



Månadsuppföljning september kommunstyrelsen – Bilaga

Belopp i tkr	Budget 2019	Utfall sep	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	60 601	44 487	59 800	-801
Personalkostnader	-84 277	-53 625	-75 817	8 460
Lokalhyror	-4 259	-3 399	-4 438	-179
Köp av tjänst	-51 056	-31 844	-50 671	385
Övriga kostnader	-16 800	-13 439	-22 042	-5 242
Verksamhetens kostnader	-156 392	-102 308	-152 968	3 424
Kommunbidrag	95 631	71 723	95 631	0
Finansnetto	160	140	168	8
Årets resultat	0	14 043	2 630	2630

Övergripande analys

Kommunstyrelsens verksamhet visar under årets tre första kvartal upp ett positivt resultat i förhållande till budget om + 14 mnkr.

Överskottet är väntat då kommunledningskontoret har ett antal vakanta tjänster och verksamheter som uppbär kostnader under senare delen av budgetåret, framförallt föreningsbidrag som beslutats men för vilka utbetalningar inte har verkställts. 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 - 3 mnkr. Det pågår ett arbete med att genomlysna verksamhetens kostnader och ställa om verksamheten till en kostnadsnivå i linje med 2019-års intäkter.

Prognosen per helår för kommunstyrelsen uppgår till + 2,6 mnkr.

Förklaringen till en prognos i balans, trots underskott inom IT-verksamheten, är att ett flertal tjänster varit vakanta under hela eller stora delar av året 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 + 27,9 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.



Kommentarer per prognostiserad resultatpost

Prognosen för **verksamhetens intäkter** är en budgetavvikelse om -0,8 mnkr. Den största avvikelsen finns inom IT-verksamheten. Avvikelsen är planerad då tidigare beslut om lägre avgifter inom tjänstekatalogen verkställs. De lägre intäkterna var i budgetarbetet tänkta att mötas upp av motsvarande lägre kostnader, en sådan utveckling återspeglas inte helt i verksamhetens prognos. Även försäljning avseende kommunikationstjänster inom kommunen förväntas bli lägre än budgeterat. Detta möts till stor del upp av obudgeterade intäkter från innovationsfonden.

Lokalkostnader förväntas bli 0,2 mnkr dyrare än budgeterat, i princip uteslutande beroende på nyttjande av externa utbildningslokaler.

Personalkostnaderna förväntas generera ett överskott om 8,5 mnkr, detta beror på ett antal tidigare och nuvarande vakanta tjänster. Det prognosticerade överskottet har ökat med ungefär 1,0 mnkr sedan delårsprognosen och det beror främst på kostnadsstrukturell förändring. 8,5 mnkr motsvarar lite knappt tretton årsarbetare med genomsnittslön på kommunledningskontoret.

Köp av tjänst förväntas generera ett överskott om 0,4 mnkr. Stora delar av organisationen har nyttjat medlen återhållsamt för att skapa ett ekonomiskt handlingsutrymme, bland annat för att parera underskott bland övriga kostnader.

Övriga kostnader förväntas överskrida budget med 5,2 mnkr till följd av ej budgeterade bidrag till Alingsås Ryttarsällskap, Stora Mellby Sportklubb och Sollebrunns AIK.