

Stadsbyggnadsförvaltningen  
**Tjänsteskrivelse till gatu- och samhällsmiljönämnden**

Datum:  
2023-05-12

Diarienummer:  
GSN-2023-00727

Handläggare:  
Towa Widh

## Månadsuppföljning per april 2023

### Förslag till beslut

Gatu- och samhällsmiljönämnden beslutar

1. **att** godkänna den ekonomiska månadsuppföljningen per april 2023, samt
2. **att** utöver de åtgärder om besparingar om 10 miljoner kronor som redovisades i marsprognosen vidta besparingsåtgärderna om cirka 8 miljoner kronor enligt redovisning i månadsuppföljningen per april.

### Ärendet

Periodens resultat är ett underskott om 33 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse i förhållande till budgeten för perioden. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen från mars som är ett underskott om 37 miljoner kronor. För att uppnå ekonomi i balans arbetar nämnden med att vidta de åtgärder som beslutades i marsuppföljningen.

### Beredning

Ärendet har beretts av stadsbyggnadsförvaltningen och kommunledningskontoret.

### Föredragning

Periodens resultat är ett underskott om 33 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse i förhållande till budgeten för perioden. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen från mars som är ett underskott om 37 miljoner kronor. För att uppnå ekonomi i balans arbetar nämnden med att vidta de åtgärder som beslutades i marsuppföljningen.

Avvikelser återfinns inom område gata-trafik och beror till stor del på att vinterväghållningskostnaderna är 15,2 miljoner kronor högre än budget. Utöver detta

har nämnden även kostnader av engångskaraktär för deponi av förorenade massor i projektet för Tullgarnsbron, 8 miljoner kronor.

Avskrivningskostnaderna är 3,2 miljoner högre än budget samt de finansiella kostnaderna är 2,1 miljoner kronor högre än budget.

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse daterad 12 maj 2023
- Bilaga 1, Månadsuppföljning per april 2023

Stadsbyggnadsförvaltningen

Anna Axelsson  
Biträdande stadsbyggnadsdirektör

Stadsbyggnadsförvaltningen

Datum:  
2023-05-12Diarienummer:  
GSN-2023-00727Handläggare:  
Towa Widh

## Bilaga 1 Månadsuppföljning per april 2023

### Ekonomisk analys

Periodens resultat är ett underskott om 33 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse i förhållande till budgeten för perioden. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen. För att uppnå ekonomi i balans arbetar nämnden med att vidta de åtgärder som beslutades i marsuppföljningen.

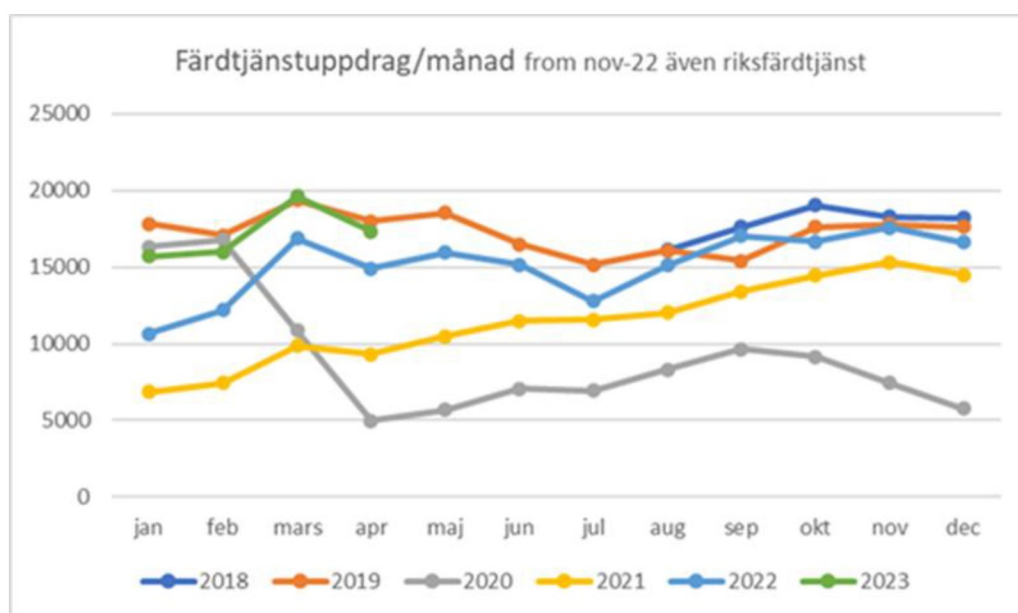
Gatu och samhällsmiljönämnden						
Belopp i miljoner kronor	Utfall april 2023	Budget april 2023	Avvikelse utfall/budget	Prognos mars 2023	Budget 2023	Utfall 2022
Egenavgifter färdtjänst	3,2	3,0	0,2	9,6	9,1	8,1
Taxor och avgifter	3,3	3,3	0,0	9,7	9,5	11,8
Hyror och arrenden	13,9	14,3	-0,4	43,5	43,5	47,1
Försäljning av verksamhet	19,1	20,3	-1,2	64,0	61,8	64,4
Bidrag, drift och investeringar	6,1	3,0	3,1	13,7	9,1	16,8
Ersättningar exploateringsverksamhet	23,9	24,3	-0,4	78,1	73,0	67,2
<b>Summa intäkter</b>	<b>69,5</b>	<b>68,2</b>	<b>1,3</b>	<b>218,6</b>	<b>206,0</b>	<b>215,4</b>
Vinterväghållning	-62,9	-47,7	-15,2	-91,0	-77,8	-79,8
Transportkostnader färdtjänst	-20,1	-18,5	-1,6	-62,4	-55,4	-61,8
Drift- och underhållskostnader	-58,4	-49,0	-9,4	-180,8	-166,8	-206,7
Personalkostnader	-47,1	-44,1	-3,0	-145,2	-143,7	-134,1
Kommungemensamma fördelade kostnader*	-19,8	-20,0	0,2	-59,9	-59,9	-49,4
Utrangeringskostnader	-0,1	0,0	-0,1	-0,3	0,0	-24,7
Nämnden	-0,6	-0,6	0,0	-1,8	-1,8	-1,5
<b>Summa verksamhetskostnader</b>	<b>-209,0</b>	<b>-179,9</b>	<b>-29,1</b>	<b>-541,4</b>	<b>-505,4</b>	<b>-558,0</b>
Avskrivnings kostnader	-79,1	-75,9	-3,2	-235,3	-227,8	-248,6
Finansiella kostnader	-14,7	-12,6	-2,1	-44,3	-37,9	-25,8
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-233,3</b>	<b>-200,2</b>	<b>-33,1</b>	<b>-602,4</b>	<b>-565,1</b>	<b>-617,0</b>
Kommunbidrag						
Politisk verksamhet (1)	0,6	0,6	0,0	1,8	1,8	1,7
Infrastruktur, skydd m.m. (2)	178,2	178,2	0,0	498,0	498,0	493,2
Färdtjänst	20,9	20,9	0,0	63,0	63,0	61,4
Affärsverksamhet (7)	0,6	0,6	0,0	2,3	2,3	2,2
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>200,3</b>	<b>200,3</b>	<b>0,0</b>	<b>565,1</b>	<b>565,1</b>	<b>558,5</b>
<b>Resultat</b>	<b>-33,0</b>	<b>0,1</b>	<b>-33,1</b>	<b>-37,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-58,5</b>

Investeringsbidragen har ökat med 3 miljoner kronor jämfört med budget. Avskrivningstiden för statlig medfinansiering som nämnden har erhållit för några anläggningar har förkortats vilket medför en positiv effekt under året. Korrigering är gjord för att likställa avskrivningstiden för bidragen och avskrivningskostnaden på berörda anläggningar. Avskrivningstiden på anläggningarna korrigerades under 2022.

Vinterväghållningskostnaderna är 15,2 miljoner kronor högre än budget, insatserna under mars var högre än budgeterat.

I projektet Tullgarnsbron framkom förorenade jordmassor som är fraktats bort till särskild deponi, kostnaderna uppgick under januari till mars till 8 miljoner kronor. Kostnader på grund av föroreningar kan inte tas som investeringskostnader och belastar därför driftbudgeten.

Personalkostnaderna är 3 miljoner högre än budget. Upparbetning av semesterlön ger högre kostnader än budgeterat, detta kommer att regleras under semesterperioden. Uttag av semester under januari till april har varit lägre än beräknat. Utöver detta har lägre antal timmar finansierats av pågående investeringsprojekt och exploateringsprojekt vilket leder till ökade kostnader.



Transportkostnaderna för färdtjänstresor är i högre än budget, 1,6 miljoner kronor. Avtalet som togs i bruk under november 2022 ger en ökad kostnadsbild med totalt 10 procent jämfört med tidigare avtal.

Avskrivningskostnaderna är 3,2 miljoner högre än budget. Den korrigering som gjordes av avskrivningstiderna under hösten 2022 samt aktivering av tillkommande anläggningar ger ökade kostnader. Beräkningen av avskrivningskostnaderna som ligger till grund för de kommunbidrag som nämnden erhåller för att finansiera dessa kostnader har skett under våren och försommaren 2022, vid detta tillfälle fanns det inte kännedom om hur förändringen av avskrivningstider skulle komma att påverka avskrivningskostnaderna, samt att investeringsprojekt har färdigställts tidigare än beräknat vilket medför att anläggningar tas i bruk och avskrivningskostnader genereras.

De finansiella kostnaderna är 2,1 miljoner högre än budget, detta avser kostnader för kreditivräntan som nämnden belastas med gällande pågående investeringsprojekten.

Kreditivränta beräknas utifrån pågående upparbetad investeringsvolym. En mindre del avser internränta för de anläggningstillgångar nämnden har.

### Nämndens åtgärder

För att uppnå ekonomi i balans arbetar nämnden med att vidta de åtgärder som beslutades i marsuppföljningen. Utöver detta föreslås kostnadsminskningar om ytterligare cirka 8 miljoner kronor.

Förslaget innebär att vakanta tjänster inte tillsätts under resterande del av året. Driftåtgärderna föreslås minskas ytterligare inom kantslätter, ogräsbekämpning i gaturummet, minskad målning av vägmarkeringar, förlängda insatstider för vinterväghållningen och genom att ersätta sopsaltning med konventionell vinterväghållning av cykelvägar under december, minskad julbelysning, minskad underhållsopning av gator och cykelvägar, minskat underhåll av staket och räcken, längre tidsåtgång för vårstädning av diken och vägkanter, ingen skräpmätning, mindre klottertvätt, minskad maskinsopning, ingen vassklippning samt mindre inköp av nya soptunnor.

Nämnden fortsätter att se över verksamheten i syfte att minska underskottet ytterligare.

Nämnden arbetar även med åtgärder som får effekt på längre sikt. Bemanningsstrukturen ses över och verksamheten driver effektivisering av processerna. Nämndens verksamhet kommer under året påbörja arbetet med att införa ett nytt digitalt stöd för felanmälan och synpunktshantering. Nämnden kommer också att se över verksamheternas taxor och avgifter.

### Investeringar

INVESTERINGAR Gatu- och samhällsmiljönämnden				
Belopp i miljoner kronor	Utfall april 2023	Årsprognos mars 2023	Budget 2023	Avvikelse prognos/budget helår 2023
Park/barn/natur/biologisk mångfald	-17,7	-61,0	-61,0	0,0
Stadsutveckling/stråk/förbindelser	-42,4	-178,0	-211,7	33,7
Stadsutveckling allmän plats	-9,0	-31,0	-35,6	4,6
Gång och cykelfrämjande	-16,6	-67,0	-71,9	4,9
Hållbart Resande/mobilitet	-13,2	-32,0	-29,8	-2,2
Teknik och miljöutveckling	-8,4	-58,0	-61,7	3,7
	<b>-107,3</b>	<b>-427,0</b>	<b>-471,7</b>	<b>44,7</b>

Upparbetad investeringsvolym för perioden är 107,3 miljoner kronor, av totala investeringsbudgeten 471,7 miljoner kronor återstår därmed 364,4 miljoner kronor. Enligt helårsprognosen per mars avser nämnden att arbeta upp 427 miljoner kronor av den totala budgeten.