



Ekonomisk månadsuppföljning kommunstyrelsen – Bilaga

Belopp i tkr	Budget 2019	Utfall maj	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	60 601	25 630	58 592	-2 008
Personalkostnader	-84 277	-31 541	-77 270	7 007
Lokalhyror	-4 259	-1 876	-4 361	-102
Köp av tjänst	-51 056	-17 793	-53 172	-2 116
Övriga kostnader	-16 800	-7 902	-19 578	-2 778
Verksamhetens kostnader	-156 392	-59 111	-154 380	2 012
Kommunbidrag	95 631	39 846	95 631	0
Finansnetto	160	79	157	-3
Årets resultat	0	6 444	0	0

** Då ärendet behandlas innan resultatet för maj är definitivt kan mindre justeringar ske, detta påverkar dock inte prognosen.*

Övergripande analys

Kommunstyrelsens verksamhet visar under årets fem första månader upp ett positivt resultat i förhållande till budget om + 6,4 mnkr.

Överskottet är väntat då kommunledningskontoret har ett antal vakanta tjänster och verksamheter som uppbär kostnader under senare delen av budgetåret. Kontorets flesta verksamheter visar positiva resultat, främst gällande personalkostnader och konsultkostnader men räknar med ett högre nyttjande under resterande del av året.

Kommunens IT-verksamhet har ekonomiska utmaningar och prognosticerar ett underskott på ca - 4 mnkr. Det pågår ett arbete med att genomlysna verksamhetens kostnader och åtgärds paket för att bromsa utvecklingen verkställs i detta nu.

Jämfört med föregående år förbrukas samlat en något större del av budgeten kvartal ett vilket beror på att kommunstyrelsens flerårsstrategi beslutades i början av februari jämfört med slutet av mars 2018.

Prognosen per helår uppgår till +/- = 0, alltså ett resultat i nivå med budget.

Förklaringen till en prognos i balans, trots underskott inom IT-verksamheten, är ett flertal vakanta tjänster samt lägre nyttjande av konsultmedel.

Kommunens exploateringsverksamhet ingår inte i ovan prognos. Verksamheten särredovisas även om den organisatoriskt ligger under kommunstyrelsen. Prognosen är positiv om + 1,7 mnkr. Intäkterna för intern administrativ tid förväntas inte att nå upp i nivå med budget på grund av att



ingenjörerna inte arbetar mot exploateringsprojekten i den utsträckning som är planerat. Tillväxtprogrammet upptar mer tid än beräknat och kommer att finansieras via reavinster från tomtförsäljningar som också är den främsta förklaringen till den positiva prognosen.

Kommunledningskontoret gör med bakgrund i de ekonomiska utmaningar IT-verksamheten har att det inte finns utrymme till fler ej budgeterade kostnader. Kontorets övriga verksamheter behöver arbeta aktivt med att behålla prognosticerade överskott snarare än att eftersträva budgetföljsamhet. Detta för att balansera upp underskottet inom IT-verksamheten och täcka upp för ej budgeterade poster i övrigt

Kommentarer per prognostiserad resultatpost

Verksamhetens **intäkter** förväntas avvika negativt. Den största avvikelsen finns inom IT-verksamheten. De lägre intäkterna är tänkta att mötas upp av motsvarande lägre kostnader. Även lägre intäkter inom den fackliga verksamheten och försäljning av interna kommunikationstjänster avviker negativt.

Lokalkostnader förväntas i stort ligga i nivå med budget.

Personalkostnaderna väntas redovisa ett överskott om ungefär 7 mnkr vid årets slut vilket är lägre än en rakt framskriven prognos. Att överskottet mattas av under resterande del av året beror i huvudsak på att tjänster tillsätts och genererar högre kostnader.

Köp av tjänst förväntas redovisa ett underskott vilket skiljer sig från prognosen i vårbokslutet och beror på att kostnader på 2 mnkr för hyra av paviljonger i Noltorpsskolan belastar prognosen. Större underskott inom IT-verksamhetens konsultköp förväntas fortfarande. Övriga verksamheter är aktivt återhållsamma avseende köp av tjänst.

Övriga kostnader prognostiseras att avvika negativt till följd av ökade kostnader inom IT och lämnade bidrag som ej budgeterats.