

Sammanfattningsvis ser kommunstyrelsens resultat ut enligt följande:

- Kommunbidragsfinansierad verksamhet (KLK exkl IT, exploatering och reavinster) redovisar ett resultat på 23,2 mnkr.
- Uppdragsfinansierad verksamhet (IT), redovisar resultat på 7,8 mnkr.
- Nettoexploatering- och reavinst redovisar resultat på 164,1 mnkr.

Årsprognos

Kommunstyrelsen lämnar en årsprognos på 206,7 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 10,3 mnkr även om utfallet i dagsläget är mycket högre samt uppdragsfinansierad verksamhet visar en årsprognos på 4,9 mnkr.

Resultat för perioden januari till november

Kommunstyrelsens totala resultat för perioden uppgick till 195,1 mnkr, i jämförelse med periodens budget 150,8 mnkr. Det innebär en positiv avvikelse på 44,3 mnkr. Avvikelsen redovisas i följande avsnitt;

Kommunbidragsfinansierad verksamhet (exklusive IT) redovisar ett positivt resultat på 23,2 mnkr i jämförelse med budget 0,3 mnkr. Positiva avvikelsen på 22,9 mnkr förklaras framförallt med följande poster;

Flera avdelningar redovisar lägre personalkostnader och uppgår till positiv avvikelse på 7,1 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 -3,0 mnkr.

Lägre kostnader för aktiviteter som inte genomförts under året delvis på grund av Covid19 situationen. Det är framförallt lägre kostnader för konsulter, främmande tjänster med 12,0 mnkr, dels hotell- och resekostnad, utbildning samt representation med 4,6 mnkr i jämförelse med budget. Varav följande projekt redovisar positiva avvikelser; MSP 4,1 mnkr, Ytterområden 1,6 mnkr, IT-omvårdnad 1,8 mnkr, Öppet wifi 0,3 mnkr, Öppna data 0,2 mnkr, prioriterade utredningar KS 2,6 mnkr, Trygghetsplaner 1,6 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 4,3 mnkr lägre i jämförelse med budget på grund av bland annat vakanser och kostnader för bidrag avviker med 1,7 mnkr som beror på delvis uppsägning av informations säkerhet av tjänst. Kostnader för övrigt material och tjänster är högre med 3,0 mnkr, som till viss del beror på utvecklingskostnader för projektet RPA och strategiorganisation samt konsultkostnader. Avskrivningskostnader är lägre 0,6 mnkr på grund av den nedskrivning som gjordes under 2019.

Realisationsresultatet som uppstår vid försäljning av mark uppgår till 59,6 mnkr i jämförelse med periodens budget 9,2 mnkr, en positiv avvikelse på 50,4 mnkr. Av dessa har bland annat försäljningar av Stigslund 42:3 (15,6 mnkr), BRF Mården (15,8 mnkr) och Syntronic (13,9 mnkr)

genomförts.

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 60,0 mnkr i jämförelse med årsbudget 10,0 mnkr och positiv avvikelse med 50,0 mnkr.

Exploateringsresultatet uppgår till 103,9 mnkr i jämförelse med periodens budget 141,4 mnkr. En negativ avvikelse på 37,5 mnkr. Försäljning har skett av industrimark vid Södra Fredriksskans, bostadsmark vid Engeshöjden och Hemlingby samt Wennbergs. Årsprognos 134,0 mnkr i jämförelse med årsbudget 154,2 mnkr och är således lägre med 20,2 mnkr.

Övrigt utfall för perioden avser ankomstregistrerade fakturor på -1,0 mnkr, kapitaltjänst, driftskostnader för Mex samt kostnader för lantmåteriförättningar. Mer utförlig redovisning finns i rapporten månadsuppföljning av exploateringsverksamhet och reavinster/förluster.

Investeringar (exkl inköp mark- och exploateringsverksamhet) uppgår till 48,4 mnkr i jämförelse med periodens budget 85,8 mnkr. Avvikelsen 37,4 beror främst på inköp av markreserv är lägre än budget med 26,8 mnkr och rivning Gävle galvan 4,0 mnkr, övningsfält Rörberg 1,5 mnkr samt it-investeringar 5,0 mnkr.

Årsprognos uppgår till 76,2 mnkr i jämförelse med årsbudget 93,5 mnkr. Avvikelsen 17,3 mnkr beror främst på avvikelsen för markreserv 11 mnkr och att IT-avdelningen uppskattar att investeringsutrymmet inte kommer att nyttjas fullt ut 5,5 mnkr och Platina-investeringen aktiveras inte.

Exploateringsverksamhetens investeringar uppgår till 121,7 mnkr i jämförelse med budget 128,8 mnkr. Årsprognos 105,0 (120,0) mnkr i jämförelse med årsbudget 140,5 mnkr. Angående anläggningstillgångarna, innehåller utfallet kostnader (ca 21 mnkr) tillhörande ledningsägare som ska krediteras.