



# Månadsrapport per mars 2025

## Natur- och stadsmiljönämnden



# Innehållsförteckning

<b>Ekonomi.....</b>	<b>3</b>
Resultaträkning.....	3
Drift per verksamhet .....	4
Investeringar.....	6

# Ekonomi

## Resultaträkning

### Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-mar	Utfall jan-mar	Avvikelse jan-mar	Utfall jan-mar föregående år
<b>Verksamhetens intäkter</b>	38 620	38 620	0	4 520	4 477	-44	4 969
Personal	-40 374	-40 374	0	-8 873	-9 088	-215	-9 209
Lokaler	-11 858	-11 858	0	-2 829	-2 909	-80	-1 587
Bidrag kostnader	-50	-50	0	-13	-40	-27	0
Köp av verksamhet	-125 791	-125 791	0	-40 120	-30 509	9 611	-38 060
Övrigt	-122 852	-122 852	0	-22 841	-23 370	-529	-22 866
<b>Verksamhetens kostnader</b>	-300 925	-300 925	0	-74 676	-65 916	8 760	-71 722
<b>Årets resultat</b>	<b>-262 305</b>	<b>-262 305</b>	<b>0</b>	<b>-70 156</b>	<b>-61 439</b>	<b>8 717</b>	<b>-66 753</b>

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Avvikelse jan-mars	Utfall jan-mars föregående år
Taxor och avgifter	6 000	6 000	0	1 000	1 046	46	2 263
Försäljning av verksamhet	605	605	0	151	50	-101	0
Bidrag	20 515	20 515	0	940	595	-345	202
Övriga intäkter	11 500	11 500	0	2 429	2 786	357	2 504
<b>Intäkter total</b>	<b>38 620</b>	<b>38 620</b>	<b>0</b>	<b>4 520</b>	<b>4 477</b>	<b>-44</b>	<b>4 969</b>
Personal	-40 374	-40 374	0	-8 873	-9 088	-215	-9 209
Lokaler	-11 858	-11 858	0	-2 829	-2 909	-80	-1 587
Bidrag kostnader	-50	-50	0	-13	-40	-27	0
Köp av verksamhet	-125 791	-125 791	0	-40 120	-30 509	9 611	-38 060
Konsulter och inhyrd personal	-3 100	-3 100	0	-600	-436	164	-857
Varor och tjänster	-39 080	-39 080	0	-5 188	-3 995	1 193	-4 469
Övriga kostnader			0	0	-1	-1	-2
Kapitalkostnad	-80 672	-80 672	0	-17 053	-18 938	-1 885	-17 538
<b>Kostnader total</b>	<b>-300 925</b>	<b>-300 925</b>	<b>0</b>	<b>-74 676</b>	<b>-65 916</b>	<b>8 760</b>	<b>-71 722</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>-262 305</b>	<b>-262 305</b>	<b>0</b>	<b>-70 156</b>	<b>-61 439</b>	<b>8 717</b>	<b>-66 753</b>
<i>Varav kapitalkostnader</i>	<i>-80 672</i>	<i>-80 672</i>	<i>0</i>	<i>-17 053</i>	<i>-18 938</i>	<i>-1 885</i>	<i>-17 538</i>
<i>Varav väg vinter</i>	<i>-59 500</i>	<i>-59 500</i>	<i>0</i>	<i>-30 026</i>	<i>-21 995</i>	<i>8 031</i>	<i>-30 407</i>
<b>Resultat exkl. kapitalkostnader och väg vinter</b>	<b>-122 133</b>	<b>-122 133</b>	<b>0</b>	<b>-23 077</b>	<b>-20 506</b>	<b>2 571</b>	<b>-18 808</b>

Nämndens resultat efter tre månader är en positiv avvikelse mot budget på 8,7 mnkr. Resultatet exklusive kapitaltjänstkostnader och vinterväghållning är 2,6 mnkr plus.

Intäkterna ligger inom budget. Den stora avvikelsen på utfallet inom posten *taxor och avgifter* jämfört med förra året beror främst på att verksamheten parkeringsövervakning och fordonsflytt inte längre ligger under nämndens ansvar. Verksamheten gick vid årsskiftet över till kommunstyrelsen.

Kostnaderna ligger 8,8 mnkr lägre jämfört med budget. Detta beror främst på lägre kostnader jämfört med budget för vinterväghållningen.

Personalkostnaderna ligger 0,2 mnkr högre än budget.

Utfallet för köp av verksamhet är 9,6 mnkr lägre än budget vilket till största delen beror på att vinterkostnaderna för perioden slutade 8 mnkr under budget. Nämnden har också haft lägre kostnader jämfört med budget för parkverksamheten.

Kapitalkostnader ligger 1,9 mnkr över budget med anledning av aktiveringar av förra årets färdigställda investeringar. Nämnden kommer senare under året att kompenseras för de högre kapitaltjänstkostnaderna.

## Drift per verksamhet

### Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-mar	Utfall jan-mar	Avvikelse jan-mar	Utfall jan-mar föregående år
Politisk verksamhet	-1 150	-1 150	0	-288	-274	14	-258
Fysisk & teknisk planering & bostadsförbättring	-700	-700		0	0	0	0
Väg- & järnvägsnät, parkering	-180 417	-180 417	0	-54 815	-47 744	7 071	-53 464
Varav väg vinter	-59 500	-59 500	0	-30 026	-21 995	8 031	-30 407
Parker	-59 910	-59 910	0	-12 039	-10 358	1 681	-8 828
Miljö, hälsa & hållbar utveckling	-12 613	-12 613	0	-2 935	-2 660	275	-1 973
Konsument- & energirådgivning	-437	-437	0	-80	-385	-305	-761
Kommersiell verksamhet	-7 078	-7 078	0	0	-19	-19	-1 469
Resultat	-262 305	-262 305	0	-70 156	-61 439	8 717	-66 753
Varav kapitalkostnader	-80 672	-80 672	0	-17 053	-18 938	-1 885	-17 538
Varav väg vinter	-59 500	-59 500	0	-30 026	-21 995	8 031	-30 407
<b>Årets resultat</b>	<b>-122 133</b>	<b>-122 133</b>	<b>0</b>	<b>-23 077</b>	<b>-20 506</b>	<b>2 571</b>	<b>-18 808</b>

## Analys per verksamhet

### Politisk verksamhet

Verksamhet, tkr	Jan–mars 2023	Jan–mars 2024	Jan–mars 2025
Nettokostnad, tkr	-337	-258	-274
Procentuell förändring (%)		-23 %	6 %

Nettokostnadsökningen från 2024 är marginell och utfallet för perioden ligger i nivå med budget.

### Fysisk & teknisk planering & bostadsförbättring <sup>1</sup>

I augusti 2024 flyttade delar av socialförvaltningens verksamhet in på Novum. Detta innebär att lokalkostnaderna delas mellan berörda nämnder. Nämndens ram kommer under året att minskas med 0,7 mnkr vilket motsvarar socialförvaltningens del av lokalkostnaderna. För att tydligt särskilja dessa budgetmedel används tillfälligt verksamhetskoderna *fysisk & teknisk planering och bostadsförbättring*.

### Väg- och järnvägsnät, parkering

Verksamhet, tkr	Jan–mars 2023	Jan–mars 2024	Jan–mars 2025
Nettokostnad, tkr	-35 069	-53 464	-47 744
Varav vinter, tkr	-16 574	-30 407	-21 995
Procentuell förändring (%)		53 %	-11 %

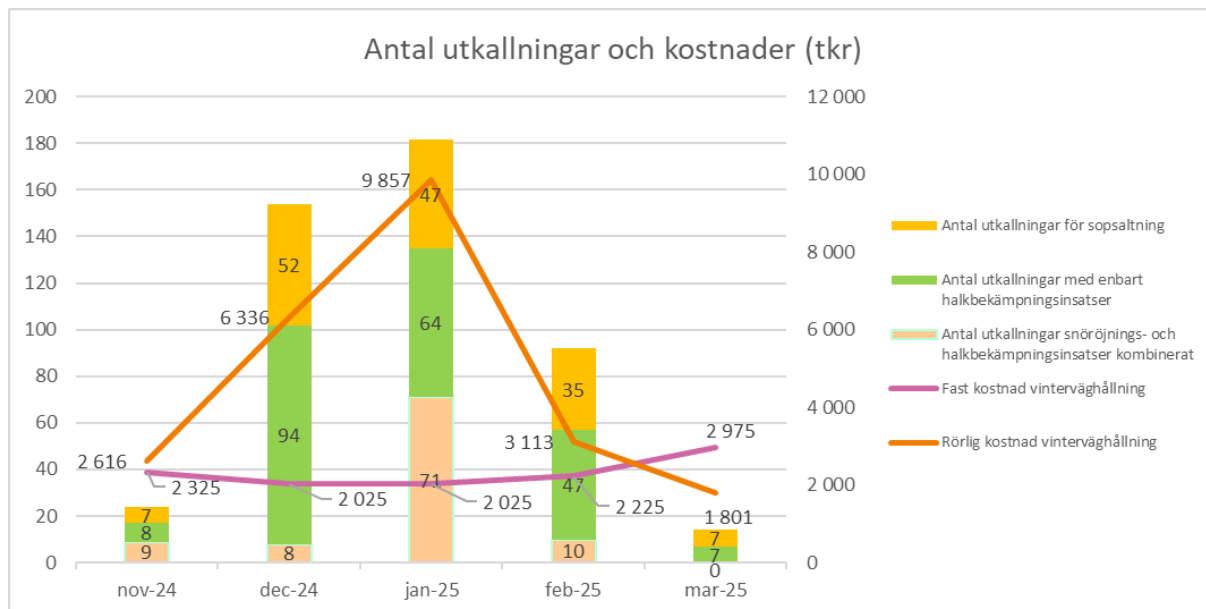
Denna verksamhet omfattar större delen av stadsmiljöavdelningens verksamhetsområde. Verksamhetens

<sup>1</sup> Ingen tabell redovisas eftersom nettokostnadsanalys inte är relevant.

resultat för perioden är en positiv avvikelse med 7,1 mnkr, vilket främst beror på lägre kostnader för vinterväghållning jämfört med budget. Nämnden har fått en ramhöjning på 5,1 mnkr för vinterväghållning med anledning av de nya avtalen med leverantörerna som börjat gälla från och med vintersäsongen 2024/2025.

Områdena konstbyggnader, dagvatten och vägbarmark redovisar en något negativ avvikelse för perioden, medan belysning har en positiv avvikelse. TA/schakt ligger i linje med budget.

Nettokostnaderna för perioden för vinterväghållningen är 8,4 mkr lägre jämfört med samma period 2024, vilket förklaras av mildare väder, som i sin tur inneburit färre antal utkallningar.



I kostnaderna som redovisas i diagrammet ingår fasta kostnader samt rörliga kostnader som inkluderar kostnader för utkallningar, kostnader för nämndens egna personalkostnader kopplade till vinterväghållning samt alla kostnader för till exempel påfyllning av sandlådor, extra punktinsatser utöver ordinarie utkallningar, utlastning av snö m.m.

## Parker

Verksamhet, tkr	Jan–mars 2023	Jan–mars 2024	Jan–mars 2025
Nettokostnad, tkr	-6 899	-8 828	-10 358
Procentuell förändring (%)		28 %	17 %

Verksamheten parker, som består av parker, lekplatser, torg, badplatser och delar av kommunens naturreservat, har för perioden en positiv avvikelse mot budget med 1,7 mnkr. Avvikelse beror till stor del på 0,4 mnkr i extra intäkter för flisförsäljning och 0,5 mnkr för försäljning av fordon. Nettokostnaderna ligger högre än 2024 med anledning av högre kapitaltjänstkostnader. Nettokostnadsökningen förklaras även av att flera insatser, bland annat lövskogsskötsel (0,2 mnkr) har kunnat komma igång tidigt på året tack vare det milda vädret.

## Miljö, hälsa och hållbar utveckling (naturreservat, miljöstrategiskt arbete etc.)

Verksamhet, tkr	Jan–mars 2023	Jan–mars 2024	Jan–mars 2025
Nettokostnad, tkr	-2 394	-1 973	-2 660
Procentuell förändring (%)		-18 %	35 %

Verksamheten miljö, hälsa och hållbar utveckling består av nämndens strategiska klimatarbete, de delar av naturreservaten som bidrar till folkhälsa, samt kostnader för hantering av illegal dumpning. Verksamheten har för perioden en positiv avvikelse på drygt 0,3 mnkr. Högre kostnader i år jämfört med motsvarande period 2024 förklaras främst av högre kapitaltjänstkostnader.

## Konsument- och energirådgivning

Verksamhet, tkr	Jan–mars 2023	Jan–mars 2024	Jan–mars 2025
Nettokostnad, tkr	-705	-761	-385
Procentuell förändring (%)		8 %	-49 %

Nettokostnaden för verksamheten, som består av energi- och klimatrådgivning, ligger 0,3 mnkr under budget. Verksamheten finansieras i princip helt med bidrag från Energimyndigheten och andra kommuner. Endast den del som avser overheadkostnader, däribland lokalhyra, el- och städkostnader, täcks av nämndens budgetram. Bidraget från Energimyndigheten beslutas och betalas vanligtvis ut efter årsskiftet (det vill säga efter att budgetarbetet är klart), vilket gäller även i år. Årets beslut innebär ett minskat anslag för 2025 till kommunen på 0,6 mnkr samt 0,3 mnkr i lägre bidrag från andra kommuner.

Verksamhetens kostnader, som till stor del består av personalkostnader, går inte att anpassa i samma takt som den tvärs ändringen av bidragsmedelsnivån, vilket innebär att verksamheten beräknas gå med ett visst underskott under året. Lägre nettokostnader i år förklaras av preliminär uppbokning av Energimyndighetens bidrag med 1/12-del per månad.

## Kommersiell verksamhet (arrendegårdar, fastigheter etc.) <sup>2</sup>

Verksamheten har från årsskiftet övergått till kommunstyrelsen. Nämnden har än så länge kvar både drift- och investeringsmedel för denna verksamhet, men detta kommer att justeras under året.

# Investeringar

## Nämndens investeringar, tkr

Investering	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Avvikelse jan-mars
Beläggingsplan	52 000	52 000	0	3 000	9	2 991
Vägrelaterade investeringar	6 000	6 000	0	500	115	385
Dagvatten	4 500	4 500	0	0	0	0
Belysning	11 000	11 000	0	1 400	3 179	-1 779
Konstbyggnader	15 400	15 400	0	1 200	352	848
Plantering av träd	5 000	5 000	0	0	0	0
Parkutrustning	4 000	4 000	0	0	133	-133
Vattenvårdsåtgärder	6 000	6 000	0	100	2 255	-2 155
Investering naturreservat	8 000	8 000	0	200	0	200
Fastighet och arrendegårdar	15 500	15 500	0	300	0	300
<b>Summa investeringar</b>	<b>127 400</b>	<b>127 400</b>	<b>0</b>	<b>6 700</b>	<b>6 043</b>	<b>657</b>

Natur- och stadsmiljönämndens investeringsbudget uppgår till 127,4 mnkr.

Den största delen består av reinvesteringar i gator, parker, broar, belysning och dagvatten. Reinvesteringar i asfaltsbeläggning ligger precis som tidigare år på en hög nivå.

Investeringsbudgetens största post, som är beläggingsarbetet, är periodiserad med lägre budget under årets kallare månader. Under årets tre första månader uppgår budgeten till 5,2 % av hela årets budget medan 4,7 % eller 6 mnkr nyttjats. Största kostnadsutfall återfinns inom projekten offentlig belysning och vattenvårdsåtgärder.

Verksamheten fastighet och arrendegårdar har gått över till kommunstyrelsen. Även budgetmedel för verksamheten kommer under året att överföras till kommunstyrelsen. Prognosen är att hela investeringsbudgeten kommer att användas.

<sup>2</sup> Ingen tabell redovisas eftersom nettokostnadsanalys inte är relevant.