

## Sammanfattande kommentarer för kommunstyrelsens resultat för januari-oktober

### 2021:

- Kommunbidragsfinansierad verksamhet (KLK exkl IT, exploatering och reavinster) redovisar ett resultat på 36,6 mnkr.
- Uppdragsfinansierad verksamhet (IT), redovisar resultat på 14,5 mnkr.
- Nettoexploatering- och reavinstverksamhet redovisar resultat på 131,5 mnkr. I beloppet ingår kostnad för internränta och förstudier.

### Årsprognos

Kommunstyrelsen lämnar en årsprognos på 190,1 mnkr för perioden i jämförelse med årsbudget 144,6 mnkr. Den positiva avvikelsen 45,5 mnkr avser dels exploateringsresultatet och realisationsvinster med 19,8 mnkr, dels kommunbidragsfinansierad verksamhet 19,7 mnkr och den uppdragsfinansierad verksamhet 6,0 mnkr. Avvikelserna redovisas under avsnitten nedan.

### Resultat för perioden januari till oktober

Kommunstyrelsens totala resultat för perioden uppgick till **182,6** mnkr, i jämförelse med periodens budget **121,3** mnkr. Det innebär en positiv avvikelse på **61,3** mnkr. Avvikelsen redovisas i avsnitten nedan.

*Kommunbidragsfinansierad verksamhet* (exklusive IT) redovisar ett positivt resultat på **36,6** mnkr i jämförelse med budget **0,8** mnkr. Den positiva avvikelsen på **35,8** mnkr förklaras främst med följande poster;

- Erhållna bidrag har positivt överskott i jämförelse med budget som uppgår till **12 mnkr** som avser främst statliga medel, Delegationen mot segregation med flera. Några av projekten som fått bidrag är följande inom social hållbarhets verksamheten; Trygghetsplaner och Delmos (Delegationen mot segregation) jämlika villkor.
- Lägre personalkostnader (**6 mnkr**) som framförallt beror på vakanser.
- Lägre kostnader (**1,8 mnkr**) för lämnade bidrag till organisationer i jämförelse med budget, då kostnaderna kommer längre fram under året. De avser bl a näringslivsavdelningen och administrativa avdelningen.
- Några av de projekt som har positiva avvikelser (**16,2 mnkr**) för konsultkostnader och lämnade bidrag i jämförelse med budget är framförallt följande; MSP 3,6 mnkr, Förstudie Näringen 3,4 mnkr, prioriterade utredningar SG 1,7 mnkr, Kompetensförsörjning 4,3 mnkr, Trygghetsplaner 1,0 mnkr, Strategiska projekt 0,7 mnkr, Stadsdelslyftet 1,0 mnkr, Jämnliska villkor 0,5 mnkr.
- Lägre kostnader (**2,3 mnkr**) i jämförelse med budget, för aktiviteter som inte genomförts under perioden delvis på grund av Covid-19 situationen, som främst avser lägre kostnader för dels hotell- och resekostnader, representation samt utbildning.

*Uppdragsfinansierad verksamhet (IT)* har ett resultat som uppgår till **14,5** mnkr i jämförelse med periodens budget 0 mnkr.

Positiva avvikelsen på 14,5 mnkr förklaras framför allt med följande poster;

- Intäkterna är lägre i jämförelse med budget med 1,1 mnkr, där antalet datorer är färre men antal skrivare är fler i jämförelse med budget. Motsvarande minskning för pga färre klienter finns på kostnadssidan i jämförelse med budget.
- Personalkostnader är lägre (**5,0 mnkr**) i jämförelse med budget på grund av bland annat vakanser, så kostnader kommer längre fram under året. Kostnader för inhyrda

konsulter kommer öka i väntan på att tjänsterna är tillsatta (-0,5 mnkr).

- Konsultkostnaderna är lägre (**1,0 mnkr**) i jämförelse med budget, men kostnaderna kommer längre fram under året. Kostnad för hyra klienter är lägre i jämförelse med budget (**9,0 mnkr**), (men motsvarande intäktsminskning finns också), däremot är kostnader för skrivare högre i jämförelse med budget. Kostnader för datakommunikation, underhållsavtal och dataprogram visar positiv avvikelse (**1,4 mnkr**). Kostnader för aktiviteter som inte genomförts under perioden delvis på grund av Covid-19 situationen, som främst avser kostnader för dels hotell- och resekostnader, representation, dels utbildning (**1,0 mnkr**).
- Kostnad för licenser är högre i jämförelse med budget (**-1,7 mnkr**).

*Realisationsresultatet* som uppstår vid försäljning av mark uppgår till **32,4 mnkr** i jämförelse med periodens budget **8,3 (6,7) nkr**, en positiv avvikelse på **24,1 mnkr**.

- Under januari-oktober har det sålts mark för 32,8 mnkr. Av dessa märks främst projekt Sörby Urfjäll AB (3,7 mnkr) försäljning av tomträtter med 13,4 mnkr.

Årsbudgeten för årets realisationsresultat **10,0 mnkr** är överstigen, vilket gör att årsprognosen justeras till **41 mnkr**, pga försäljning av en BRF väntas innan årets slut.

*Exploateringsresultatet* uppgår till **99 mnkr** i jämförelse med periodens budget **112 mnkr**. En negativ avvikelse med **13 mnkr**. I juni fastställdes exploateringsresultatet för år 2021 i kommunfullmäktige till 134,5 mnkr, med en justering av saneringskostnad på 2,5 mnkr i samband med projektet Godisfabriken.

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

Årsprognos uppgår till **123,4 mnkr** i jämförelse med årsbudget **134,5 mnkr**. Övriga kostnader avser förstudiekostnader och internränta (0,1 mnkr). Mer utförlig redovisning finns i rapporten Månadsuppföljning av exploateringsverksamhet och reavinster/förluster.

### **Investeringar för perioden januari till oktober**

*Investeringar* (exkl inköp mark- och exploateringsverksamhet) uppgår till **7,1 mnkr** i jämförelse med periodens budget **71,2 mnkr**. Positiv avvikelse på **64,1 mnkr** beror främst på att följande investeringar inte genomförts under året utan flyttas fram;

- Inköp av markreserv 0,5 mnkr i jämförelse med budget 58,4 mnkr, avvikelse 57,9 mnkr.
- IT-investeringar 0 mnkr, i jämförelse med budget 5,5 mnkr, avvikelse 5,5 mnkr.

Årsprognos uppgår till **80,5 mnkr** i jämförelse med årsbudget **85,4 mnkr**. Avvikelsen 4,9 mnkr avser investeringar som IT-avdelningen (4,6 mnkr) inte kommer genomföras och justeringar på logement Rörberg (0,3 mnkr).

*Exploateringsverksamhetens investeringar* uppgår till **84,1 mnkr** i jämförelse med periodens budget **111,9 mnkr**. Årsbudget **134,3** i jämförelse med årsprognos **97,1 mnkr** visar en negativ avvikelse med 37,2 mnkr.

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