

Stadsbyggnadsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till gatu- och samhällsmiljönämnden

Datum:
2021-03-04

Diarienummer:
GSN-2021-00708

Handläggare:
Towa Widh

Månadsuppföljning per februari 2021

Förslag till beslut

Gatu- och samhällsmiljönämnden beslutar

1. **att** godkänna den ekonomiska månadsuppföljningen per februari 2021

Ärendet

Periodens resultat är ett överskott om 2 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse i förhållande till budget för perioden. Till följd av covid-19 har färdtjänstresandet minskat vilket innebär att transportkostnaderna är 4,1 miljoner lägre än budget samt att intäkterna för egenavgifterna för dessa transporter är 1,1 miljoner lägre än budget. Kostnader avseende konsulter är 1,7 miljoner lägre än budgeterat, flertalet projekt är fortfarande i uppstartsskede och medlen kommer att arbetas upp under våren. Finansieringen av allmänna anläggningar från mark och exploatering är 3,4 miljoner lägre än budget. Detta beror på förändrade redovisningsprinciper som innebär att intäkterna från exploateringsersättningar och markförsäljning redovisas i sin helhet när de inkommer inom kommunstyrelsens mark- och exploateringsverksamhet istället för att över tid finansiera avskrivningen av uppförda anläggningar.

Beredning

Ärendet har beretts av stadsbyggnadsförvaltningen och kommunledningskontoret.

Föredragning

Periodens resultat är ett överskott om 2 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse i förhållande till budget för perioden. Till följd av covid-19 har färdtjänstresandet minskat vilket innebär att transportkostnaderna är 4,1 miljoner lägre än budget samt att intäkterna för egenavgifterna för dessa transporter är 1,1 miljoner lägre än budget. Kostnader avseende konsulter är 1,7 miljoner lägre än budgeterat, flertalet projekt är fortfarande i uppstartsskede och medlen kommer att arbetas upp under våren.

I samband med bokslut 2020 skedde en anpassning till nya principer för intäktsredovisning vad gäller finansiering av allmänna anläggningar. Tidigare har exploateringsersättningen enligt avtal med externa byggaktörer och del av intäkten vid försäljning av kommunal mark, kunnat balanseras över tid för att matcha avskrivningskostnaderna för anläggningar som uppförts med finansiering inom exploateringsverksamheten. Den nya principen är en anpassning till Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer och innebär att exploateringsersättningen intäktsredovisas när anläggningen aktiveras och intäkter från kommunens markförsäljning redovisas i sin helhet mot resultatet när marken säljs. För kommunstyrelsens mark- och exploateringsverksamhet innebär detta att engångseffekterna vid markförsäljning och färdigställande av anläggningar blir betydligt större och mer fluktuerande. För GSN innebär det att budgeterade bidrag som finansierat avskrivningar, inte längre erhålls. Utredning pågår för att hantera de budgettekniska effekterna till Mål och budget 2022 samt för hantering av avvikelsen mot budget som uppstår 2021. För helåret 2021 bedöms intäktsbortfallet för GSN uppgå till 20,3 miljoner kronor varav 3,4 miljoner kronor ingår i utfall per februari.

Vinterväghållnings kostnaderna är 1,9 miljoner högre än budget, under januari krävdes fler antal insatser än ett normalår. Nämnden bedömer att stor del av dessa kostnader kommer att hämtas hem under våren.

Gatu och samhällsmiljönämnden				
Belopp i miljoner kronor	Utfall februari	Budget februari	Avvikelse utfall/budget	Budget helår
Egenavgifter färdtjänst	0,5	1,6	-1,1	9,5
Taxor och avgifter	1,1	0,9	0,2	5,6
Hyror och arrenden	5,3	5,3	0,0	32,0
Försäljning av verksamhet	8,9	11,0	-2,1	68,0
Bidrag, drift och investeringar	1,5	4,9	-3,4	28,6
Summa intäkter	17,3	23,7	-6,4	143,7
Vinterväghållning	-35,0	-33,1	-1,9	-74,4
Transportkostnader färdtjänst	-4,5	-8,6	4,1	-51,4
Drift- och underhållskostnader	-18,0	-23,4	5,4	-171,3
Personalkostnader	-21,7	-23,4	1,7	-131,0
Övriga kostnader	-6,9	-6,9	0,0	-41,5
Nämnden	-0,3	-0,3	0,0	-2,0
Summa kostnader	-86,4	-95,7	9,3	-471,6
Finansiella kostnader	-34,1	-33,2	-0,9	-200,1
Summa nettokostnader1	-103,2	-105,2	2,0	-528,0
Kommunbidrag				
Politisk verksamhet (1)	0,3	0,3	0,0	2,0
Infrastruktur, skydd m.m. (2)	94,2	94,2	0,0	463,0
Vård och omsorg (5)	10,3	10,3	0,0	61,0
Affärsverksamhet (7)	0,4	0,4	0,0	2,0
Summa kommunbidrag	105,2	105,2	0,0	528,0
Resultat	2,0	0,0	2,0	0,0

1) Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Investeringar

Den totala investeringsramen enligt mål och budget som nämnden har till förfogande är 224,5 miljoner kronor, av budgeten har 24,4 miljoner kronor upparbetats per februari vilket är en ökning med 12,4 miljoner kronor jämfört med samma period 2020. Nämnden har begärt att få överföra 426,4 miljoner kronor av investeringsmedlen för pågående investeringar för användning 2021. Beslut om detta tas av kommunfullmäktige vid behandling av bokslut 2020.

INVESTERINGAR Gatu- och samhällsmiljönämnden				
Belopp i miljoner kronor	Upparbetat februari 2021	Ram enligt mål och budget 2021	Pågående överflyttat från 2020	Total budget 2021
Park/barn/natur/biologisk mångfald	-3,4	-19,5	-24,5	-44,0
Stadsutveckling/stråk/förbindelser	-6,7	-63,4	-256,0	-319,4
Stadsutveckling allmän plats	-4,9	-26,4	-38,4	-64,8
Gång och cykelfrämjande	-4,7	-40,5	-76,4	-116,9
Hållbart Resande/mobilitet	-2,9	-29,5	-15,0	-44,5
Teknik och miljöutveckling	-1,8	-45,2	-16,1	-61,3
	-24,4	-224,5	-426,4	-650,9

Stadsbyggnadsförvaltningen

Anna Axelsson
Biträdande stadsbyggnadsdirektör