

Ekonomisk månadsrapport för klimat- och stadsmiljönämnden - februari 2022

Ekonomi, drift

Verksamhet, tkr	Helår			Perioden			Perioden
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	föregående år Utfall
Politisk verksamhet	-700	-700	0	-113	-73	40	-97
Dagvatten	-11 359	-11 359	0	-1 634	-1 562	72	-1 862
Väg vinter	-41 081	-41 081	0	-15 954	-17 058	-1 105	-28 450
Väg barmark	-14 323	-14 323	0	-1 051	-1 425	-374	-
Belysning	-14 018	-14 018	0	-2 704	-1 580	1 124	-2 344
Konstbyggnader	-4 148	-4 148	0	-457	-274	183	-5
TA/schakt	7 481	7 481	0	1 248	1 242	-5	1 100
Parkeringsövervakning	482	482	0	-413	138	551	-
Fordonsflytt	36	36	0	3	-107	-110	-
Väg- & järnvägsnät, parkering	-76 695	-76 695	0	-20 962	-20 626	336	-31 561
Parker, lekplatser, torg	-26 976	-26 976	0	-3 443	-3 562	-119	-2 350
Naturresevat	-10 505	-10 505	0	-1 001	-612	389	-1 881
Parker	-37 481	-37 481	0	-4 444	-4 174	270	-4 231
Dumpning	-2 067	-2 067	0	-320	-84	236	-
Strategiskt klimatarbete	-8 170	-8 170	0	-1 362	-456	906	-
Miljö och hälsa	-2 900	-2 900	0	-483	-560	-77	-
Miljö, hälsa & hållbar utveckling	-13 173	-13 173	0	-2 165	-1 100	1 065	-
Konsument- & energirådgivning	-1 292	-1 292	0	-215	-593	-378	-415
Arrendegårdar	-3 395	-3 395	0	-419	-139	280	28
Virkesförsäljning	40	40	0	7	0	-7	-
Kommersiell verksamhet	-4 647	-4 647	0	-412	-139	273	28
Kapitaltjänstkostnader	-34 240	-34 240	0	-6 697	-6 998	-301	-4 086
SUMMA Klimat och stadsmiljönämnden	-167 170	-167 170	0	-35 008	-33 703	1 305	-40 390

Sammanfattning

Utfallet för perioden ligger på -33,7 mnkr vilket är en positiv avvikelse mot budget med 1,3 mnkr. Främst är det belysningsverksamhet och strategiskt

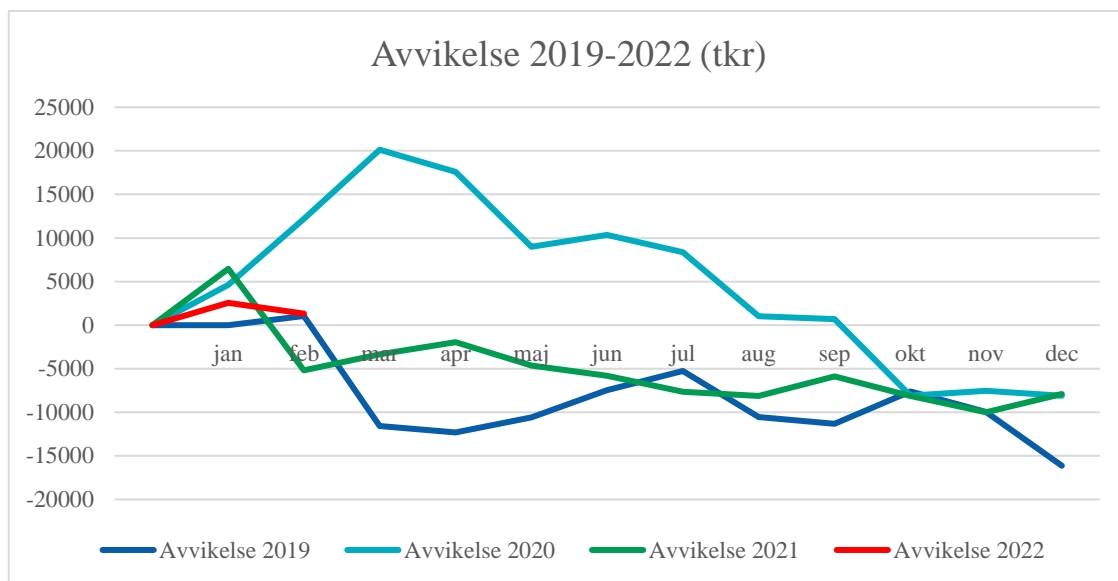
klimatearbete som har ett överskott vilket kommer av att det är mindre underhåll av belysningsstolpar under vinter och att fosforfällning av sjöar inte utförts än. Det större underskottet finns hos verksamheten vinter som hittills haft 1,1 mnkr högre kostnader än budgeterat.

Under maj månad kommer kommunen införa en ny kodplan som ska följa Statistiska Centralbyråns verksamhetsindelning. Förvaltningen har redan anpassat ekonomiuppföljningen efter den nya modellen men införandet gör det svårt att jämföra utfallet med tidigare år, då verksamhetsindelningen ser annorlunda ut än tidigare. Detta gör det svårt att dra för stora slutsatser av nettokostnadsutvecklingen.

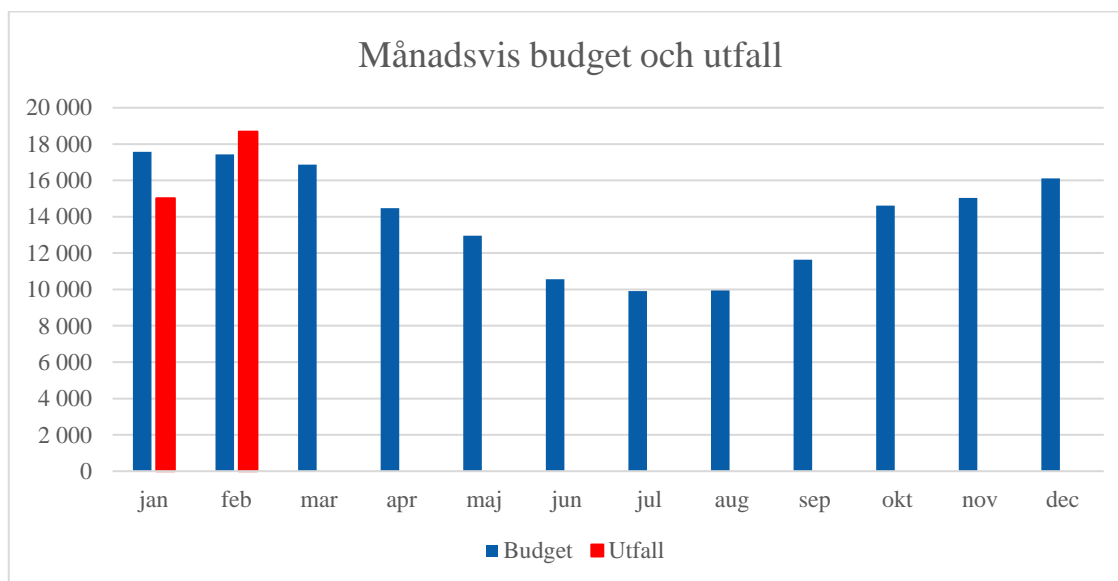
Kontogrupp, tkr	Helår	Perioden		
	Budget	Budget	Utfall	Avvikelse
Taxor och avgifter	12 900	2 150	1 806	-344
Bidrag	5 300	883	271	-613
Övriga intäkter	7 590	1 265	2 709	1 444
Summa intäkter	25 790	4 298	4 785	487
Personal	-33 323	-5 533	-5 822	-289
Lokaler	-8 862	-1 477	-689	788
Bidrag kostnader	-135	-23	0	23
Köp av verksamhet	-85 141	-21 357	-22 551	-1 194
Konsulter och inhyrd personal	-1 702	-284	-261	22
Varor och tjänster	-23 492	-3 915	-2 051	1 865
Övriga kostnader	-125	-21	-88	-67
Kapitalkostnad	-40 181	-6 697	-6 998	-280
Summa kostnader	-192 960	-39 306	-38 488	818
Resultat	-167 170	-35 008	-33 703	1 305

Från resultaträkningen framgår att intäkterna ligger 0,5 mnkr över budget vilket främst kommer av försäljning av maskiner såsom traktorer och sopmaskiner. Bidrag ligger under budgeterad nivå vilket beror på att utbetalningar från Energimyndigheten inte har kommit än.

Personalkostnaderna har en negativ avvikelse vilket beror på ej budgeterade kostnader för semesterersättning som en effekt av uppsägningar under föregående år. Lokalkostnader har en positiv avvikelse med 0,8 mnkr då kostnader för VA-taxa i stället bokförs på kontot köp av verksamhet. Detta innebär att 0,7 mnkr av underskottet på köp av verksamhet beror på kostnader för VA-taxa. Den positiva avvikelsen för varor och tjänster beror främst på att planerade markarbeten inom naturvården inte har kommit i gång än.



I diagrammet nedan visas hur utfallet fördelas per månad i jämförelse med budget. I januari var nettokostnaderna lägre än budget medan de var högre i februari. Budgeten är periodiserad då vintermånaderna beräknas ha högre kostnader.



Prognosen för helåret är ett resultat i balans med budget. Det är svårt att så här tidigt på året sätta en tillförlitlig prognos men utifrån den ramökning nämnden tilldelades inför 2022 så är bedömningen att en budget i balans är möjlig.

Politisk verksamhet

Den politiska verksamheten har för perioden en liten positiv avvikelse. Nettokostnadsutvecklingen de senaste tre åren har varit positiv, vilket främst

beror på en omorganisation av nämndsekreterare som sedan 1 maj 2021 organisatoriskt hör till kommunstyrelsens förvaltning och därigenom inte belastar nämndens budget.

Nettokostnadsutveckling

Verksamhet, tkr	Jan-feb 2020	Jan-feb 2021	Jan-feb 2022
Politisk verksamhet, tkr	-212	-97	-73

Väg- och järnvägsnät, parkering

Verksamheten som omfattar större delen av stadsmiljöavdelningens organisation har för perioden en positiv avvikelse med 0,3 mnkr. Vinter, barmarksunderhåll och fordonsflytt redovisar en negativ avvikelse medan dagvatten, belysning, konstbyggnader och parkeringsövervakning har positiv avvikelse.

Nettokostnadsutvecklingen har fluktuerat under de senaste tre årens perioder och beror till största del på hur kostnadsdrivande vinterverksamheten har varit. Under perioden jan-feb 2020 kostade vinterverksamheten 5,8 mnkr medan den för samma period 2021 kostade 28,5 mnkr. Årets kostnad är 17,1 mnkr.

Nettokostnadsutveckling

Verksamhet, tkr	Jan-feb 2020	Jan-feb 2021	Jan-feb 2022
Väg- och järnvägsnät, parkering, tkr	-11 536	-33 504	-20 626

Parker

Verksamheten parker som består av parker, lekplatser, torg, badplatser och delar av kommunens naturreservat har för perioden en positiv avvikelse mot budget med 0,3 mnkr. Avvikelsen kommer främst av att arbeten i naturreservat inte har kommit i gång än. Nettokostnadsutvecklingen är relativt jämn.

Nettokostnadsutveckling

Verksamhet, tkr	Jan-feb 2020	Jan-feb 2021	Jan-feb 2022
Parker, tkr	-3 580	-4 231	-4 174

Miljö, hälsa och hållbar utveckling

Verksamheten består av kommunens strategiska klimatarbete, de delar av naturreservaten som bidrar till folkhälsa samt kostnader för illegal dumpning. Verksamheten har för perioden en positiv avvikelse med 1,1 mnkr vilket främst kommer av att fosforfällning inte utförts än. Nettokostnadsutveckling är inte möjligt att ta fram för denna verksamhet.

Konsument- och energirådgivning

Verksamheten som består av energirådgivning har för perioden en negativ avvikelse med 0,4 mnkr och kommer av att bidrag från Energimyndigheten inte

har betalats ut än. Nettokostnadsutvecklingen är negativ vilket kommer av nya verksamhetsindelningen då andra kostnader tillkommit.

Nettokostnadsutveckling

Verksamhet, tkr	Jan-feb 2020	Jan-feb 2021	Jan-feb 2022
Konsument- och energirådgivning, tkr	-486	-415	-593

Kommersiell verksamhet

Nämndens arrenden, fastigheter och virkesförsäljning ingår i denna verksamhet. Avvikelsen är positiv med 0,3 mnkr och kommer av att hyresintäkterna för perioden är högre än budgeterat. Nettokostnadsjämförelsen tar endast med arrendeverksamheten och visar en negativ nettokostnadsutveckling vilket kommer av ökade kostnader för konsulter.

Nettokostnadsutveckling

Verksamhet, tkr	Jan-feb 2020	Jan-feb 2021	Jan-feb 2022
Kommersiell verksamhet, tkr	-58	28	-139

Kapitaltjänstkostnader

Kapitaltjänstkostnader är avskrivningar samt ränta för genomförda investeringar. Ökade kapitaltjänstkostnader ersätts i de flesta fall (infrastruktur och byggnader) med centrala medel medan investeringskostnader kopplade till maskiner och inventarier ska rymmas inom driftbudget. Genom ökade investeringar har kapitaltjänstkostnaderna ökat markant de senaste åren.

Nettokostnadsutveckling

Verksamhet, tkr	Jan-feb 2020	Jan-feb 2021	Jan-feb 2022
Kapitaltjänstkostnader, tkr	-3 864	-4 313	-6 998

Investeringar

Investering, tkr	Helår			Perioden		
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Beläggningsplan	-55 000	-55 000	0	0	-144	-144
Maskininvestering väg	-600	-600	0	-60	0	60
Maskininvestering park	-500	-500	0	-50	0	50
Återplantering av träd	-1 500	-1 500	0	-105	1	106
Förebygga nedskräpning	-2 500	-1 000	1 500	-180	-61	119
Ökad biologisk mångfald i parker	-350	-350	0	-36	-8	28
Stängel, räcken, bom, skyltar	-10 000	-10 000	0	-1 000	-175	825
Anläggning/utveckling av vegetationsytor	-2 200	-2 200	0	-180	-141	39
Dagvatten	-8 000	-8 000	0	-800	-589	211
Parkutrustning	-1 250	-1 250	0	-125	-163	-38
Utredningar vattenvårdsåtgärder	-1 500	-1 500	0	-150	-75	75
Arrendegårdar	-5 000	-5 000	0	-500	-72	428
Belysning	-13 000	-13 000	0	0	-719	-719
Konstbyggnader	-8 000	-8 000	0	-800	-1 600	-800
Investering naturreservat	-1 800	-1 800	0	-180	-70	110
Farthinder	-300	-300	0	-30	-742	-712
Utsmyckning park	-1 000	-1 000	0	-100	-2 099	-1 999
Summa	-112 500	-111 000	1 500	-4 296	-6 657	-2 361

Klimat- och stadsmiljönämndens investeringsbudget uppgår till 112,5 mnkr. Den största delen består av reinvesteringar i gator, parker, broar, belysning, dagvatten och arrendefastigheter. Reinvesteringar i asfaltsbeläggning ligger även detta år på en hög nivå.

För första gången är investeringsbudgeten periodiserad med lägre budget under årets kallare månader. Under dessa två första månader uppgår budgeten till 3,8 % av hela årets budget medan 5,9 % eller 6,7 mnkr nyttjats vilket är ett överdrag med 2,4 mnkr. Periodens överdrag beror främst på parkutrustning.

Prognosen är att nästan hela investeringsbudgeten kommer att användas med undantag av projektet förebygga nedskräpning där medel från digitaliseringspotten i stället kommer att användas.