

Delårsrapport med prognos 1, 2021

**Programnämnd samhällsbyggnads egen
verksamhet**

Beslutad av Programnämnd samhällsbyggnad, den 4 juni 2021, § 91



Innehåll

1	Förslag till beslut.....	3
2	Förvaltningschefens bedömning och analys	4
2.1	Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos.....	4
2.2	Händelser av väsentlig betydelse.....	4
2.3	Förväntad utveckling	6
3	Delårsresultat och prognos 1 för år 2021.....	8
3.1	Enheternas delårsresultat och prognos.....	17
3.2	Intäcks- och kostnadsutveckling.....	18
3.3	Investeringar	19

1 Förslag till beslut

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet prognostiserar för 2021 en negativ budgetavvikelse på - 9,9 mnkr. Prognosen fördelar sig mellan Stadsbyggnad +5,1 mnkr, mark -2,2 mnkr samt kollektivtrafiken -12,8 mnkr, varav färdtjänsten utgör den största delen med en negativ prognos på -12 mnkr. Exklusive färdtjänsten skulle Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet därmed prognostisera en positiv budgetavvikelse på + 2,9 mnkr för 2021. Färdtjänsten har under flera år redovisat stora underskott, och så även för 2021. Enligt prognosen ser dock underskottet och kostnaderna ut att minska jämfört mot föregående år, vilket beror på nytt avtal som Region Örebro Län (RÖL) tecknat med trafikentreprenörer samt även på grund av minskat antal resor till följd av Coronapandemin.

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet tilldelades inför budget 2021 ett effektiviseringskrav på 1 026 tkr, vilket motsvarar 0,9 procent av 2021 års tilldelade budgetram. Effektiviseringskravet bedöms hanterat då de åtgärder som beslutades i verksamhetsplanen har kunnat realiseras enligt plan och därmed gett önskad effekt för 2021.

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet prognostiserar att under 2021 nyttja 297,3 mnkr av sin investeringsbudget på 382,3 mnkr, vilket motsvarar en förbrukning på 78 % av total investeringsbudget. Investeringsbudgeten har inför 2021 justerats och anpassats för att motsvara kommunens finansiella mål samt för att motsvara avsatt budgetutrymme för ökade kapitalkostnader för de volympottsfinansierade investeringarna.

Stadsbyggnads förslag till Programnämnd samhällsbyggnad:

1. Programnämnd samhällsbyggnad fastställer delårsrapport med prognos 1 (egen verksamhet) för 2021.
2. Delårsrapporten överlämnas till Kommunstyrelsen för vidare hantering.

2 Förvaltningschefens bedömning och analys

2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet prognostiserar för 2021 en negativ budgetavvikelse på - 9,9 mnkr. Prognosen fördelar sig mellan Stadsbyggnad +5,1 mnkr, mark -2,2 mnkr samt kollektivtrafiken -12,8 mnkr, varav färdtjänsten utgör den största delen med en negativ prognos på -12 mnkr. Exklusive färdtjänsten skulle Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet därmed prognostisera en positiv budgetavvikelse på + 2,9 mnkr för 2021. Färdtjänsten har under flera år redovisat stora underskott, och så även för 2021. Enligt prognosen ser dock underskottet och kostnaderna ut att minska jämfört mot föregående år. Detta beror framför allt på att Regionen upphandlade och tecknade ett nytt avtal med trafikentreprenörer under 2020, vilket har genererat lägre kostnad per resa hittills under 2021. Kostnadsdämpningen hänförs dock även till en effekt av Coronapandemin och minskat resande på grund av denna, men även utan effekt av Coronapandemin beräknas det nya avtalet generera en lägre kostnad per resa än det tidigare direktupphandlade avtalet.

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet tilldelades inför budget 2021 ett effektiviseringskrav på 1 026 tkr, vilket motsvarar 0,9 procent av 2021 års tilldelade budgetram. Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet hade även kvar 545 tkr att hantera från 2020 års effektiviseringskrav med permanenta åtgärder då beloppet under 2020 hanterades via vakanshållning av tjänster. Åtgärder som beslutades i verksamhetsplanen har kunnat realiserats enligt plan och därmed gett önskad effekt för 2021. Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet har därmed hanterat 2021 års tilldelade effektiviseringskrav, vilket även omfattat permanenta åtgärder för kvarvarande delar från 2020 som då endast hade hanterats tillfälligt.

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhets investeringsbudget för 2021, inklusive överförda medel från 2020, uppgår till 382,3 mnkr varav 96,3 mnkr överfört från 2020. Under 2021 prognostiseras 297,3 mnkr att nyttjas, vilket motsvarar en förbrukning på 78 %. Ett särskilt arbete har bedrivits för att anpassa Programnämnd samhällsbyggnads genomförda men ej färdigställda, pågående och planerade investeringar till kommunens finansiella mål tillika det kapitalkostnadsutrymme som finns avsatt i form av volympott för investeringar inom trafik- och miljöområdet. Inför 2021 har därför nämndens investeringsbudget reducerats i flera omgångar. Utöver det har uppföljningen och rapporteringen av investeringar förbättrats betydligt sedan tidigare år, vilket återspeglas i en djupare analys och tydligare beskrivning av resultat och prognos för investeringarna i relation till de ekonomiska förutsättningarna utifrån både de finansiella målen och kapitalkostnadsutrymme.

2.2 Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemin har inte påverkat verksamheterna i större utsträckning, heller inte utifrån förutsättningarna att utföra grunduppdraget. Detta trots att i stort sett samtliga medarbetare och chefer arbetar hemifrån på grund av rådande restriktioner kopplade till Coronapandemin.

Däremot har vissa enstaka verksamhetsutvecklingsuppdrag fått vila, dels på grund av att vissa funktioner har varit utlånade till Örebro kommuns centrala stab som arbetat med att hantera Coronapandemin. Geodataverksamheten har fortsatt arbetat dedikerat utifrån det stöd som kommunens krisledningsstab behövt.

Nämnden har varit lyhörda för näringslivets behov under rådande pandemi och löpande vidtagit flera åtgärder. Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet har under våren varit med i arbetet för att ta fram ett paket med fler lättnader och stimulanser för näringslivet, speciellt i stadskärnan. En särskild åtgärd i paketet inom Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet är att investeringsmedel tillförts för jul- och vinterljus i stadskärnan, både för 2021 och 2022. De andra åtgärderna i paketet ligger inom Tekniska nämnden och Miljönämnden.

Nämnden ser ett fortsatt ökat tryck i natur- och kulturresevat vilket ökar behovet av tillsyn och drift. Dessutom har FUFAs verksamhet med arbetslagen klassas som "icke nödvändig kommunal verksamhet".¹ Detta innebär att de i princip inte har några deltagare eller väldigt få deltagare i sin verksamhet, vilket får effekten att många arbetsuppgifter i reservaten inte utförs. Konsekvensen för oss är att nivån i reservaten är sämre än innan och riskerar att ytterligare försämrans. Detta leder till att förvaltningen behöver köpa in tjänster för skötsel både rent ekologiskt och socialt, vilket leder till ökade driftkostnader. En ytterligare händelse kopplat till det ökade trycket i våra naturområden är att kommunens ved i princip är slut då konsumtionen gått upp kraftigt. Detta innebär att ved behöver köpas in vilket också leder till ökade driftkostnader.

Det förekommer fortfarande en obalans mellan budget och kostnader i färdtjänstekonomin. Nämndens verksamhet arbetar tillsammans med Region Örebro Län (RÖL) för att kostnaderna ska minska. Två genomlysningar av färdtjänstverksamheten, en initierad från Regionen och en från Örebro kommun, är nu klara där den förstnämnda är ute på remiss. Prognosen för 2021 ser fortsatt bättre ut än föregående år, även om underskottet även 2021 väntas bli betydande. Regionens avtal med trafikentreprenörer sedan sommaren 2020 ger klart lägre kostnader per resa. Dock är det osäkert hur länge ensamåkning, som ger högre kostnad per resa, i färdtjänsten kommer vara nödvändigt i och med Coronapandemin och när resandet börjar närma sig tidigare års nivåer igen.

Byggnation av delsträcka 1 för BRT etapp 1 har under våren 2021 handlats upp. Arbetet med att minimera störningarna för trafikanterna fortsätter kontinuerligt under byggtiden stora delar av 2021. Sedan planeras också för kommande etapper där sträckan vid Brickebacken är näst på tur att projekteras inför byggnation 2022.

Investeringen i att rusta upp och omgestalta Teaterplan är inne i ett slutskede av byggnation. Digital invigning planeras under våren/sommaren 2021 med anledning av Coronapandemin.

Arbetet med att ta fram en trafikstrategi som ska ersätta det gällande trafikprogrammet har startats upp under året. Arbetet är igång aktivt på förvaltningen och mötena med den parlamentariska gruppen har påbörjats.

I "Samhällsbarometern" (en undersökning bland medborgare) fick Örebro kommun förstaplatsen i "bästa samhällsplanering" av landets tolv största kommuner. I den senaste NKI-undersökningen (en undersökning bland företagare) har Bygglov ett värde på 74, vilket är i topp bland landets största kommuner. Detta visar på att det finns väl utvecklade processer och ett strukturerat arbetssätt i verksamheten, bland

¹ En Coronarestriktion som klassificerar kommunens verksamheter utifrån dess samhällsnytta i syfte att minska smittspridningen. Enbart nödvändiga verksamheter ska prioriteras och hållas igång.

annat systematisk rutinutveckling, strävan mot ständiga förbättringar samt teamarbete inom förvaltningen.

2.3 Förväntad utveckling

Första delen av 2021 är fortsatt präglad av Coronapandemin, vilket således har effekt på befolkningsökningen. Befolkningstillväxten har avstannat under 2020 och början av 2021 men effekterna på lång sikt är svåra att förutse. Bedömningen är dock fortfarande att befolkningsökningen kommer återgå till det normala så småningom. Den nuvarande prognosen för Örebro kommun är att vid 2030 uppgår invånarantalet till 177 000, vilket är något lägre räknat än vad som uppgetts i verksamhetsplanen. Den växande befolkningen innebär en positiv tillväxt som samtidigt ställer stora krav på nämnden och dess verksamheter för att klara av utmaningarna. Tillväxten innebär att kommunen behöver växa och utvecklas fysiskt med tillgång till bostäder, arbetsplatser, vårdboenden och samhällsfunktioner så som skolor, förskolor etc.

Trots frågetecken kring flyttströmmar och befolkningsökning har den generella konjunkturen, med skjuts från stimulanser och låga räntor, bidragit till ett stort byggande. Antalet byggstartade bostäder är högre än de senaste två åren, och efterfrågan på verksamhetsmark är fortsatt mycket hög. Trots en god planreserv och hög efterfrågan på både verksamhetsmark och mark för bostadsbyggande finns risk för att kommunen inte kan erbjuda mark i den omfattning som efterfrågas. Det beror på långa ledtider för att projektera och bygga teknisk infrastruktur, där tiderna från antagen detaljplan till utbyggd infrastruktur är ca fyra år. Vi ser därför en viss brist byggklar och kommunägd mark att erbjuda marknaden för 2022 och ev. även 2023.

Under året är de utpekade utmaningarna för Örebro kommun i fokus för nämnden: planering för fler bostäder till överkomliga priser, högt tryck på näringslivetableringar, skapa förutsättningar för välfärdens behov genom förskolor, skolor, vård- och omsorgsboenden med mera. Detta behöver åstadkommas utifrån rådande ekonomiska förutsättningar, där god stadsplanering möjliggör för långsiktig hållbar ekonomi.

Nämnden ska fortsätta bidra till att minska socioekonomiska klyftor och ojämlika livsvillkor. Detta ska fortsätta stärkas genom en planprocess i samverkan med andra förvaltningar i kommunen. Ökad trygghet i samhället kan på lång sikt uppnås genom integrerande och blandad bebyggelse. En ytterligare viktig faktor är den fortsatta implementeringen av Program för hållbar utveckling för att det ännu tydligare ska genomsyra nämndens arbete. En styrka i nämndens verksamhet är att systematiskt läsa ut, tolka och utföra uppdrag mot de politiska målen och inriktningarna som pekats ut i linje med Program för hållbar utveckling.

För att klara de kommande utmaningarna är det viktigt att framöver driva på innovation och grunduppdrag i en god balans. Innovation för nämnden handlar framförallt om att våga utforska, omvärldsbevaka och testa nya arbetssätt för att förbättra sina resultat ytterligare inom grunduppdraget. En del i det som nämnden kommer fortsätta arbeta aktivt med är digitalisering vilket oftast benämns som ”smart stad” och ”Internet of things” (IoT). IoT-plattformar, där olika delar av offentlig sektor kan dela information, testa nya metoder för att uppnå förändring och ökad kvalitet för medborgare, är möjliga inom en snar framtid. Det är en del i utveckling av Örebro som en smart stad. Digitaliseringsstrategin för programområde Samhällsbyggnad ska fortsätta implementeras och sätta riktningen för Stadsbyggnads digitaliseringsmöjligheter och utveckling. Under året är fokus på digitalisering av processer stort. Data som skapas i ett tidigt skede ska kunna återanvändas i senare skeden i stadsbyggandet. Nämnden fortsätter även utforska möjligheten att använda

AI (artificiell intelligens/automation) för att automatisera processer och arbetssätt för att effektivisera och skapa möjligheter för tid till kvalitativt arbete till kommuninvånarna.

Men med ökad informationsdelning kommer även frågan om informationssäkerhet och det är viktigt att intensifiera arbetet med detta. Stadsbyggnad arbetar med informationssäkerhet utifrån Örebro kommuns riktlinjer och metodhandbok för informationssäkerhet. Målet är att nå upp till steget ”Förberedande arbete – förutsättningar och förmåga”, vilket är i linje med övriga kommunens verksamheter.

Det är viktigt för nämnden att fortsätta arbeta aktivt med att jobba mot en ekonomi i balans för färdtjänsten. Ett vidare arbete utifrån de utredningar som både kommunen och Regionen gjort behövs för att vidta ytterligare kostnadsbesparande åtgärder. Till 2022 kommer budgeten för flextrafiken att övergå till färdtjänsten då flextrafiken läggs ned. Det stärker budgeten för färdtjänsten med ca 3,5 mnkr.

Ett stort utvecklingsarbete inom investeringsprocessen är gjort. Det har lett till ökad kunskap, kontroll, styrning och uppföljning inom investeringsprocessen. Programnämnd samhällsbyggnad är i och med 2021 ikapp med den historiska överinvesteringen som skett tidigare i relation till de ekonomiska ramarna. Ytterligare arbete med att stärka planering och uppföljning för investeringsprocessen framåt krävs, framförallt i att implementera och trygga alla som verkar i processen. Dels i strukturen för äskandet av investeringar inför förslag till investeringsprogram, dels för den ekonomiska styrningen i genomförandet av investeringar. Kvarvarande delar att utreda är en fristående exploateringsinvesteringsekonomi från Samhällsbyggnads övriga investeringar, tydliggörande och trygghet i överföring av investeringsmedel mellan olika år samt klargöra förutsättningar för ekonomisk hantering vid bildandet av tomträtter. En framtida utmaning är skapa ekonomiskt utrymme för att genomföra de investeringar som krävs för att nå mål som är beslutade för respektive område.

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2021

Delårsresultat och prognos – ekonomi

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet uppvisar till och med april 2021 ett samlat utfall på – 41,1 mnkr. Utfallet innebär en förbrukning av aktuell budgetram 2021 med 35 % jämfört med periodens riktvärde på 33 %. Den negativa avvikelsen hänförs främst till kollektivtrafiken som för perioden uppvisar en negativ avvikelse på cirka 4,2 mnkr. Även inom lokalförsörjning (LFE) uppvisas en negativ avvikelse för perioden motsvarande cirka 3,5 mnkr, vilket förklaras med "periodiseringsproblem" där hyra för exempelvis Kulturkvarteret har belastat LFE, men har ej vidaredebiterats ut mot verksamheterna. Detsamma gäller kostnader för fast rondering för första

Prognosen för Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet visar på en negativ avvikelse på – 9,9 mnkr jämfört mot budget 2021 och avvikelserna fördelas sig mellan Stadsbyggnad +5,1 mnkr, mark – 2,2 mnkr samt kollektivtrafiken -12,8 mnkr, varav färdtjänsten utgör -12 mnkr.

Kollektivtrafik

Kollektivtrafikens utfall till och med april 2021 innebär en samlat negativ avvikelse på – 4,2 mnkr jämfört mot periodens budget, och innebär att 43 % av total budget har förbrukats. Den negativa avvikelsen hänförs främst till färdtjänsten som till och med april redovisar en negativ budgetavvikelse på – 3,1 mnkr jämfört mot periodens budget, men även inom stadstrafiken (flextrafiken) redovisas en negativ budgetavvikelse för perioden på – 1,1 mnkr.

Kollektivtrafiken prognostiserar för 2021 en samlat negativ budgetavvikelse på – 12,8 mnkr, och fördelar sig mellan färdtjänst – 12 mnkr och flextrafik – 0,8 mnkr.

Prognosen för kollektivtrafiken är baserad på kostnadsprognosen från Region Örebro Län (RÖL) för de olika restyperna för 2021. Den redovisade prognosen för kollektivtrafiken är en förbättring med 6,1 mnkr jämfört med den prognos för 2021 från RÖL som presenterades i samband med verksamhetsplan 2021. Dock beror detta i stort sett helt på effekt av minskat resande på grund av Coronapandemin. Bortsett från effekt till följd av Coronapandemin hade prognosen enbart varit 0,3 mnkr bättre än vad som lyftes i verksamhetsplanen.

Färdtjänsten har redovisat stora underskott under flera år, och så även för 2021, men enligt prognosen ser ändå kostnaderna, och därmed den negativa budgetavvikelsen, ut att minska jämfört mot föregående år. Detta beror framför allt på att Regionen upphandlade och tecknade ett nytt avtal med trafikentreprenörer under 2020, vilket har genererat lägre kostnad per resa.

Utvecklingen av kostnad per resa kan utläsas i tabellen nedan och visar en tydlig nedgång av kostnad per resa efter införandet av det nya avtalet. Att kostnad per resa är hög 2020 beror både på det direktupphandlade avtalet och minskat resande till följd av Coronapandemin. Därmed är 2019 ett bättre referensår och även jämfört med 2019 års siffror framgår en tydlig nedgång från 226 kr/resa till 195 kr/resa (utifrån antaganden om att 2021 varit ett "normalt" år).

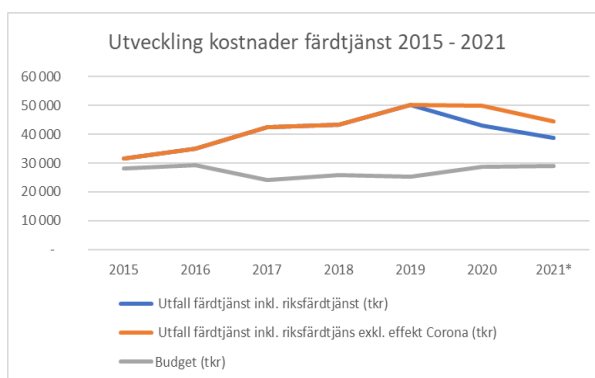
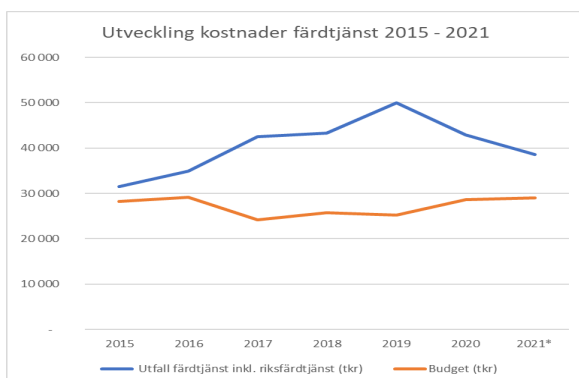
Kostnad/resa	Färdtjänst (kr)	Riksfärdtjänst (kr)
2017	205	1694
2018	195	1607
2019	226	1771
2020	283	1888
2021		
<i>Beräkning inkl. "Coronaeffekt"</i>	224	1714
<i>Beräkning exkl. "Coronaeffekt"</i>	195	1867

Uppgifterna ovan är baserade på beräkningar från RÖL och baseras på ett antal antaganden om vad som hade varit ett "normalt" resande 2021. Om kostnad per resa skulle beräknas baserat på 2019 års antal resor, som är det senaste "normalåret", samt RÖLs prognos exkl. effekt av Coronapandemin skulle kostnad per resa beräknas till 199kr/resa. Så därmed är ett rimligt antagande att kostnaden per resa under 2021, bortsett från effekt av Coronapandemin, beräknas till mellan 195 – 200 kr/resa, och därmed ses en tydlig effekt i form av kostnadsdämpning till följd av det nya avtalet.

Trots att Coronapandemin inneburit ensamåkning i varje fordon har resandet gått ned så pass mycket att totala kostnaderna minskat jämfört mot 2020. I nedanstående tabell och diagram redovisas hur de totala kostnaderna för färdtjänstresor utvecklats sedan 2015.

REN	År	Aktivitet	Utfall färdtjänst inkl. riksfärdtjänst (tkr)	Avsatt budget (tkr)	Differens (tkr)
898008 Färdtjänstresor	2015	7741 Resor	31 492	28 211	- 3 281
898008 Färdtjänstresor	2016	7741 Resor	34 896	29 137	- 5 759
898008 Färdtjänstresor	2017	7741 Resor	42 585	24 217	- 18 368
898008 Färdtjänstresor	2018	7741 Resor	43 375	25 716	- 17 659
898008 Färdtjänstresor	2019	7741 Resor	50 047	25 292	- 24 755
898008 Färdtjänstresor	2020	7741 Resor	42 922	28 693	- 14 229
898008 Färdtjänstresor	2021*	7741 Resor	38 600	29 043	- 9 557

(* 2021 års utfall är enligt prognos vid delår 1)



Som tabellen och diagrammen visar har kostnadsutvecklingen gått åt rätt håll sedan det direktupphandlade avtalet som löpte perioden 1 juli 2019 till 30 juni 2020 ersattes med ett nytt avtal. Den negativa differensen har även minskats på grund av att medel omfördelats inom kollektivtrafikens budget till färdtjänsten i och med att åtgärder såsom att säga upp taxesubventionen för kollektivtrafiken genomförts. Exklusive effekt av Coronapandemin skulle dock RÖL redovisa en prognos för 2021 på 44,4

mnkr, dvs. 5,8 mnkr sämre än de effekter i form av minskade kostnader som det minskade resandet till följd av Coronapandemin genererat. För 2020 hade motsvarande siffra uppgått till ca. 7 mnkr i prognostiserade högre kostnader för 2020 än vad som blev utfallet för året. Dock ska tilläggas att detta inte enbart var en effekt av Coronapandemin utan på grund av det nya avtalet som infördes from 1 juli 2020. Effekten av det nya avtalet framgår även i minskningen av kostnad per resa för 2021, vilket presenterades i föregående stycke.

Stadsbyggnad

Stadsbyggnad uppvisar till och med april 2021 ett utfall på – 16,2 mnkr, vilket är ett positivt utfall jämfört mot periodiserad budget på 7,4 mnkr, och motsvarar en förbrukning av helårsbudget på 23 % jämfört mot periodens riktvärde på 33 %.

Utfallet innefattar dock en felaktigt bokförd intäkt för tidskrivning på 1,7 mnkr, som istället borde ha bokförts mot Byggnadsnämnden. Justerat utfall uppgår därmed till ett positivt utfall på 5,8 mnkr och motsvarar en förbrukning på 25 % av total budgetram. En stor del av den positiva avvikelsen för perioden hänförs till Geodataverksamheten, cirka 3,9 mnkr, vilket hänförs till interna kartavgifter som debiterats för 2021, men som ej ligger periodiserade över hela året. Övriga orsaker till den positiva avvikelsen hänförs till vakanta tjänster i och med glapp mellan avslutad tjänst och nyrekrytering samt lägre utfall jämfört mot vad som budgeterats för personalomkostnader för resor, hotell/logi samt kurser/konferenser till följd av Coronapandemin.

Stadsbyggnad prognostiserar en positiv avvikelse jämfört mot budget för 2021 på +5,1 mnkr. Den positiva prognosen hänförs främst till lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster som uppkommit vid glapp mellan avslutad tjänst och nyrekrytering samt vid vakanser på grund av föräldraledigheter. Detta gäller för i stort sett alla enheter inom förvaltningen. Den positiva prognosen hänförs även till viss del till lägre prognos för personalomkostnader för resor, hotell/logi samt kurser/konferenser till följd av Coronapandemin.

Mark och fastighet

Mark och fastighet redovisar ett samlat utfall för perioden januari till och med april 2021 på – 5,6 mnkr vilket innebär en negativ avvikelse jämfört mot periodiserad budget för perioden på – 5 mnkr eller en förbrukning på 288 % av budget 2021.

Periodens avvikelse hänförs främst till lokalförsörjningsverksamheten (-3,5 mnkr) och bostadsrätterna (-2,8 mnkr) som redovisar en samlad negativ avvikelse för perioden på – 6,3 mnkr. Inom lokalförsörjningsverksamheten beror det främst på periodiseringsfel av internhyror som ej debiterats ut mot verksamheterna samt inom bostadsrätterna där tomställda lägenheter till följd av Coronapandemin har gett möjlighet till renovering och underhåll innan återuthyrning kunnat genomföras. Inom bostadsrätterna beror avvikelsen bland annat på att cirka 1,4 mnkr avseende renovering av Vesslans kök ligger bokfört i driftsredovisningen, men ska bokas om till investering, vilket innebär att justerat utfall för perioden uppgår till en negativ avvikelse för perioden på -3,6 mnkr.

Mark och fastighet prognostiserar en negativ budgetavvikelse för 2021 på -2,2 mnkr. Avvikelsen hänförs till naturvården, - 0,1 mnkr, skogen, - 0,8 mnkr, markreserven - 0,3 mnkr samt tomträtter -1,1 mnkr. Övriga verksamheter prognostiserar ett utfall i enlighet med aktuell budget.

Den främsta negativa prognostiserade avvikelsen på – 1,1 mnkr hänförs därmed till tomträttsverksamheten. Avvikelsen beror på att beslut tagits om att genomföra en

ändring av en exploateringsfastighet till att istället upplåta en tomträtt, beslut enligt Sam 425/2019. Upplåtelsen innebär en årlig intäkt för avgäld till Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet på cirka 190 tkr. Dock innebär även upplåtelsen att kostnader motsvarande 1,1 mnkr som kommunen haft för att iordningsställa fastigheten inför byggnation, exempelvis för förberedande arbeten, planläggning och fastighetsbildning, kommer belasta Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhets driftsbudget för 2021. Då inget utrymme i budgeten finns för detta genererar detta en prognostiserad negativ avvikelse för 2021 på hela beloppet.

Skogsverksamhetens negativa prognos på -0,8 mnkr beror på att intäkterna förväntas bli 2 mnkr lägre än budgeterat, men avvikelsen minskas dock på grund av att kostnaderna prognostiseras bli 1,2 mnkr lägre än budgeterat, där lägre prognos för kostnader för röjning och plantering utgör den främsta orsaken. De lägre intäkterna beror till stor del på att skogarna under de senaste tre åren drabbats hårt av granbarkborreangrepp, vilket lett till att stora arealer äldre grandominerad skog och gran på före detta åkermark behövt avverkas, både på grund av direkta skador och förebyggande för att säkra virkesvärden då risken för framtida angrepp bedömts som stor. Det finns även ytterligare anledningar till lägre intäkter såsom begränsade områden äldre skog som kan slutavverkas, planerade avverkningsområden som lagts på is, att avverkning av mindre områden ger höga avverkningskostnader men lägre virkesvärden samt färre avverkningsområden inför exploatering. Kostnaderna har minskat något jämfört mot budget på grund av lägre aktivitet för ungskogsröjning på grund av sänkt ambitionsnivå.

Naturvårdens avvikelse hänförs till ökade kostnader jämfört mot budget för skötsel av natur- och kulturresevat, vilket beror på ett ökat nyttjande till följd av Coronapandemin samt att man behövt köpa in mer tjänster istället för att nyttja FUFA på grund av att de har fått minskade resurser. Detta kan tydliggöras genom att kostnader för städning, sophämtning och ved ökade med 330% 2020 jämfört mot 2019.

Avvikelsen inom markreserven på 0,3 mnkr hänförs till en utebliven hyresintäkt. Sedan 2018 har en tvist pågått med en extern hyresgäst som krävde hyresnedsättning då de ansåg att Örebro kommuns arbete kring deras fastighet påverkade deras omsättning och resultat negativt. Hyresgästens hyra deponerades under tiden tvisten pågick hos Länsstyrelsen och kommunen fick därmed stämma hyresgästen för att ha möjlighet att kunna få in hyresintäkten. Målet kommer troligtvis att landa i förlikning där parterna överenskommit att dela lika på det deponerade hyresbeloppet, vilket därmed innebär att markreserven får en utebliven beräknad hyresintäkt på 260 tkr. Då denna inte bedöms kunna rymmas inom markreservens budget prognostiseras en negativ avvikelse på motsvarande belopp.

Investeringar

Det beslutade budgetanslaget för Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhets investeringar 2021, inklusive överförda medel från 2020, uppgår till 382,3 mnkr varav 96,3 mnkr utgörs av överförda medel från 2020.

Det totala utfallet till och med april 2021 uppgår till 23,1 mnkr vilket motsvarar en förbrukning på 6 % av det totala skattefinansierade investeringsanslaget. Prognosen för de skattefinansierade investeringarna uppgår till 297,3 mnkr för budgetåret 2021 vilket motsvarar en förbrukning på 78 % av den totala investeringsbudgeten för 2021. Att utfallet för perioden januari – april för investeringarna är lågt beror bland annat på att flera av de större investeringarna inte påbörjats under perioden, såsom exempelvis BRT, Vasaplatsen, renovering av Strömsborg, samt att inga avtal för markförvärv har genomförts under perioden. Många investeringar ligger även på kö för att påbörjas hos Tekniska nämndens projektenhet.

Inför 2021 har nämndens investeringsbudget reducerats för att anpassas till kommunens finansiella mål om att "Kommunens egna investeringar i skattefinansierad verksamhet ska ha en självfinansieringsgrad på minst 70 procent".

Investeringsbudgeten har även behövt anpassats för de volympottsfinansierade investeringarna och har justerats för att motsvara det utrymme som avsatts för ökade kapitalkostnader.

Trafik- och miljöinvesteringar

Trafik och kollektivtrafik

Trafik- och kollektivtrafikinvesteringar har vid delår 1 2021 ett totalt budgetanslag på 68,7 mnkr inklusive överförda medel från 2020, varav 28 mnkr avser budget för Bus Rapid Transit (BRT). Trafik och kollektivtrafik prognostiserar för 2021 att nyttja 58,4 mnkr, vilket motsvarar en förbrukning av budget 2021 inkl. överförda medel från 2020 på 85 %. Under perioden januari till april 2021 har 4,6 mnkr nyttjats, vilket motsvarar en förbrukning på 8 % av årets budget. Att förbrukningen för perioden är låg beror bland annat på att BRT, som utgör 41 % av total budget, påbörjats först nu i april/maj. Ett flertal objekt ligger även på kö hos projektledningsenheten på Tekniska och har därmed inte kunnat påbörjats.

Under året har byggnationen av delsträcka 1 för BRT påbörjats och förväntas vara färdigställd i slutet av 2021. Anbudet blev dock dyrare än vad som planerats för, men i och med statlig medfinansiering prognostiseras ändå delsträcka 1 att hålla sig till budget. Projektet för "Bussprioritering" är på gång att färdigställas och är en viktig pusselbit för ett fungerande BRT-system på sikt.

Under 2021 förväntas följande pågående projekt färdigställas:

- Busskörfält, bussprioriteringar
- Hovstaleden etapp 2
- Mellringeleden, etapp 2 (Mellringeleden Ekersgatan -mellan Västerplan och Hertig Karls plan, 250 m)
- Cityringen, Malmgatan
- Cykelparkering vid Teaterplan
- GC-bana Östra Nobelgatan vid Kv. Lagerhuset
- Pendlarparkering
- BRT etapp 1
- Vädskydd – hållplatser i egen regi

Skattefinansierade exploateringsinvesteringar

Skattefinansierade exploateringsinvesteringar har vid delår 1 2021 ett totalt budgetanslag på 27,1 mnkr inklusive överförda medel från 2020, varav 25 mnkr avser budget för allmän platsmark vid Kulturkvarteret. Skattefinansierade exploateringsinvesteringar prognostiserar för 2021 att nyttja hela budgetanslaget.

City, Stadsmiljö. Å-staden

City-, Stadsmiljö- och Å-stadeninvesteringar har vid delår 1 2021 ett totalt budgetanslag på 19 mnkr, inklusive överförda medel från 2020, varav 11 mnkr avser budget för investering vid Vasaplatsen som är kopplad till byggnationen av Kulturkvarteret. Under perioden januari till april 2021 har 0,4 mnkr nyttjats, vilket motsvarar en förbrukning på 2 % av årets budget. Att förbrukningen till och med april är låg kan förklaras med att en hel del kommer faktureras i maj, men främst

utifrån att färdigställande av allmän plats, Fabriksgatan och Åstråket, runt kulturkvarteret inom investeringsområdet City blivit försenat.

City-, Stadsmiljö- och Å-stadeninvesteringar prognostiserar för 2021 att nyttja hela sitt budgetutrymme och därmed genomföra alla investeringar i enlighet med plan och budget. De största investeringarna som kommer färdigställas under 2021 är Teaterplan och Vasaplatsen vid Kulturkvarteret.

Under 2021 förväntas följande pågående projekt därmed färdigställas:

- Stadsmiljö Heden – Mellringe
- Odlingslotter Vivalla
- Investering vid Teaterplan
- Vasaplatsen
- Fabriksgatan
- Belysning vid Kanslibron
- Belysning Norra strandgatan, belysning i Wadköping, belysning vid Storbron

Naturvård och vatten

Naturvård och vatten har vid delår 1 2021 ett totalt budgetanslag på 6 mnkr, inklusive överförda medel från 2020. Av dessa medel prognostiseras 5,6 mnkr att nyttjas under 2021, vilket motsvarar en förbrukning på 93 %.

Under perioden januari till april 2021 har kostnader upparbetats till totalt 1,1 mnkr, samt att bidrag inkommit motsvarande 3,9 mnkr. Av bidragen avser 0,5 mnkr vatteninvesteringar och 0,15 mnkr LONA-projekt. Övriga 3,1 mnkr avser bidrag från naturvårdsverket för investering inom attraktiva tätorter och naturturism som genomfördes under 2020, men då ”lånades” medel från objektet Stora Hjortstorps gård då bidraget inte hade hunnit komma in.

Under 2021 förväntas följande investeringar färdigställas:

- Restaureringar av kulturmarker i bl.a. Lövnäs
- Öka tillgängligheten med sociala anläggningar som stigar och rastplatser. tex. i Ässkog.
- Ta bort vandringshinder för vattenledande organismer i bl.a. Kilsbergen
- Anlägga Hedens vattenlandskap

Kulturmiljövård

Kulturmiljövård har vid delår 1 2021 ett totalt budgetanslag på 4,9 mnkr, inklusive överförda medel från 2020. Till och med april har inga medel nyttjats, vilket beror på att man under våren projekterat och förberett för upphandling.

Förfrågningsunderlaget är nu ute och bygglov har ansökts, därmed går projektet snart in i produktionsfas. Hela budgeten för kulturmiljövårdsinvesteringar prognostiseras att nyttjas under 2021, där 4,8 mnkr avser renovering av Strömsborg. Ambitionen är att hela investeringen kommer genomföras under 2021 och upphandling av entreprenaden sker innan sommaren.

Prognos kapitalkostnader finansierade inom volympott

Inom programområde Samhällsbyggnad finns investeringsområden där kapitalkostnader (avskrivning och internränta) ska finansieras av avsatt s.k. ”volympott”. För Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet innebär det att kapitalkostnader för trafik-, kollektivtrafik-, city-, stadsmiljö-, Å-staden-, naturvård- samt kulturmiljöinvesteringar som ska finansieras av volympotten. Även inom Tekniska nämnden ska kapitalkostnader inom investeringsområdena gata och park finansieras av samma volympott.

För 2021 har programområde Samhällsbyggnad, enligt beslut i ÖSB, 6 mnkr att nyttja för ökade kapitalkostnader inom ovanstående investeringsområden samt att Programnämnd samhällsbyggnad har 0,1 mnkr kvar i sin budget från 2020. Under 2021 prognosisterar Programnämnd samhällsbyggnad egen verksamhet att upparbeta 89,4 mnkr av de volympottsfinansierade investeringarna. Prognosen innebär en beräknad ökad driftkostnad i form av ökade kapitalkostnader mellan 4,3 – 5,1 mnkr beroende på vilken avskrivningstid som användas vid beräkningen. Beräkningen avser helårseffekt så vilken effekt som uppkommer i år beror på när investeringen aktiveras.

Inom investeringsområdena finns det dessutom upparbetade investeringskostnader som fortfarande ligger som s.k. pågående arbeten och inte har aktiverats än och därmed inte börjat generera driftkostnader i form av kapitalkostnader. För de investeringar som inom Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet ska finansieras av volympotten uppgår detta till cirka 58,4 mnkr. Omräknat till beräknad årlig driftkostnad i form av kapitalkostnader genererar de oaktiverade investeringarna inom Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet en ökad årlig driftkostnad på mellan 2,6 – 3,2 mnkr.

Utifrån den prognostiserade investeringskostnaden för 2021 samt de investeringar som ligger som pågående arbete beräknas en årlig ökad driftkostnad i form av kapitalkostnader på mellan 6,9 – 8,3 mnkr.

Aktiverat inför delår 1 volympott

Inför varje delårsrapportering och bokslut genomförs en genomgång av de investeringar som ligger som så kallade pågående arbeten för att identifiera vad som är klart och kan aktiveras och läggas in i anläggningsregistret och börja generera kapitalkostnader. För investeringsområdena trafik, kollektivtrafik, city, stadsmiljö, Åstaden, naturvård samt kulturmiljö har inför delår 1 2021 sammanlagt 0 mnkr bedömts som färdigt och därmed har inget aktiverats mot anläggningsregistret från och med april 2021.

Mark- och fastighetsinvesteringar

Kultur- och fritidsfastigheter

Det beslutade budgetanslaget för Kultur- och fritidsfastighetsinvesteringar 2021 inkl. överförda medel från 2020 uppgår till 41,6 mnkr. Till och med april 2021 har 3,6 mnkr nyttjats, men hela budgetanslaget på 41,6 mnkr prognosisteras nyttjas under 2021.

Följande projekt prognosisteras därmed slutföras under 2021:

- Trängens IP
- Mellringe IP
- Rosta gårde IP
- Samt flera mindre fastighetsåtgärder

Markreserv

Markreserven har ett budgetanslag för 2021 inkl. överförda medel från 2020 på 16,7 mnkr. Till och med april 2021 har 2,5 mnkr nyttjats, men hela budgetanslaget på 16,7 mnkr prognosisteras nyttjas under 2021.

Följande projekt prognosisteras därmed slutföras under 2021:

- Truckstop
- Lindbackabron

- Investering på Skottvägen
- Byggnation vid Myrö
- Investeringar kopplat till akuta åtgärder och myndighetskrav

Förvärv och försäljning

Det beslutade budgetanslaget för förvärv och försäljning för 2021 inkl. överförda medel 2020 uppgår 30 mnkr. Till och med april har inga medel nyttjats, men ett flertal förvärv är på gång där avtal ska tecknas och till och med årets slut prognostiseras hela beloppet att nyttjas.

Ingen försäljning av fastigheter har hittills genomförts under 2021.

Lokalförsörjning och bostadsrätter

Investeringar inom lokalförsörjning och bostadsrätter har för 2021 ett budgetanslag, inkl. överförda medel från 2020, på totalt 9,1 mnkr. Till och med april 2021 har inga medel nyttjats, men hela beloppet prognostiseras nyttjas fram till årets slut. Dock har 1,4 mnkr upparbetats till och med april inom projektet avseende renovering av Vesslans kök, men dessa kostnader har felaktigt bokförts inom Stadsbyggnads driftsbudget och ska därmed bokföras om till investeringsobjektet.

Exploateringsinvesteringar

Det beslutade budgetanslaget för exploateringsinvesteringar uppgår för 2021 till 159,3 mnkr inkl. överförda medel från 2020. Prognosen för exploateringsinvesteringar uppgår till 90 mnkr för 2021, vilket innebär en förbrukning på 56 %. Pågående projekt att lyfta fram utifrån totalt investeringsbelopp eller pågående genomförande under året utgörs av Palmbohult, Östra Ringstorp, Kulturkvarteret, Tamarinden, Ladugårdsängen, Rynningeåsen, Norra Ormesta och Grönpepparen. Dock kommer inget av nämnda objekt helt avslutas/färdigställas under 2021.

Effekter av coronapandemin

I nedanstående tabell har prognosen för de främsta ekonomiska effekterna av Coronapandemin sammanställts. Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet har fått både positiva och negativa ekonomiska effekter till följd av Coronapandemin där den främsta effekten ses inom kollektivtrafiken och färdtjänsten där kostnaderna minskat till följd av minskat resande.

Effekter av coronapandemin, belopp i miljoner kronor	Prognos 2021 helårseffekt	Kommentar
Ökad kostnad skötsel naturreservat	- 0,1 mnkr	Ökade kostnader för skötsel av kultur- och naturreservat till följd av ökat nyttjande under pandemin.
Sänka kostnader inom kollektivtrafiken för färdtjänsten	6,1 mnkr	Minskade kostnader för färdtjänsten pga minskat antal resor till följd av Coronapandemin. Dock har färdtjänsten fortfarande en prognostiserad negativ avvikelse på ca. 12 mnkr.
Lägre kostnader för resor, kurser och konferenser	0,7 mnkr för resor, 0,2 mnkr för kurser och konferenser	Lägre kostnader prognostiseras för resor, kurser och konferenser jämfört mot vad som avsatts i budget

Ersättning för sjuklönekostnader	0,2 mnkr	Ersättning för sjuklönekostnader har utgått, men kostnaderna är dock lägre än 2019 som var ett normalår.
----------------------------------	----------	--

Effektivisering

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet tilldelades inför budget 2021 ett effektiviseringskrav på 1 026 tkr, vilket motsvarar 0,9 procent av 2021 års tilldelade budgetram.

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet hade under 2020 ett riktat effektiviseringskrav för inköp som uppgick till 497 tkr samt kvarvarande effektiviseringskrav från tidigare år som uppgick till 48 tkr. Under 2020 hanterades effektiviseringskravet kopplat till inköp och tidigare års effektiviseringskrav genom vakanshållning av del av tjänst hos Naturvårdsenheten, Projektledningsenheten och Stadsmiljö- och Trafikenheten. Under 2021 behöver därmed även dessa åtgärder motsvarande 1,6 mnkr (1 571 tkr) hanteras via permanenta åtgärder.

Effektiviseringskravet för 2021 samt 2020 och tidigare har hanterats genom att:

- Säga upp hyresavtal för Mellringeförrådet 1,5 mnkr (1 483 tkr) (Avtal har sagts under 2020 och upphör hösten 2020)
- Säga upp tilläggsavtalet för kompletteringstrafiken 0,1 mnkr (100 tkr) (Avtal upphör 31/12 2020)

Ovanstående åtgärder har kunnat realiseras enligt plan och därmed gett önskad effekt för 2021. Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet har därmed hanterat 2021 års tilldelade effektiviseringskrav, samt vidtagit permanenta åtgärder för kvarvarande delar från 2020.

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet behövde även under 2021 hantera merkostnaden för Office 365. Kostnad för Office 365 uppgår till 758 tkr och har hanterats enligt nedan:

- Andelen som avser intäktsfinansierad verksamhet såsom Exploatering, Bygglov och Detaljplan finansieras via intäkter.
- Andel som avser skattefinansierad verksamhet har i budget hanterats som ett generellt effektiviseringskrav och respektive verksamhet har hanterat merkostnaden inom befintlig budgetram.

Kostnaden har ännu ej debiterats, men medel för att hantera detta finns avsatt inom respektive verksamhets budget.

3.1 Enheternas delårsresultat och prognos

Enhet Belopp i tkr	Delår 1		Förbrukn delår 1 2021	Förändr 2020 - 2021 %	Bokslut	Budget	Prognos 1	Avvikelse	Förändr %
	2020	2021			2020	2021	2021	Budget - Prognos 1	2020-2021
Kollektivtrafik	-23 741	-19 285	43%	-18,8%	-63 189	-45 313	-58 073	-12 760	-8%
Stadstrafik inkl flextrafik	-2 995	-3 877	46%	29,4%	-9 319	-8 370	-9 114	-744	-2%
Färdtjänst	-20 745	-15 408	42%	-25,7%	-53 870	-36 943	-48 959	-12 016	-9%
Mark	-785	-5 618	288%	615,7%	-2 804	-1 950	-4 174	-2 224	49%
Markreserv, skog, naturvård, bostadsrätter	-9 324	-10 314	45%	10,6%	-27 437	-22 911	-24 035	-1 124	-12%
Tomträtter	6 288	5 669	32%	-9,8%	18 631	17 694	16 594	-1 100	-11%
Kultur- och fritidsfastigheter	1 345	1 958	131%	45,6%	2 669	1 489	1 489	0	-44%
Lokalförsörjning	907	-2 932	-165%	-423,4%	3 331	1 778	1 778	0	
Varav ers. dold moms*	8 333								
Stadsbyggnad	-20 183	-16 189	23%	-19,8%	-67 883	-70 875	-65 781	5 094	-3%
Varav ers. dold moms*		1661							
Nettokostnad	-44 708	-41 093	35%	-8%	-133 876	-118 138	-128 028	-9 890	-4%
Ers. dold moms*	8 333								
Varav felaktigt bokfört**		261							
Nettokostnad (exkl. felaktigt bokförda poster)	-53 041	-41 354	35%	-22%	-133 876	-118 138	-128 028	-9 890	-4%

Budget med minustecken framför avser kostnadsbudget, och budget utan minustecken avser budget i form av intäktskrav.

Utfall med minustecken framför avser utfall i form av förbrukade kostnader. Utfall utan minustecken avser utfall där intäkter överstiger kostnader.

* Intäkt för ersättning för dold moms ska fördelas ut inom kommunen och ej ligga inom Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet

** Ej omförd kostnad för tidskrivning mellan PNS egen rikt och Byggnadsnämnden samt ej omförd kostnader som avser investering

Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet uppvisar till och med april 2021 ett samlat utfall på - 41,1 mnkr. Utfallet innebär en förbrukning av aktuell budgetram 2021 med 35 % jämfört mot periodens riktvärde på 33 %. Dock innefattar utfallet till och med april en felaktigt bokförd intäkt på 1,7 mnkr som avser intäkt för tidskrivning som bokförts inom Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet, men istället skulle ha belastat Byggnadsnämnden. Utfallet innefattar även felaktigt bokförda kostnader på 1,4 mnkr som avser investering av Vesslans kök och ej ska belasta driftresultatet. Justerat för detta redovisas ett samlat utfall på 41,4 mnkr, vilket innebär en avvikelse mot periodens budget på - 2 mnkr samt att 35 % av total budget förbrukats. Den negativa avvikelsen hänförs främst till kollektivtrafiken som för perioden uppvisar en negativ avvikelse på cirka 4,2 mnkr. Även inom lokalförsörjning (LFE) uppvisas en negativ avvikelse för perioden motsvarande cirka 3,5 mnkr, vilket förklaras med "periodiseringsproblem" där hyra för exempelvis Kulturkvarteret har debiterats LFE, men har ej vidaredebiterats ut mot verksamheterna. Detsamma gäller kostnader för fast rondering för första tertiet som inte har vidarefakturerats till verksamheterna.

Prognosen för Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet visar på en negativ avvikelse på - 9,9 mnkr jämfört mot budget 2021 och avvikelserna fördelas sig mellan Stadsbyggnad +5,1 mnkr, mark - 2,2 mnkr samt kollektivtrafiken -12,8 mnkr, varav färdtjänsten utgör -12 mnkr.

3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

RNI	Sum Kontogrupp	2020		2021		2021		Prognos	
		Bokslut	Ack utft april	Förbr%	Budget	Ack utft april	Förbr%	Helår 2021 (April)	Avvikelse
SPK Samhällsbyggnadsnämnd kollekti	3 Intäkter	2 347	715	37,6	1 900	587	30,9	1 800	-100
SPK Samhällsbyggnadsnämnd kollekti	4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-45 417	-15 923	52,1	-31 272	-12 679	40,5	-40 821	-9 549
SPK Samhällsbyggnadsnämnd kollekti	6A Lokalhyror	-150	-50	16,4	-305	-83	27,3	-200	105
SPK Samhällsbyggnadsnämnd kollekti	6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-1 419	-421	38,4	-1 075	-495	46,0	-1 374	-299
SPK Samhällsbyggnadsnämnd kollekti	7 Övriga kostnader	-18 804	-8 115	52,6	-14 561	-6 615	45,4	-17 481	-2 920
Summa Kollektivtrafik		-63 443	-23 794	52,3	-45 313	-19 285	42,6	-58 076	-12 763
SPM Samhällsbyggn nmd Mark Fastigh	3 Intäkter	1 300 877	433 937	33,9	1 341 351	447 674	33,4	1 339 057	1 339 023
SPM Samhällsbyggn nmd Mark Fastigh	4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-63 938	-20 062	31,3	-62 726	-18 259	29,1	-62 664	-62 695
SPM Samhällsbyggn nmd Mark Fastigh	5 Personalkostnader	0	-27	0,0	0	0	0,0	0	0
SPM Samhällsbyggn nmd Mark Fastigh	6A Lokalhyror	-1 155 173	-395 582	34,2	-1 212 933	-404 875	33,4	-1 212 933	-1 212 967
SPM Samhällsbyggn nmd Mark Fastigh	6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-70 968	-23 678	36,8	-66 919	-25 289	37,8	-66 404	-66 441
SPM Samhällsbyggn nmd Mark Fastigh	7 Övriga kostnader	-13 604	-3 705	173,3	-724	-4 869	672,5	-1 230	-1 403
Summa Mark		-2 806	-9 118	130,5	-1 950	-5 618	288,1	-4 174	-2 224
SPN Programnämnd Samhällsbyggnad	3 Intäkter	152 500	64 462	47,4	140 168	56 190	40,1	137 650	-2 518
SPN Programnämnd Samhällsbyggnad	4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-84 512	-29 330	36,4	-76 971	-25 988	33,8	-74 949	2 022
SPN Programnämnd Samhällsbyggnad	5 Personalkostnader	-90 831	-32 170	32,8	-106 379	-33 303	31,3	-98 427	7 952
SPN Programnämnd Samhällsbyggnad	6A Lokalhyror	-9 703	-3 305	33,0	-8 364	-2 772	33,1	-8 295	69
SPN Programnämnd Samhällsbyggnad	6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-18 278	-6 030	308,3	-1 953	-4 739	242,6	-2 047	-94
SPN Programnämnd Samhällsbyggnad	7 Övriga kostnader	-14 215	-5 459	30,4	-17 376	-5 578	32,1	-19 713	-2 337
Summa Stadsbyggnad		-65 040	-11 831	16	-70 875	-16 189	413	-65 781	5 094
		-131 289	-44 743	36	-118 139	-41 093	35	-128 031	-9 893

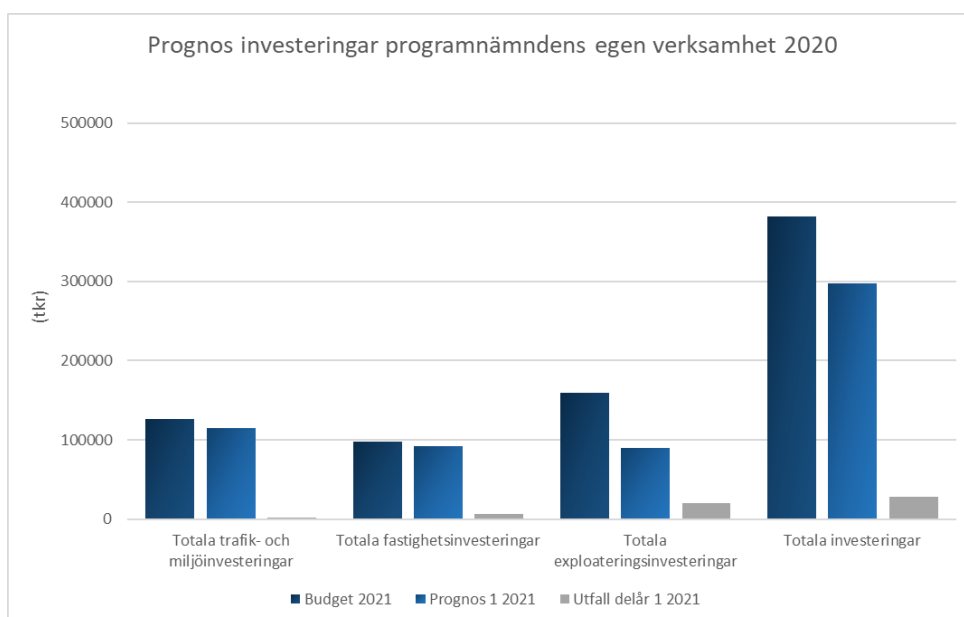
Differensen inom kollektivtrafiken mellan 2020 och 2021 för både kostnader och intäkter hänförs till största del till den pågående Coronapandemin och minskat antal resor för perioden jan-april mellan åren. De reducerade kostnaderna inom kollektivtrafiken beror även på det nya kollektivtrafiksavtalet som Region Örebro län (RÖL) tecknat och som trädde ikraft 1 juli 2020.

Inom mark återfinns lokalförsörjning samt den kommunala markreserven och andra egenägda fastigheter, dessa enheter medför att intäkterna kan variera mellan åren. Dock finns det en motsvarande kostnad för hyror då dessa enheter ska vara kostnadsneutrala för mark vilket är den största avvikelsen mellan 2020 och 2021.

Differensen inom Stadsbyggnad för intäkter mellan 2020 och 2021 hänförs till att under 2020 fanns det ersättning för dold moms som inte hade fördelats ut till verksamheterna som hyr lokaler från den kommunala lokalförsörjningen. Exklusive ersättning för den dolda momsens finns ingen större avvikelsen mellan åren. Skillnader inom kontogrupp 4 hänförs till lägre interna kostnader vilket är en fördelning mellan Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet och Byggnadsnämnden samt internfördelning inom Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet.

3.3 Investeringar

Investeringsprognos Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet 2021



Det beslutade budgetanslaget för investeringar 2021 inklusive överförda medel från 2020 för Programnämnd samhällsbyggnads egen verksamhet uppgår till 382,3 mnkr varav 96,3 mnkr överfört från 2020. Det totala utfallet till och med april 2021 uppgår till 27,9 mnkr vilket motsvarar en förbrukning på 7 procent av det totala skattefinansierade investeringsanslaget. Den samlade investeringsprognosen för de skattefinansierade investeringar uppgår till 297,3 mnkr för budgetåret 2021 vilket motsvarar en förbrukning på 78 procent av den totala investeringsbudgeten för 2021.

Trafik- och miljöinvesteringar

Trafik- och miljöinvesteringar	Budget 2021	Delår 1 2021	Delår 1 2021 Förbr i %	Prognos 1 2021	Avvikelse budget-prognos	Förbr av budget 2021 enl. prognos 1
Gatuinvesteringar						
Trafikinvesteringar	-29 668	-807	3%	-20 468	9 200	69%
Kollektivtrafik	-39 057	-3 753	10%	-37 922	1 135	97%
Stadsmiljö	-2 264	0	0%	-2 246	18	99%
City	-15 263	-351	2%	-15 263	0	100%
Skattefinansierade exploateringsinvesteringar	-27 053	-81	0%	-27 053	0	100%
Summa gatuinvesteringar	-113 305	-4 992	4%	-102 952	10 353	91%
Kulturmiljövårdsinvesteringar						
Kulturmiljövårdsinvesteringar	-4 900	0	0%	-4 900	0	100%
Naturvårdsinvesteringar						
Naturvårdsinvesteringar	-5 950	2 791	-47%	-5 600	350	94%
Miljöinvesteringar						
Åstaden	-1 483	0	0%	-1 483	0	100%
Totalt trafik- och miljöinvesteringar	-125 638	-2 201	2%	-114 935	10 703	91%

Det beslutade investeringsbudgeten för trafik- och miljöinvesteringar uppgår till 125,6 mnkr för 2021, varav 62,8 mnkr är överförda medel från 2020. Totalt har 2 procent av investeringsanslaget förbrukats till och med april medan den prognostiserade förbrukningen uppgår till 91 procent vid delårsrapport 1.

Fastighetsinvesteringar 2021

Fastighetsinvesteringar	Budget 2021	Delår 1 2021	Delår 1 2021 Förbr i %	Prognos 1 2021	Avvikelse budget-prognos	Förbr av budget 2021 enl. prognos 1
LFE						
Lokalförsörjning	-2 000	-4	0%	-2 000	0	100%
Bostadsrätter	-9 100	0	0%	-4 100	5 000	45%
Summa LFE	-11 100	-4	0%	-6 100	5 000	55%
Fastigheter						
Kultur- & fritidsfastigheter	-41 556	-3 642	9%	-41 556	0	100%
Markreserv	-14 707	-2 486	17%	-14 707	0	100%
Förvärv och försäljning fastighet	-30 000	-34	0%	-30 000	0	100%
Summa mark- och fastighet	-86 263	-6 162	7%	-86 263	0	100%
Totalt fastighetsinvesteringar	-97 363	-6 166	6%	-92 363	5 000	95%

Det beslutade budgetanslaget för fastighetsinvesteringar för 2021 uppgår till 97,4 mnkr, varav 33,4 mnkr är överförda medel från 2020. Till och med delårsrapport 1 har 6 procent av den totala investeringsbudgeten använts, totalt förväntas 95 procent av investeringsbudgeten för 2021 att nyttas. Bostadsrätterna förväntas genomföra investeringen i Vesslanskök under 2021, resterande investeringsbelopp anses inte kunna användas under 2021.

Exploateringsinvesteringar 2021

Exploateringsinvesteringar	Budget 2021	Delår 1 2021	Delår 1 2021 Förbr i %	Prognos 1 2021	Avvikelse budget-prognos	Förbr av budget 2021 enl. prognos 1
Exploateringsinvesteringar						
Exploateringsinvesteringar	-159 282	-19 496	12%	-90 000	69 282	57%
Totalt exploateringsinvesteringar	-159 282	-19 496	12%	-90 000	69 282	57%

Den beslutade investeringsbudgeten för exploateringsinvesteringar för 2021 uppgår till 159,3 mnkr, och inga medel har överförts från 2020. Vid delårsrapport 1 har 12 procent av det totala investeringsanslaget för 2021 använts och prognosen visar på att totalt 57 procent av investeringsanslaget för 2021 kommer att användas. Pågående projekt att lyfta fram utifrån totalt investeringsbelopp eller pågående genomförande under året utgörs av Palmbohult, Östra Ringstorp, Kulturkvarteret, Tamarinden, Ladugårdsängen, Rynningeåsen, Norra Ormesta och Grönpepparen. Dock kommer inget av nämnda objekt helt avslutas/färdigställas under 2021.