

Fördjupad månadsuppföljning april 2024 Kommunstyrelsen

Drift

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/ budget 2024
Verksamhetens intäkter	100 548	99 600	-948
Personalkostnader	-114 196	-111 400	2 796
Lokalhyror	-7 986	-7 930	56
Köp av tjänster	-51 171	-52 850	-1 679
Övriga kostnader	-41 587	-41 800	-213
Verksamhetens kostnader	-214 941	-213 980	961
Verksamhetens nettokostnader	-114 393	-114 380	13
Kommunbidrag	114 308	114 308	0
Finansnetto	85	72	-13
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 lägre intäkter samt högre kostnader för köp av tjänster än budgeterat.

Exploateringsverksamheten, som särredovisas, prognosticerar ett överskott om 1,9 mnkr.

Prognos

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

Verksamhetens intäkter förväntas inte uppnå budgeterad nivå. Medan erhållna intäkter för EU-valet förväntas överstiga budget med ca 0,3 mnkr bedöms planenheten inte fullt ut nå budgeterad nivå, -1,2 mnkr, vilket sätts i förbindelse till internfakturering gentemot exploateringsenheten.

Personalkostnaderna förväntas generera ett överskott gentemot budget om 2,8 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; -1,7 mnkr. Förklaringar står att finna i köp av konsulttjänster kopplade till IT-verksamheten, samt konsulttjänster kopplade till upphandlingsfrågor.

Prognosförändring

Jämfört med föregående uppföljning justeras prognosen för **intäkterna** upp med 0,5 mnkr. Detta beror dels på att ett bidrag från MSB för civilt försvar och krisberedskap förväntas bli högre än enligt föregående bedömning; 0,2 mnkr. Den bedömda intäktsökningen samvarierar i det här sammanhanget med motsvarande bedömd kostnadsökning (för insatser inom säkerhetsenhetens verksamhetsområden).

Vidare bedöms överförmyndarsamverkan generera ett underskott om 0,3 mnkr; detta regleras av ökade intäkter från dels överförmyndarnämnden i Alingsås kommun samt från Lerums kommun.

Vad gäller kostnader för såväl **lokalhyror** som **personal** och **köp av tjänster** skönjes inga anmärkningsvärda förändringar jämfört med den bedömning som gjordes i föregående månadsuppföljning.

Prognosen för **övriga kostnader** justeras upp med (-)0,2 mnkr, till följd av ett förändrat antagande om insatser inom säkerhetsenhetens verksamhetsområden. Den bedömda kostnadsökningen samvarierar i det här sammanhanget med motsvarande bedömd intäktsökning (för insatser inom säkerhetsenhetens verksamhetsområden).

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/ budget 2024
Expansionsinvestering	44 500	28 800	15 700
Bälinge företagspark	3 000	3 000	0
Stadsskogen	9 000	10 100	-1 100
Övriga exploateringsområden	32 500	15 700	16 800
Imageinvestering	0	0	0
Reinvestering	20 100	14 500	5 600
Inventarier	900	900	0
Tjänstekatalog	6 000	5 600	400
Fastigheter	13 200	8 000	5 200
Anpassningsinvestering	7 000	7 400	-400
IT-infrastruktur	5 000	5 400	-400
Lokalanpassningar	2 000	2 000	0
Totala utgifter	71 600	50 700	20 900

Prognos

Kommunstyrelsens prognos för investeringarna uppgår till 50,7 mnkr vilket ger en positiv avvikelse mot budget om (+)20,9 mnkr. Den positiva avvikelsen förklaras främst av bedömningar gällande expansionsinvesteringar och investeringar i fastigheter.

Orsaken till den positiva avvikelsen mot expansionsinvesteringsutrymmet i budgeten är en bedömning att avsatta medel för markförvärv inte förväntas bli nyttjade fullt ut. Den positiva avvikelsen gentemot budget gällande investeringar i fastigheter förklaras av att samtliga planerade investeringar i Nolhagaområdet inte bedöms kunna bli genomförda fullt ut under år 2024.