

Sammanfattningsvis ser kommunstyrelsens resultat ut enligt följande:

- Kommunbidragsfinansierad verksamhet (KLK exkl IT, exploatering och reavinster) redovisar ett resultat på 21,9 mnkr.
- Uppdragsfinansierad verksamhet (IT), redovisar resultat på 7,7 mnkr.
- Nettoexploatering- och reavinst redovisar resultat på 147,1 mnkr.

Årsprognos

Kommunstyrelsen lämnar en årsprognos på 202,2 mnkr för perioden. Den positiva avvikelsen avser främst exploateringsresultatet och realisationsvinster (191,5 mnkr).

Redan nu kan det dock konstateras att vissa av de tilläggsanslag eller nya projektmedel som aviserades i samband med att kommunplanen antogs i december troligen inte kommer att förbrukas fullt ut under året. I de fall personal behöver anställas eller konsult upphandlas för genomförandet uppstår en viss tidsförskjutning innan den aktuella verksamheten kan påbörjas, mer information redovisas under avsnitten nedan. Kommunbidragsfinansierad verksamhet visar en årsprognos på ca 7,7 mnkr även om utfallet i dagsläget är mycket högre samt uppdragsfinansierad verksamhet visar en årsprognos på 3,0 mnkr.

Resultat för perioden januari till oktober

Kommunstyrelsens totala resultat för perioden uppgick till 176,7 mnkr, i jämförelse med periodens budget 137,5 mnkr. Det innebär en positiv avvikelse på 39,2 mnkr. Avvikelsen redovisas i följande avsnitt;

Kommunbidragsfinansierad verksamhet (exklusive IT) redovisar ett positivt resultat på 21,9 mnkr i jämförelse med budget 0,7 mnkr. Positiva avvikelsen på 21,2 mnkr förklaras framförallt med följande poster;

Flera avdelningar redovisar lägre personalkostnader och uppgår till positiv avvikelse på 6,5 mnkr, i jämförelse med budget på grund av vakanser och sjukfrånvaro. Hänsyn bör tas till utfallet för ökade kostnader avseende tillfälligt inhyrd personal som avviker med -3,2 mnkr.

Lägre kostnader för dels konsulter, främmande tjänster med 10,0 mnkr, dels hotell- och resekostnad, utbildning samt representation med 4,1 mnkr i jämförelse med budget. Varav följande projekt redovisar positiva avvikelser; MSP 4,1 mnkr, Ytterområden 1,5 mnkr, IT-omvårdnad 1,8 mnkr, Öppet wifi 0,3 mnkr, Öppna data 0,2 mnkr, prioriterade utredningar KS 2,3 mnkr, Trygghetsplaner 1,7 mnkr. IT-projektens bedömning av årsprognos innebär att verksamheten kommer genomföras och medlen förbrukas, men utvecklingen följs löpande under hösten och mer information lämnas i samband med månadsrapporteringar.

Uppdragsfinansierad verksamhet (IT) har ett resultat som uppgår till 7,7 mnkr i jämförelse med periodens budget 0 mnkr. Personalkostnader är 4,0 mnkr lägre i jämförelse med budget och bidrag avviker med 1,5 mnkr som beror på delvis uppsägning av informationssäkerhet av tjänst. Kostnader för övrigt material och tjänster är högre med 2,0 mnkr, som till viss del beror på utvecklingskostnader för projektet RPA och strategiorganisation. Avskrivningskostnader är lägre 0,6 mnkr på grund av den nedskrivning som gjordes under 2019.

Realisationsresultatet som uppstår vid försäljning av mark uppgår till 44,7 mnkr i jämförelse med periodens budget 8,3 mnkr, en positiv avvikelse på 36,4 mnkr. Varav 41,3 mnkr har uppkommit från försäljning av tomträtter. Bland annat en försäljning på 15,6 mnkr av Stigslund 42:3. Försäljning av bland annat saneringsfastigheter enligt uppdrag om utredning av kommunens lokalförsörjning på lång sikt (Dnr 19KS108) påverkar årets prognos med försäljningsintäkt på 24,6 mnkr och försäljningskostnader på ca 5,9 mnkr. Årsprognos har

ändrats till 45,0 mnkr i jämförelse med årsbudget 10,0 mnkr och positiv avvikelse med 35 mnkr.

Exploateringsresultatet uppgår till 101,8 mnkr i jämförelse med periodens budget 128,5 mnkr. En negativ avvikelse på 26,7 mnkr. Försäljning har skett av industrimark vid Södra Fredriksskans, bostadsmark vid Engeshöjden och Hemlingby samt Wennbergs. Årsprognos 146,5 mnkr i jämförelse med årsbudget 154,0 mnkr och är således lägre med 7,7 mnkr.

Övrigt utfall för perioden avser ankomstregistrerade fakturor på -1,0 mnkr, kapitaltjänst med +2,9 mnkr samt övriga kostnader på -1,4 mnkr.

Mer utförlig redovisning finns i rapporten månadsuppföljning av exploateringsverksamhet och reavinster/förluster.

Investeringar (exkl inköp mark- och exploateringsverksamhet) uppgår till 47,8 mnkr i jämförelse med periodens budget 78,1 mnkr. Avvikelsen 30, beror främst på inköp av markreserv är lägre än budget med 21,9 mnkr och rivning Gävle galvan 2,8 mnkr, övningsfält Rörberg 1,0 mnkr samt it-investeringar 4,6 mnkr. Investeringar kommer ske senare under året.

Årsprognos uppgår till 78,4 mnkr i jämförelse med årsbudget 93,5 mnkr. Avvikelsen 15,1 mnkr beror främst på avvikelsen för markreserv 11,0 och att IT-avdelningen uppskattar att investeringsutrymmet inte kommer att nyttjas fullt ut och Platina-investeringen aktiveras inte.

Exploateringsverksamhetens investeringar uppgår till 111,2 mnkr i jämförelse med budget 117,0 mnkr. Investeringarna kommer senare under året. Årsprognos 120,0 mnkr i jämförelse med årsbudget 140,5 mnkr.