

Stadsbyggnadsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till gatu- och samhällsmiljönämnden

Datum:
2023-06-14

Diarienummer:
GSN-2023-00727

Handläggare:
Towa Widh

Månadsuppföljning per maj 2023

Förslag till beslut

Gatu- och samhällsmiljönämnden beslutar

1. **att** godkänna den ekonomiska månadsuppföljningen per maj 2023.

Ärendet

Periodens resultat är ett underskott om 32 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse i förhållande till budgeten för perioden. Resultatutvecklingen är i linje med helårsprognosen. Nämnden arbetar med att vidta de åtgärder som beslutades i mars- och apriluppföljningen.

Beredning

Ärendet har beretts av stadsbyggnadsförvaltningen och kommunledningskontoret.

Föredragning

Periodens resultat är ett underskott om 32 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 förvaltningen med att vidta de åtgärder som nämnden beslutat om i mars och apriluppföljningen. Efter besparingsåtgärderna beräknas ett negativt resultat om 29 miljoner kronor per helår.

Avvikelser beror till stor del på att vinterväghållningskostnaderna är 16,5 miljoner kronor högre än budget. Nämnden har även kostnader av engångskaraktär för deponi av förorenade massor i projektet för Tullgarnsbron, 8,7 miljoner kronor. Avskrivningskostnaderna är 4,6 miljoner högre än budget och de finansiella kostnaderna är 2,7 miljoner kronor högre än budget.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 14 juni 2023
- Bilaga 1, Månadsuppföljning per maj 2023

Stadsbyggnadsförvaltningen

Anna Axelsson
Biträdande stadsbyggnadsdirektör

Stadsbyggnadsförvaltningen

Datum:
2023-06-14Diarienummer:
GSN-2023-00727Handläggare:
Towa Widh

Bilaga 1 Månadsuppföljning per maj 2023

Ekonomisk analys

Periodens resultat är ett underskott om 32 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 samband med mars- och apriluppföljningen.

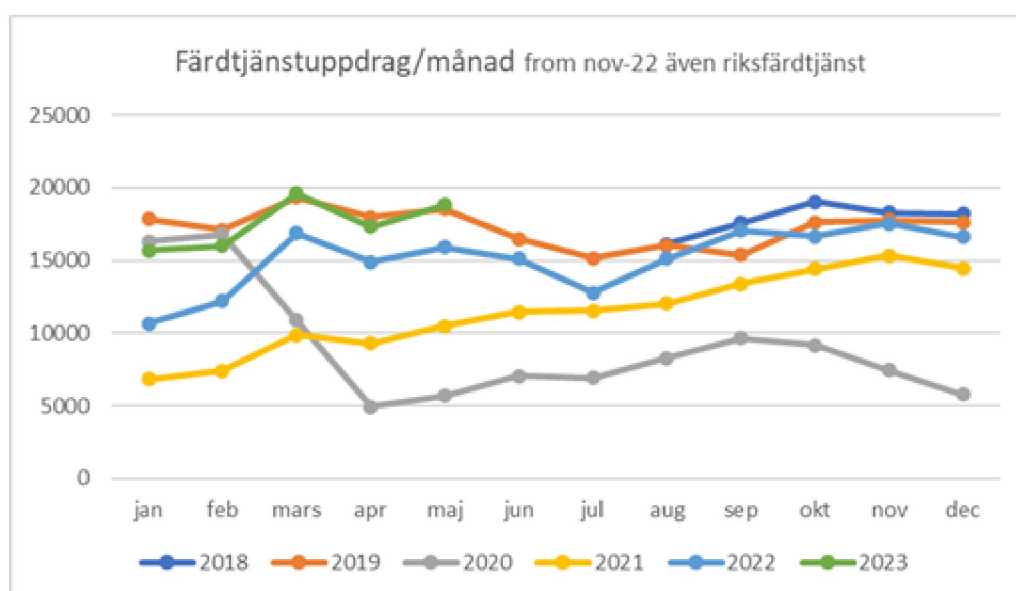
Gatu och samhällsmiljönämnden						
Belopp i miljoner kronor	Utfall maj 2023	Budget maj 2023	Avvikelse utfall/budget	Prognos mars 2023	Budget 2023	Utfall 2022
Egenavgifter färdtjänst	4,3	3,8	0,5	9,6	9,1	8,1
Taxor och avgifter	4,4	4,1	0,3	9,7	9,5	11,8
Hyror och arrenden	17,9	17,9	0,0	43,5	43,5	47,1
Försäljning av verksamhet	24,8	25,8	-1,0	64,0	61,8	64,4
Bidrag, drift och investeringar	7,2	3,8	3,4	13,7	9,1	16,8
Ersättningar exploateringsverksamhet	31,1	30,4	0,7	78,1	73,0	67,2
Summa intäkter	89,7	85,8	3,9	218,6	206,0	215,4
Vinterväghållning	-65,6	-49,1	-16,5	-91,0	-77,8	-79,8
Transportkostnader färdtjänst	-25,9	-23,1	-2,8	-62,4	-55,4	-61,8
Drift- och underhållskostnader	-77,7	-72,0	-5,7	-180,8	-166,8	-206,7
Personalkostnader	-60,5	-56,9	-3,6	-145,2	-143,7	-134,1
Kommungemensamma fördelade kostnader*	-24,9	-25,0	0,1	-59,9	-59,9	-49,4
Utrangeringskostnader	-0,1	0,0	-0,1	-0,3	0,0	-24,7
Nämnden	-0,8	-0,8	0,0	-1,8	-1,8	-1,5
Summa verksamhetskostnader	-255,5	-226,9	-28,6	-541,4	-505,4	-558,0
Avskrivnings kostnader	-99,4	-94,8	-4,6	-235,3	-227,8	-248,6
Finansiella kostnader	-18,5	-15,8	-2,7	-44,3	-37,9	-25,8
Summa nettokostnader	-283,7	-251,7	-32,0	-602,4	-565,1	-617,0
Kommunbidrag						
Politisk verksamhet (1)	0,8	0,8	0,0	1,8	1,8	1,7
Infrastruktur, skydd m.m. (2)	224,0	224,0	0,0	498,0	498,0	493,2
Färdtjänst	26,1	26,1	0,0	63,0	63,0	61,4
Affärsverksamhet (7)	0,8	0,8	0,0	2,3	2,3	2,2
Summa kommunbidrag	251,7	251,7	0,0	565,1	565,1	558,5
Resultat	-32,0	0,0	-32,0	-37,3	0,0	-58,5

Investeringsbidragen har ökat med 3,2 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 16,5 miljoner kronor högre än budget på grund av att insatserna under mars var mer omfattande än planerat. Kostnaderna för vinterväghållning gällande vägföreningar har ökat under maj, kostnaderna är relaterade till perioden januari till mars men belastar maj månad.

I projektet Tullgarnsbron framkom förorenade jordmassor som har fraktats bort till särskild deponi, kostnaderna uppgår till 8,7 miljoner kronor. Kostnader på grund av föroreningar kan inte tas som investeringskostnader och belastar därför driftbudgeten.

Personalkostnaderna är 3,6 miljoner högre än budget. Upparbetning av semesterlön ger högre kostnader än budgeterat, detta kommer att regleras under semesterperioden. Uttag av semester under januari till maj 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 2,8 miljoner kronor högre än budget. Avtalet som togs i bruk under november 2022 ger en ökad kostnadsbild med totalt 10 procent jämfört med tidigare avtal.

Avskrivningskostnaderna är 4,6 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 nämnden erhåller för att finansiera dessa kostnader har skett under våren och försommaren 2022. Vid det tillfället fanns det inte kännedom om hur förändringen av avskrivningstider skulle påverka avskrivningskostnaderna. Utöver det har investeringsprojekt färdigställts tidigare än beräknat vilket medför att anläggningar tas i bruk och avskrivningskostnader genereras tidigare än planerat.

De finansiella kostnaderna är 2,7 miljoner högre än budget, detta avser kostnader för kreditivräntan som nämnden belastas med för de 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 samband med mars- och apriluppföljningen. Nämnden kan se en minskning av drift och underhållskostnaderna, åtgärderna kommer att ge en högre effekt under sommarperioden.

Efter de besparingsåtgärder som nämnden beslutat om beräknas ett negativt resultat om 29 miljoner kronor på helåret.

Nämnden arbetar även med åtgärder som får effekt på längre sikt. Bemanningsstrukturen ses över och verksamheten driver effektivisering av processerna.

Investeringar

INVESTERINGAR Gat u- och samhällsmiljönämnden				
Belopp i miljoner kronor	Utfall maj 2023	Årsprognos mars 2023	Budget 2023	Avvikelse prognos/budget helår 2023
Park/barn/natur/biologisk mångfald	-23,6	-61,0	-61,0	0,0
Stadsutveckling/stråk/förbindelser	-65,7	-178,0	-211,7	33,7
Stadsutveckling allmän plats	-11,9	-31,0	-35,6	4,6
Gång och cykelfrämjande	-26,0	-67,0	-71,9	4,9
Hållbart Resande/mobilitet	-17,3	-32,0	-29,8	-2,2
Teknik och miljöutveckling	-9,9	-58,0	-61,7	3,7
	-154,4	-427,0	-471,7	44,7

Upparbetad investeringsvolym för perioden är 154,4 miljoner kronor, av totala investeringsbudgeten 471,7 miljoner kronor återstår därmed 317,3 miljoner kronor. Under maj månad har nämnden upparbetat 47,1 miljoner kronor. Enligt helårsprognosen per mars avser nämnden att arbeta upp 427 miljoner kronor av den totala budgeten.