

Stadsbyggnadsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till Gatu- och samhällsmiljönämnden

Datum:
2021-12-14

Diarienummer:
GSN-2021-00708

Handläggare:
Towa Widh

Månadsuppföljning per november 2021

Förslag till beslut

Gatu- och samhällsmiljönämnden beslutar

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

Ärendet

Periodens resultat är ett underskott om 1,4 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse i förhållande till budgeten för perioden. Resandet i färdtjänsten är lägre än budgeterat, nettoeffekten är 3,8 miljoner kronor lägre kostnader. Finansieringen avseende avskrivningskostnader för allmänna anläggningar från mark och exploatering är 21,2 miljoner kronor högre än budget. Driftbidragen har ökat med 16,5 miljoner jämfört med budget, vilket även påverkar kostnader avseende drift och underhåll som är högre än budget. Personalkostnaderna är lägre än budgeterat, 8,1 miljoner kronor, avvikelsen främst på att verksamheten i större utsträckning än planerat har arbetat med investerings- och exploateringsprojekt. Nämnden har erhållit en ersättning från Vasakronan avseende kvarteret Hugin, 4,9 miljoner kronor, vilket påverkar taxor och avgifter positivt jämfört med budget. Nämnden har uttrangerat anläggningstillgångar till ett värde av 24,2 miljoner kronor som belastar resultatet.

Resultatutvecklingen indikerar ett lägre överskott än i helårsprognosen per augusti. Till största del beror detta på kostnader för uttrangeringar från tidigare utförda investeringar som uppmärksammas efter inventering och genomgång av anläggningstillgångar. Ytterligare uttrangeringskostnader kommer att tillkomma under december.

Beredning

Ärendet har beretts av stadsbyggnadsförvaltningen och kommunledningskontoret.

Föredragning

Gatu och samhällsmiljönämnden						
Belopp i miljoner kronor	Utfall november 2021	Budget november 2021	Avvikelse utfall/budget	Prognos augusti 2021	Budget 2021	Utfall 2020
Egenavgifter färdtjänst	6,1	8,7	-2,6	7,0	9,5	5,3
Taxor och avgifter	11,1	5,1	6,0	11,0	5,6	6,4
Hyror och arrenden	30,6	29,2	1,4	33,0	32,0	36,2
Försäljning av verksamhet	51,9	60,9	-9,0	56,1	68,0	83,3
Bidrag, drift och investeringar	24,5	8,0	16,5	27,2	8,8	41,0
Ersättningar exploateringsverksamhet	39,8	18,6	21,2	37,2	20,2	0,0
Summa intäkter	164,0	130,5	33,5	171,5	144,1	172,2
Vinterväghållning	-56,5	-57,0	0,5	-68,0	-66,0	-28,3
Transportkostnader färdtjänst	-40,7	-47,1	6,4	-45,0	-51,4	-36,1
Drift- och underhållskostnader	-166,3	-155,8	-10,5	-192,0	-179,0	-188,1
Personalkostnader	-113,2	-121,3	8,1	-128,0	-132,0	-126,7
Övriga kostnader	-38,5	-38,1	-0,4	-42,0	-41,5	-40,9
Utrangeringskostnader	-24,2	0,0	-24,2	0,0	0,0	-31,3
Nämnden	-1,5	-1,5	0,0	-2,0	-2,0	-1,6
Summa kostnader	-440,9	-420,8	-20,1	-477,0	-471,9	-453,0
Finansiella kostnader	-198,2	-183,4	-14,8	-214,0	-200,2	-203,7
Summa nettokostnader1	-475,1	-473,7	-1,4	-519,5	-528,0	-484,5
Kommunbidrag						
Politisk verksamhet (1)	1,5	1,5	0,0	2,0	2,0	1,7
Infrastruktur, skydd m.m. (2)	414,4	414,4	0,0	463,0	463,0	445,6
Vård och omsorg (5)	55,8	55,8	0,0	61,0	61,0	61,2
Affärsverksamhet (7)	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,2
Summa kommunbidrag	473,7	473,7	0,0	528,0	528,0	510,7
Resultat	-1,4	0,0	-1,4	8,5	0,0	26,2

Periodens resultat är ett underskott om 1,4 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse i förhållande till budgeten för perioden. Resultatutvecklingen indikerar ett lägre överskott än i helårsprognosen per augusti om 8,5 miljoner kronor, då nämnden har tagit kostnader för utrangeringar under november och dessa kostnader kommer att öka under december.

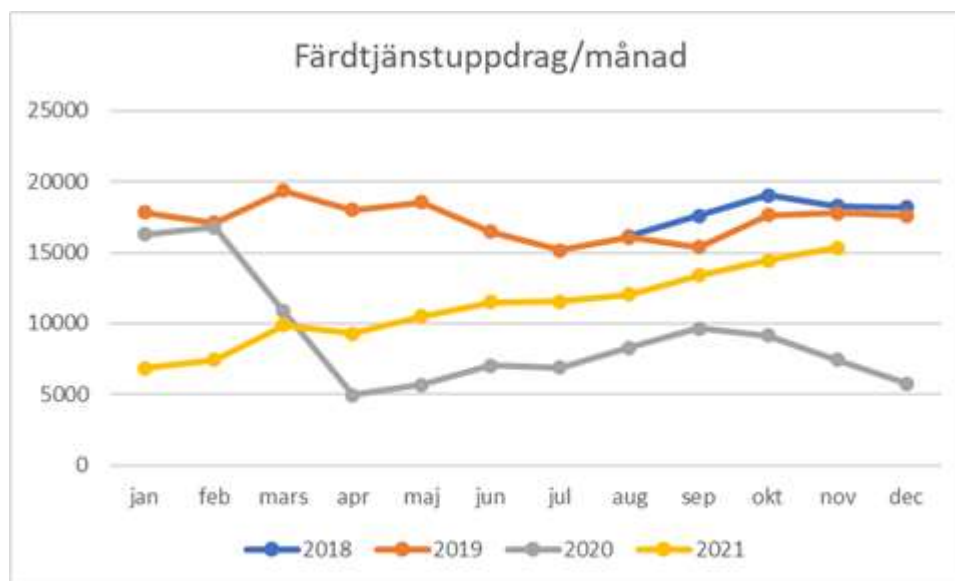
Nämnden har erhållit en ersättning från Vasakronan avseende kvarteret Hugin, 4,9 miljoner kronor, vilket påverkar taxor och avgifter positivt jämfört med budget.

Försäljning av verksamhet är 9 miljoner kronor lägre än budget för perioden. Detta avser främst intäkter för entreprenadarbeten men innebär även lägre kostnader för material till dessa arbeten som är budgeterade under drift och underhåll.

Verksamheten har i större utsträckning än planerat arbetat med investerings- och exploateringsprojekt vilket innebär att inköp av material fördelas till projekten samt att personalkostnaderna påverkats positivt. Utöver detta så finns det även vakanser som påverkar personalkostnaderna.

Driftbidragen har ökat med 16,5 miljoner jämfört med budget. Här återfinns markåtkomsbidraget där motsvarande kostnader återfinns under drift- och underhåll samt medfinansieringar avseende bland annat Klosterparken och Grooplan från

fastighetsbolag. Av de 14,5 miljoner kronor i markåtkomstbidrag som nämnden erhållit har totalt 13,7 miljoner kronor upparbetats fram till november.



Utöver detta är även transportkostnaderna i färdtjänsten 6,4 miljoner kronor lägre än budget, då resandet är lägre. Även intäkterna för egenavgifterna påverkas negativt av resandet vilket innebär att de är 2,6 miljoner lägre än budget, vilket ligger i linje med prognosen.

En grundlig inventering har gjorts av våra anläggningar och det har medfört att nämnden har uträskat anläggningstillgångar till ett värde av 24,2 miljoner kronor som belastar resultatet. Inventeringen fortgår under december månad. Uträskning har skett av anläggningar som vi har byggt om men även anläggningar där det inte går att fastställa var de finns det vill säga de är inte inventeringsbara och uppfyller därmed inte kriterierna för en anläggningstillgång.

Finansieringen avseende avskrivningskostnader för allmänna anläggningar från mark och exploatering är 21,2 miljoner kronor högre än budget. Finansieringen är inte resultatpåverkande utan täcker de ökade kostnaderna nämnden har för avskrivningar avseende de anläggningar som finansieras och byggs av mark och exploatering. De finansiella kostnaderna är 14,8 miljoner kronor högre än budget, avskrivningstider har korrigerats så att anläggningarna har avskrivningstider som speglar livslängden av anläggningen bättre samt att anläggningar har aktiverats i större utsträckning än beräknat främst från mark och exploatering.

Investeringar

INVESTERINGAR Gatu- och samhällsmiljönämnden				
Belopp i miljoner kronor	Utfall	Årsprognos		Avvikelse
	november 2021	augusti 2021	Budget 2021	prognos/budget helår 2021
Park/barn/natur/biologisk mångfald	-19	-27	-44	17
Stadsutveckling/stråk/förbindelser	-50	-92	-320	228
Stadsutveckling allmän plats	-60	-58	-65	7
Gång och cykelfrämjande	-38	-51	-118	67
Hållbart Resande/mobilitet	-19	-40	-44	4
Teknik och miljöutveckling	-29	-52	-60	8
	-215	-320	-651	331

Upparbetad investeringsvolym för perioden är 215 miljoner kronor, vilket är en ökning med 17 miljoner kronor sedan oktober. Av totala investeringsbudgeten 651 miljoner kronor återstår därmed 436 miljoner kronor. I budgeten för 2021 ingår 426 miljoner kronor överflyttade medel avseende pågående investeringar 2020. Den upparbetade volymen indikerar att prognosen kommer att bli lägre än beräknat.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 14 december 2021

Stadsbyggnadsförvaltningen

Anna Axelsson
Biträdande stadsbyggnadsdirektör