



Månadsuppföljning per oktober - kommunstyrelsen

Belopp i tkr	Budget 2020	Utfall oktober	Prognos helår	Avvikelse prognos/budget	Utfall oktober 2019	Differens 2020/2019
Verksamhetens intäkter	58 879	53 327	61 098	2 219	49923	3404
Personalkostnader	-86 821	-64 125	-81 908	4 913	-60 733	-3392
Lokalhyror	-4 494	-3 731	-4 363	131	-3 751	20
Köp av tjänster	-48 847	-29 986	-42 250	6 597	-37 510	7524
Övriga kostnader	-16 342	-19 823	-30 045	-13 703	-19 809	-14
Verksamhetens kostnader	-156 504	-117 665	-158 566	-2 062	-121 803	4138
Verksamhetens nettokostnader	-97 625	-64 338	-97 468	157	-71 880	7542
Kommunbidrag	97 391	81 159	97 391	0	79 692	1467
Finansnetto	234	64	77	-157	174	-110
Årets resultat	0	16 885	0	0	7 986	8899

Inledande sammanfattning

Kommunstyrelsens resultat per oktober månad exklusive exploatering uppgår till 16,9 mnkr, en positiv utveckling sedan delårsbokslutet med 3,6 mnkr. Prognosen per helår är +/- 0 vilket är en lägre prognos om 1 mnkr jämfört med delårsbokslutet trots den positiva trenden. Att prognosen är betydligt lägre än resultatet per oktober månad förklaras bland annat av politiska beslut om investeringsbidrag samt en julgåva till varje medarbetare i form av ett presentkort att nyttja inom Alingsås handel.

Utfall för perioden

Intäkter – 65 % av intäkterna härrör sig från debitering mot förvaltningarna för beställda tjänster via tjänstekatalogen. Ytterligare intäkter är bland annat bidrag från Omställningsfonden, MSB samt Hälso- och sjukvårdsnämnden.

Personalkostnader – Utfallet är 8,2 mnkr lägre än periodiserad budget varav upplupna semesterlöner utgör 0,5 mnkr. Det resterande 7,7 mnkr förklaras av inställda politiska sammanträden, pensionsavgångar samt sex stycken vakanta tjänster, varav tre stycken är återbesatta under oktober månad. Avvikelsen mellan åren förklaras framförallt av högre bemanning om två medarbetare jämfört med motsvarande period föregående år.

Lokalhyror – Kostnaderna är i nivå med periodiserad budget. Den marginella skillnaden jämfört med föregående år beror på indexuppräknning av hyrorna.



Köp av tjänst – Ca 15 mnkr av utfallet är kostnader förknippade med administrativa tjänster, framförallt system- och licenskostnader. 9,5 mnkr avser konsultkostnader. Jämfört med föregående år är utfallet ca 9 mnkr lägre till följd av effektiviseringar samt högre ordinarie bemanning vilket leder till ett lägre behov av konsulter. Kostnader om ca 3,5 mnkr är kopplade till insatser till följd av Covid-19 varav 1,9 mnkr avser kostnader för elevluncher.

Övriga kostnader – De största kostnaderna är kopplade till IT-verksamheten, 6,1 mnkr avser leasing av IT-inventarier, 4,6 mnkr är kopplat till telefoni- och kommunikation. Andra större poster är bidragsutbetalningar om ca 3 mnkr till politiska partier, Alingsås idrottsförening m.fl.

Prognos

Att prognosen minskar med 1 mnkr sedan delårsbokslutet beror på beslut om ytterligare investeringsbidrag, beslut om att varje medarbetare ska få ett presentkort om 1000 kr samt att IT-verksamheten ska återbetala 2,5 mnkr till förvaltningarna.

Prognosen för **verksamhetens intäkter** är en budgetavvikelse om 2,2 mnkr vilket framförallt förklaras av högre bidrag än budgeterat. Prognosen är 2,7 mnkr lägre än i delårsbokslutet vilket förklaras av en återbetalning om 2,5 mnkr till förvaltningarna från IT-verksamheten.

Personalkostnader förväntas generera ett överskott om ca 5 mnkr, vilket förklaras av pensionsavgångar samt tidigare och nuvarande vakanta tjänster. Att den prognostiserade avvikelsen minskar från tidigare uppföljningstillfälle beror främst på återbesättning av vakanta tjänster.

Köp av tjänst – Prognosen inkluderar kostnader om 3,5 mnkr för insatser i samband med Covid-19 som inte har varit budgeterade. Den positiva avvikelsen om 6,6 mnkr återfinns inom IT-verksamheten vilket även generar återbetalningen om 2,5 mnkr till förvaltningarna.

Övriga kostnader – förväntas överskrida budget. 8,3 mnkr av det prognostiserade underskottet avser utgifter för leasing av IT-inventarier. Avvikelsen förklaras delvis av att leasing har budgeterats inom resultatraden köp av tjänst. Ytterligare orsaker till differensen är utbetalningar för investeringsbidrag samt julgåvan till kommunens medarbetare.

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 19,7 mnkr per oktober, detta till följd av 20 stycken tomtförsäljningar samt en tilläggsköpeskilling för en försäljning som genomfördes under föregående år. Prognosen för verksamheten är ca 20,5 mnkr då ytterligare en tomtförsäljning förväntas under årets sista månader. Stort fokus ligger fortsatt mot Tillväxtprogrammets genomförande, framtagande av planprogram för Mjörnstranden, Verksamhets område norr och Södra Stadsskogen pågår.