

Fördjupad månadsuppföljning 2021

Bilaga 1

Miljoner kronor	Budget 2021	Prognos fördjupad månadsuppföljning 2021	Årsbokslut 2020
Vård- och omsorgsnämnden	0,0	0,0	2,3
Socialnämnden	0,0	2,0	-4,4
Kultur- och utbildningsnämnden	0,0	-5,5	-0,3
Barn- och ungdomsnämnden	0,0	-2,9	-9,3
Miljöskyddsnämnden	0,0	-0,3	-1,9
Samhällsbyggnadsnämnden	0,0	0,0	3,1
Kommunstyrelsen	0,0	0,0	0,0
Exploatering	0,0	3,4	19,8
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,4
Summa skattefinansierad verksamhet	0,0	-3,3	9,7
Avfall	0,0	0,9	2,3
VA	0,0	-2,1	2,5
Summa avgiftsfinansierad verksamhet	0,0	-1,2	4,8
Finansieringen	105,2	126,3	148,3
Totalt kommunen	105,2	121,8	162,8

Kommunledningskontorets kommentar

Skattefinansierad och avgiftsfinansierad verksamhet

Den skattefinansierade verksamheten, inklusive exploatering, prognostiserar ett samlat underskott om -3,3 mnkr för 2021. Med denna prognos följer osäkerhetsfaktorer till följd av covid-19, vilket bland annat berör vård- och omsorgsnämndens prognos som under året kan påverkas av både merkostnader och statsbidrag. Budgetavvikelser återfinns hos kultur- och utbildningsnämnden (-5,5 mnkr), barn- och ungdomsnämnden (-2,9 mnkr) och miljöskyddsnämnden (-0,3 mnkr). För kultur- och utbildningsförvaltningen finns en större påverkan av covid-19 som beräknas till 7,8 mnkr.

Den avgiftsfinansierade verksamheten prognostiserar ett samlat underskott -1,2 mnkr. För avfall lämnas en prognos för 2021 som är i linje med budget, det vill säga ett överskott om 0,9 mnkr. För VA-verksamheten försämras prognosen för 2021 som uppgår till -2,1 mnkr. Försämringen förklaras huvudsakligen av tillkommande kostnader i samband med ombyggnation av Nohaga reningsverk. Eftersom det inte finns någon uppbyggd skuld till abonnenterna att reglera prognostiserat underskott mot kommer det, vid en realisering, att belasta kommunens resultat i sin helhet. För VA planerades en återbetalning till skattekollektivet 2021, men med denna prognos för året kommer regleringen inte kunna göras.

Finansieringen

Finansieringen innefattar kommunens gemensamma intäkter och kostnader inom pensioner, finansiella poster, avskrivning, avsättningar, skatter samt bidrag. Finansieringen prognostiserar ett överskott mot budget på 23,4 mnkr för 2021.

Pensioner: - 2,0 mnkr

Under 2021 har SKR i enlighet med tidigare information korrigerat den förväntade livslängden för kommunanställda vilket i budgeten uppskattades till en kostnad på 25,0 mnkr.

Denna uppdatering är nu avslutad och gav en ökad pensionskostnad på 26,4 mnkr för Alingsås kommun.

Finansiella poster: +0,7 mnkr

Avskrivning: +/- 0,0

Kostnaderna för avskrivningar är prognostiserade till budgeterad nivå.

Avsättningar: -25,0 mnkr

Kommunen kommer sannolikt under 2021 teckna en överenskommelse med Trafikverket gällande medfinansiering av statlig infrastruktur till ett uppskattat belopp om 25,0 mnkr. Denna uppskattade kostnad är medtagen i prognosen enligt försiktighetsprincipen.

Skatter: +44,7 mnkr

Pandemins effekt på skatteunderlaget blev mindre än man tidigare prognostiserat vilket tillsammans med en snabb återhämtning för ekonomin både i Sverige och globalt ger prognostiserad skatteintäkt på 44,7 mnkr över budget.

Bidrag: +4,9 mnkr

Statsbidragen prognostiseras till 4,9 mnkr över budget för 2021.