

Sammanfattande kommentarer för kommunstyrelsens resultat för januari-februari 2021:

- Kommunbidragsfinansierad verksamhet (KLK exkl IT, exploatering och reavinster) redovisar ett resultat på 8,5 mnkr.
- Uppdragsfinansierad verksamhet (IT), redovisar resultat på 3,7 mnkr.
- Nettoexploaterings- och reavinstverksamhet redovisar resultat på 52,8* mnkr.

*I exploaterings- o reavinst ingår övriga poster med 0,4 mnkr.

Årsprognos

Kommunstyrelsen lämnar en årsprognos på **153,4** mnkr för perioden. Den positiva avvikelsen avser främst exploateringsresultatet och realisationsvinster.

Kommunbidragsfinansierad verksamhet visar en årsprognos på 0 mnkr och den uppdragsfinansierad verksamhet visar en årsprognos på 0 mnkr.

Resultat för perioden januari till februari

Kommunstyrelsens totala resultat för perioden uppgick till **65,0** mnkr, i jämförelse med periodens budget 26,3 mnkr. Det innebär en positiv avvikelse på 38,7 mnkr. Avvikelsen redovisas i avsnitten nedan.

Kommunbidragsfinansierad verksamhet (exklusive IT) redovisar ett positivt resultat på 8,5 mnkr i jämförelse med budget 0,8 mnkr. Den positiva avvikelsen på 7,8 mnkr förklaras framförallt med följande poster;

- Gemensam nämnd Företagshälsovård redovisar högre intäkter i jämförelse med budget på grund av återbetalning från tjänsteavtal 2020 (**0,8 mnkr**).
- Lägre kostnader (**3,0 mnkr**) för lämnade bidrag i jämförelse med budget, då kostnaderna kommer längre fram under året. De avser dels politiska partier, dels näringslivsavdelningens bidrag till organisationer.
- Några av de projekt som har positiva avvikelser (**4,3 mnkr**) för konsultkostnader i jämförelse med budget är följande; MSP 0,6 mnkr, Förstudie Näringsen 0,8 mnkr, prioriterade utredningar KS 0,9 mnkr, Kompetensförsörjning och indexpost 1,4 mnkr, Trygghetsplaner 0,6 mnkr.
- Lägre kostnader (**0,9 mnkr**) i jämförelse med budget, för aktiviteter som inte genomförts under perioden delvis på grund av Covid-19 situationen, som framförallt avser lägre kostnader för dels hotell- och resekostnader, representation samt utbildning.
- Kostnader för avskrivningar är högre (**-0,3 mnkr**) i jämförelse med budget, eftersom kommunbidrag kommer betalas ut under mars månad.

Uppdragsfinansierad verksamhet (IT) har ett resultat som uppgår till 3,7 mnkr i jämförelse med periodens budget 0,1 mnkr.

Positiva avvikelsen på 3,6 mnkr förklaras framförallt med följande poster;

- Intäkterna är högre (**0,5 mnkr**) i jämförelse med budget på grund av volymökning av produkter.
- Konsultkostnaderna är lägre (**2,0 mnkr**) i jämförelse med budget, men kostnaderna kommer längre fram under året.
- Personalkostnader är lägre (**0,9 mnkr**) i jämförelse med budget på grund av bland annat vakanser.

Realisationsresultatet som uppstår vid försäljning av mark uppgår till 8,9 mnkr i jämförelse med periodens budget 1,7 mnkr, en positiv avvikelse på 7,2 mnkr.

- Under januari-februari 2021 har det sålts mark för 9,0 mnkr. Av dessa märks framförallt Projekt Sörby Urfjäll AB (3,7 mnkr).

Årsprognos uppgår till 10,0 mnkr i jämförelse med årsbudget 10,0 mnkr. Budgeten för årets realisationsvinstresultat är nästan uppnådd för perioden.

Exploateringsresultatet uppgår till 43,5 mnkr i jämförelse med periodens budget 23,8 mnkr. En positiv avvikelse på 19,7 mnkr.

- Försäljning har skett vid Hemlingby bostäder och Engesberg samt industrimark vid Gävle Bro och Ersbo.

Årsprognos uppgår till 143,4 mnkr i jämförelse med årsbudget 142,7 mnkr och redovisar en positiv avvikelse med 0,7 mnkr.

Övriga kostnader avser kommunbidrag för kapitaltjänst (0,3 mnkr), som har lägre kostnad i jämförelse med budget samt övriga kostnader som avser förstudie Ersbo (0,1 mnkr).

Mer utförlig redovisning finns i rapporten Månadsuppföljning av exploateringsverksamhet och reavinst/förluster.

Investeringar för perioden januari till februari

Investeringar (exkl inköp mark- och exploateringsverksamhet) uppgår till 0,6 mnkr i jämförelse med periodens budget 9,9 mnkr. Positiv avvikelse på 9,3 beror främst på att följande investeringar inte genomförts under året utan flyttas fram;

- Inköp av markreserv 0,3 mnkr i jämförelse med budget 8,0 mnkr.
- IT-investeringar 0 mnkr, i jämförelse med budget 1,3 mnkr.

Årsprognos uppgår till 55,9 mnkr i jämförelse med årsbudget 59,9 mnkr. Avvikelsen 4,0 mnkr avser investeringar som IT-avdelningen inte kommer genomföra.

Exploateringsverksamhetens investeringar uppgår till 10,4 mnkr i jämförelse med periodens budget 22,9 mnkr. Årsbudget 137,6 i jämförelse med årsprognos 128,7 mnkr. En minskning med 8,9 mnkr

Mer detaljerad ekonomisk information finns i rapporterna "Detaljerad resultaträkning januari-februari 2021 för KS" och "Investeringsuppföljning januari-februari 2021 för KS".