverksamheten visar upp ett positivt resultat om 23,5 mnkr per maj, detta till följd av 20 stycken tomtförsäljningar. Prognosen för verksamheten är lägre då driftskostnader fortlöper medans ytterligare tomtförsäljningar inte prognostiseras. Stort fokus ligger fortsatt mot Tillväxtprogrammets genomförande, framtagande av planprogram för Mjörnstranden, Verksamhets område norr och Södra Stadsskogen pågår.