

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-05-13

Ärendenummer SMF-2025-00025

Handläggare

Lena Thylén

Telefon: 0730723027

E-post: lena.thylen@stadsmiljo.goteborg.se

Månadsuppföljning per april 2025

Förslag till beslut

Stadsmiljönämnden antecknar den skriftliga informationen gällande månadsuppföljning per april 2025 till protokollet

Sammanfattning

Detta är en ekonomisk månadsuppföljning med utfall till och med april och prognos för helåret. Periodens avvikelse avseende driftsredovisningen uppgår till +72,4 miljoner kronor mot periodiserad budget som är -14,6 miljoner. Driftsprognosen bedöms till ett överskott om +12,0 miljoner kronor och är oförändrad sedan föregående prognos per mars.

Periodens utfall avseende investeringsutgifter uppgår till 154,8 mnkr brutto. Prognosen för innevarande år är oförändrad sedan föregående prognos per mars och beräknas uppgå till 950,0 mnkr vilket är 100 miljoner lägre än budgeterad bruttovolym.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Förvaltningen/bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen/bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen/bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Ärendet

Detta är en ekonomisk månadsuppföljning med utfall till och med april och prognos för helåret. Nämnder och styrelser har ett eget ansvar att på eget initiativ rapportera till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige utifrån väsentlighet och risk enligt riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll.

Beskrivning av ärendet

I enlighet med Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning och Stadsmiljönämndens interna riktlinje för ekonomisk planering och uppföljning ska nämnden följa upp förvaltningens verksamhet och ekonomi varje månad de månader nämnden sammanträder. Detta är en ekonomisk månadsuppföljning med utfall till och med april och prognos för helåret.

Resultatredovisning

Resultatredovisning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	567,9	593,1	-25,2	434,6	1 757,6	1 757,6	1 761,9	1 720,5
Kostnader	-1 283,4	-1 400,5	+117,1	-967,9	-4 125,5	-4 125,5	-4 141,8	-3 811,0
<i>Varav Personalkostnader</i>	-223,4	-237,8	+14,4	-160,0	-673,9	-673,9	-685,9	-635,4
<i>Varav övriga verksamhetskostnader</i>	-734,6	-830,6	+96,0	-588,5	-2 458,7	-2 458,7	-2 459,5	-2 239,4
<i>Varav kapitalkostnader</i>	-325,4	-332,1	+6,7	-219,4	-992,9	-992,9	-996,4	-936,2
Kommunbidrag	534,1	534,1	-	372,9	1 602,2	1 602,2	1 602,2	1 491,6
Kommunbidrag tillägg	3,7	3,7	-	0,4	11,0	11,0	11,0	-3,1
Kommunbidrag kapitalkostnader	250,5	254,7	-4,2	161,9	764,0	764,0	764,0	709,0
Kommuninterna bidrag	-0,4	0,3	-0,7	-	2,7	2,7	2,7	10,5
Resultat	72,4	-14,6	87,0	1,9	12,0	0,0	0,0	117,5

Fotnot: Tabellen redovisar förvaltningens omslutning inklusive uppdragsverksamhet och exklusive förvaltningsinterna poster.

Utfall till och med perioden

Periodens utfall uppgår till +72,4 miljoner kronor och innebär en avvikelse mot periodiserad budget om +87 miljoner. Periodisering av budget görs utifrån en tidig uppskattning om hur årets kostnader och intäkter kommer falla ut, vilket gör att vissa poster är svåra att periodisera rätt över året. Verksamheterna påverkas i olika utsträckning av yttre förhållanden, såsom väder och omvärld. Periodens utfall är cirka 70 miljoner kronor högre än föregående år, vilket främst förklaras av att vinterkostnaderna var mycket höga under 2024 års första månader.

Intäkterna är 25,2 miljoner kronor lägre för perioden än budgeterat. Främsta orsakerna till periodens avvikelse är att arbeten i egen regi sker senare i år än periodiserad budget samt högre avgifter för serviceresor än budgeterat.

Verksamhetens kostnader är 117,1 miljoner kronor lägre för perioden än budgeterat. De främsta orsakerna till periodens avvikelse är:

- Kapitalkostnader exklusive uppdragsverksamhet , +4,1 mnkr
- Lägre snittkostnader samt färre färdtjänstresor, +7,7 mnkr
- Lägre personalkostnader än periodiserad budget, +14,4 mnkr
- Lägre konsultkostnader än periodiserad budget, +9,0 mnkr
- Lägre vinterkostnader än budgeterade, +14,6 mnkr
- Lägre kostnader för Älvtrafiken än budgeterat, +4,1 mnkr
- Lägre kostnader upparbetade för cykelsatsningar, 6,8 mnkr
- Övriga kostnader som faller ut senare på året än periodiserad budget, +42,0 mnkr

Kommunbidraget är 4,8 miljoner lägre än periodiserad budget. Det förklaras av lägre rörligt kommunbidrag än periodiserad budget avseende kapitalkostnader (-4,1) samt kostnader avseende Citysamverkan (-0,7) som ej avropats än.

Prognos

Driftsprognosen bedöms till ett överskott om +12,0 miljoner kronor och är oförändrad sedan föregående prognos per mars. Överskottet förklaras av lägre kostnader för Älvtrafiken än budgeterat med 9 miljoner kronor efter en i januari uppdaterad prognos från västtrafik. Prognosen kan komma att justeras om nästa uppdaterade prognos från västtrafik, visar på högre resande. Övrigt överskott beror på bemanning avseende satsning i budget 2025 för resande- och cykelåtgärder inte får helårseffekt.

Investeringsutgifter och investeringsinkomster

Belopp i mnkr	Årets ack utfall	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Inkomster	0,6	150,0	150,0	
Utgifter	-154,8	-1 100,0	-1 200,0	100,0
varav reinvestering	-107,8	-680,0	-600,0	-80,0
varav nyinvestering	-47,0	-420,0	-600,0	180,0
Investeringsnetto	-154,2	-950,0	-1 050,0	100,0

Tilldelad bruttovolym utifrån beslutad budget år 2025 uppgår till 1 200,0 miljoner kronor och är jämt fördelad mellan nyinvestering och reinvestering.

Årets ackumulerade utfall till och med mars uppgår till 154,2 miljoner kronor brutto, vilket är i nivå med förväntat utfall för perioden. Reinvesteringarna står för 69,6 % av utfallet efter det första tertialet. Investeringsstakten förväntas öka under året, då

erfarenhet från tidigare år visar på att det sista kvartalet brukar bära en högre andel av årets totala investeringsutgifter.

Prognosen för 2025 och är oförändrad sedan föregående prognos per mars. Den uppgår till 1 100,0 miljoner kronor vilket innebär en minskning med 100,0 miljoner kronor (-8,3%) mot tilldelad bruttoram. Minskningen beror främst på tidsförskjutningar inom pågående åtgärder men prognosen påverkas även av frågor kopplade till markåtkomst och ytanspråk, tillgång till projektledarresurser samt fortsatt långa handläggningstider för erforderliga myndighetsbeslut. Tidsförskjutningarna innebär att det tar längre tid att nå uppsatta mål och förväntade effekter. Tidsförskjutningarna innebär en påverkan på kommande år, men bedöms inrymmas inom nominerad volym.

Förvaltningens bedömning

I nuläget bedömer förvaltningen att planerad verksamhet kommer bedrivas enligt planerat och att prognoser per mars är oförändrade.

Lena Thylén

Avdelningschef ekonomi

Anders Ramsby

Förvaltningsdirektör