

Resultaträkning, jan-mar

Driftredovisning, tkr	Helår			Perioden jan-mar			Perioden
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	föregående år
Intäkt/kostnad							Utfall
Taxor och avgifter	4 915	5 591	676	1 188	2 562	1 374	2 769
Försäljning av verksamhet	6 567	6 491	-76	1 156	1 150	-6	1 231
Bidrag	8 918	10 520	1 602	1 833	2 109	276	2 177
Övriga intäkter	29 261	28 936	-325	7 294	6 536	-758	6 550
Verksamhetens intäkter	49 661	51 538	1 877	11 472	12 358	886	12 727
Personal	270 103	259 485	10 618	64 978	57 198	7 780	54 642
Lokaler	22 521	22 972	-451	5 991	6 646	-655	5 718
Bidrag kostnader	8 173	8 737	-564	2 430	2 704	-274	2 369
Köp av verksamhet	80 316	80 332	-16	20 070	20 440	-371	19 940
Konsulter och inhyrd personal	34 787	45 961	-11 174	8 658	11 522	-2 865	6 542
Varor och tjänster	77 820	82 528	-4 708	19 117	17 909	1 208	17 599
Övriga kostnader	401	433	-32	100	141	-41	120
Kapitalkostnad	209 283	225 511	-16 228	47 598	54 134	-6 536	49 259
Verksamhetens kostnader	703 403	725 959	-22 556	168 942	170 694	-1 752	156 189
Årets resultat	653 742	674 421	-20 679	157 470	158 336	-866	143 462
<i>varav uttag Eget kapital</i>							
<i>Balansresultat</i>	653 742			0	0	0	0
<i>IB eget kapital</i>							
<i>UB eget kapital</i>							

Kommentarerna nedan gäller större avvikelser för perioden jan-mars i jämförelse med budget.

INTÄKTER

Taxor och avgifter:

Planavgifter avviker mot budget med +1 246 tkr vilket beror på svårigheten att vid budgettillfället veta när avgiften kan faktureras.

Övriga taxor och avgifter i form av bland annat parkeringsavgifter avviker positivt med +316 tkr med andra mindre avgifter avviker negativt.

Övriga intäkter:

Försäljning av verksamhet -6 tkr.

Bidragen avviker positivt med +276 tkr varav ersättning för sjuklönekostnader kopplat till Covid 19 för perioden dec-feb avviker positivt med +688 tkr. Ersättningen hade inte budgeterats. Övriga driftbidrag från staten -289 tkr och sponsring -175 tkr. Sponsring är övriga förvaltningars bidrag till kostnaden för aktuellt annonsen i lokalpress. En kostnad som från i år inte kommer att delas med förvaltningarna och därför kommer att bestå som en negativ avvikelse för helåret.

Övriga intäkter visar en negativ avvikelse på -758 tkr varav Markhyror och arrenden avviker negativt med -353 tkr kopplat till periodiseringar kring

årsskiftet. Övrig försäljning och reklamskyltplats visar mindre negativa avvikelser på tillsammans -300 tkr.

KOSTNADER

Personal:

HR En total avvikelse för perioden på -374 tkr där anpassningsåtgärder (80/90/100) avviker negativt med -403 tkr och fackliga företrädare med -120 tkr. Övrig HR verksamhet visar mindre positiv avvikelse.

SBA +3 965 tkr. En större positiv avvikelse på grund av vakanser samt större andel lönekostnader fördelade mot investeringsprojekt, 86% jämfört med budgeterade 71%, vilket påverkar utfallet positivt.

Avd. för Service och adm. +1 149 tkr. Sektionerna Näringsliv och Trygghet och säkerhet, sämre än budget (-60 tkr resp. -232 tkr), övriga sektioner bättre än budget (+649 tkr).

Ekonomi +908 tkr. Alla sektioner bättre eller på budget. Upphandlingssektionen visar den största avvikelsen med +300 tkr. För samtliga är vakanser anledningen till de positiva avvikelserna.

Digitaliseringsavdelningen, +2 016 tkr. Budget överförd från andra förvaltningar motsvarande 12 tjänster. Däremot har färre personer än 12 centraliserats till KSF så här långt. Därav ett större budgetöverskott avseende personalkostnader.

Lokal:

Positiv avvikelse i förhållande till budget för byggarbeten, +198 tkr och lokalhyror +205 tkr. Beloppen är förhållandevis små och kan hänföras till periodiseringsavvikelser. Tillgänglighetsmiljonen fortfarande kvar på KSF och ej utnyttjad så här långt. Avsikten är att flytta och fördela tillgänglighetsmedlen till övriga förvaltningar.

Negativ avvikelse inom larm och bevakning, -752 tkr, och avser kompletteringar av bevakningskameror på befintliga anläggningar i skolor. Budgeten har förutsatt nya kameror i huvudsak som investeringar.

Konsulter och inhyrd personal:

Större underskott för konsulter hos kommundirektören -616 tkr, på Ekonomiavdelningen -1 420 tkr och hos Avdelningen för Service och administration -1 063 tkr. Avvikelserna framför allt relaterade till nytt kommunhus, ny ekonomimodell och övriga pågående projekt inom lokalsektionen.

Varor och tjänster:

Totalt en positiv avvikelse jämfört med budget men där ekonomiavdelningen visar en negativ avvikelse för kontoslaget, -646 tkr. Avvikelsen är tillfällig och kommer av licenskostnader (Stratsys, LIS och IBP) som senare under året fördelas och debiteras andra förvaltningar.

Kapitalkostnad:

Ett större antal aktiveringar av anläggningar i samhällsbyggnadsprocessen i december ökar på kapitaltjänstkostnaderna 2022. Tyvärr gjordes inte en korrekt periodisering av årsbudgeten vilket gör att den negativa avvikelsen är större än vad den annars skulle vara. För helåret prognostiseras en total avvikelse på 16,3 mnkr för vilka en budgetkompensation för ökade kapitaltjänstkostnader förväntas beslutas i Delår 1.