



## Teknik- och klimatnämndens arbetsutskott

§56

Dnr TKN 2021-5

### Månadsrapport per oktober 2021 för Teknik- och klimatnämnden Beslut

Teknik- och klimatnämndens arbetsutskott föreslår:

Teknik- och klimatnämnden godkänner månadsrapport per oktober 2021 och överlämnar den till kommunstyrelsen.

### Sammanfattning av ärendet

Teknik- och klimatnämndens har upprättat en månadsrapport per oktober 2021 enligt kommunens styrmodell. I ärendet redovisas uppföljning av budget och utfall för perioden, helårsprognos och en riskanalys. Teknik- och klimatnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget om +20 593 tkr per oktober.

### Beslutsunderlag

Tjänstutlåtande TKN oktober månadsrapport  
Månadsrapport Oktober

---

#### Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen  
Kommunstyrelsekontoret/Ekonomiavdelningen

Paragrafen är justerad



Handläggare Sandra Raimundo  
Titel: Controller  
E-post: Sandra.perriera-raimundo@norttalje.se

Till  
Teknik- och klimatnämndens arbetsutskott

# Månadsrapport per oktober 2021 för Teknik- och klimatnämnden

## Förslag till beslut

Teknik- och klimatnämndens arbetsutskott föreslår:

1. Teknik- och klimatnämnden godkänner månadsrapport per oktober 2021 och överlämnar den till kommunstyrelsen.

## Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Teknik- och klimatnämndens har upprättat en månadsrapport per oktober 2021 enligt kommunens styrmodell. I ärendet redovisas uppföljning av budget och utfall för perioden, helårsprognos och en riskanalys.

## Bakgrund

I enlighet med fastställd tidsplan och anvisningar ska samtliga nämnder lämna in ekonomiska rapporter till kommunstyrelsekontoret för att efter sammanställning överlämnas till kommunfullmäktige.

## Koppling till gällande styrdokument

Teknik och klimatnämnden rapporterar månadsrapport per oktober 2021 enligt kommunens styrmodell och Mål och Budget 2021-2023.

## Lagkrav

Uppföljning av god ekonomisk hushållning.

## Sambereidning

Tekniska kontoret

## Beskrivning av ärendet

Teknik- och klimatnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget om +20 593 tkr per oktober.

Till största del ligger periodens avvikelse på fastighetsavdelningen (+16 621), främst på grund av lägre kostnader för snö/halka, lägre kostnader (el, värme, VA). Lägre underhållskostnader, som kommer planas ut över året, samt lägre kostnader för rivningen av förskolan i Hallstavik.

Gata/Park avdelningen redovisar i utfallet för perioden en positiv avvikelse i förhållande till budget om 5 829 tkr, där intäkterna blev 3 309 tkr högre än budgeterat och kostnaderna 2 520 tkr lägre än budgeterat. De högre intäkterna härrör sig från äldre intäkter pga. en reglering mot IP-only. Lägre kostnader beror bland annat på vakanta tjänster och mindre köp av konsulttjänster.

Helårsprognosen visar en positiv avvikelse mot budget om +8 208 tkr

## Konsekvensanalys/riskanalys

Uppföljning ingår i kommunens styr- och ledningssystem. Månadsrapport per oktober är en ekonomisk rapport som följer upp resultatet för perioden och redovisar årets första helårsprognos med en riskanalys.

### Jämställdhetsanalys

Är inte tillämplig.

### Barnkonsekvensanalys

Är inte tillämplig.

### Ekonomisk analys

Uppföljning ingår i kommunens styr- och ledningssystem. Styr- och ledningssystemet syftar till att styra verksamheten i önskad riktning samt hur verksamheten följs upp och utvärderas. Detta så att den förda politiken får genomslag och att resurserna används effektivt.

### Tidplaner

I enlighet med fastställd tidsplan ska nämnder och bolag rapportera per oktober 2021 senast 2021-11-12 till kommunstyrelsekontorets ekonomiavdelning för vidare sammanställning av kommunens månadsrapport per oktober 2021.

Linda Edgren  
Förvaltningsdirektör  
Tekniska kontoret

Sandra Raimundo  
Controller  
Tekniska kontoret

## Bilagor

1. Månadsrapport per oktober 2021 för teknik- och klimatnämnden

## Beslut skickas till

Kommunstyrelsen  
Teknik- och klimatnämnden  
Kommunstyrelsekontoret/Ekonomiavdelningen

# Månadsrapport per oktober 2021

## Teknik- och klimatnämnden

### Sammanfattning

Teknik- och klimatnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget om +20 593 tkr per oktober.

Till största del ligger periodens avvikelse på fastighetsavdelningen (+16 621), främst på grund av lägre kostnader för snö/halka, lägre kostnader (el, värme, VA). Lägre underhållskostnader, som kommer planas ut över året, samt lägre kostnader för rivningen av förskolan i Hallstavik.

Gata/Park avdelningen redovisar i utfallet för perioden en positiv avvikelse i förhållande till budget om 5 829 tkr, där intäkterna blev 3 309 tkr högre än budgeterat och kostnaderna 2 520 tkr lägre än budgeterat. De högre intäkterna härrör sig från äldre intäkter pga. en reglering mot IP-only. Lägre kostnader beror bland annat på vakanta tjänster och mindre köp av konsulttjänster.

Helårsprognosen visar en positiv avvikelse mot budget om +8 208 tkr.

## Ekonomi

### Driftbudget, tkr

Konto	Budget 2021	Prognos 3	Avvikelse budget Helår	Budget Period Jan – okt 2021	Utfall Jan - okt 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall fgå
Intäkter	825 112	536 798	-288 314	690 903	450 792	-240 111	-34.8%	642 019
Kostnader	-963 312	-666 790	296 522	-796 376	-535 672	260 705	-32.7%	-716 108
Varav kapitalkostnader	-217 703	-156 122	61 581	-180 406	-128 383	52 023	-28.8%	-169 031
<b>Summa Driftsbudget</b>	<b>-138 200</b>	<b>-129 992</b>	<b>8 208</b>	<b>-105 473</b>	<b>-84 880</b>	<b>20 593</b>	<b>-19.5%</b>	<b>-74 089</b>

För helår prognostiserar Teknik- och klimatnämnden redovisa en positiv avvikelse mot budget på 8 208 tkr.

Helårsprognosen har försämrats jämfört med föregående rapport, delvis på grund av en efterdebitering av nätavgifter för el från Energi Sverige avseende åren 2018 – 2020 på ca 900 tkr.

Från och med den 1 mars har VA- och Renhållningsverksamhet lyfts ut från tekniska kontoret och bedrivs i bolagsform. I Mål- och budget 2021-2023 ingår dessa två verksamheter i tekniska kontorets helårsbudget 2021.

Utfallet på VA och Renhållningens ansvar korrigeras centralt och för hela året blir det endast den skattefinansierade delen av VA-verksamheten motsvarande 2 950 tkr som kommer att påverka Teknik- och klimatnämndens resultat.

## Driftbudget netto per verksamhet/ansvar (tkr, netto)

	Budget 2021	Prognos 5	Avvikelse budget Helår	Budget Period Jan - okt 2021	Utfall Jan - okt 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall fgå
Teknik och Klimatnämnd	-138 200	-129 992	8 208	-105 473	-84 880	20 593	-19.5%	-74 089
Teknik och klimatnämnden	-1 507	-1 162	345	-1 256	-982	274	-21.8%	-1 131
Gata/Park	-119 037	-116 439	2 598	-95 504	-89 675	5 829	-6.1%	-84 083
Renhållning	0	0	0	547	-2 388	-2 935	-536.2%	1 566
VA-avdelning	-9 506	-9 506	0	-7 237	3 591	10 829	-149.6%	7 919
Fastighetsförvaltning	-13 077	-7 299	5 778	-6 126	10 495	16 621	-271.3%	16 290
Teknisk direktör	-1 629	-2 142	-513	-1 360	-1 551	-191	14.0%	-2 257
Resultat taxekollektivet	6 556	6 556	0	5 463	-4 370	-9 833	-180.0%	-12 393

### Kommentarer till prognos samt till stora avvikelser i utfall för perioden:

#### Gata/Park

##### Prognos:

Gatu- och parkavdelningen förväntas ge en positiv avvikelse på +2 598 tkr på helåret. Intäkterna förväntas bli 3 648 tkr högre än budgeterat och kostnaderna 1 050 tkr högre än budgeterat.

Gatukostnadsersättningar redovisar en positiv avvikelse mot budget om +1 836 tkr, som avser ej budgeterad intäkt.

Det prognostiseras högre intäkter för övrig ersättning om +2 173 tkr jämfört med åretsbudget. Det beror på reglering mot IP-Only av återställningskostnader efter anläggande av fiberkabel 2019 och 2020 på 2 150 tkr.

För upplåtelse av offentlig plats prognostiseras för helår en avvikelse om -1 445 tkr. I enlighet med politiskt beslut har inga avgifter tagits ut för uteserveringar, försäljningsplatser och liknande, vilket förväntas minska intäkterna med 500 tkr.

För statsbidrag prognostiseras högre intäkter jämfört med budget, avvikelse är +488 tkr, som härleds till covid 19-bidrag från Socialstyrelsen.

Vidare redovisas högre ränteintäkter, helårsprognosen är en avvikelse om +692 tkr.

För driftentreprenad prognostiseras högre kostnader om -1 127 tkr jämfört med årsbudget, som ligger på - 41 102 tkr. Avvikelsen avser reglering av entreprenadkostnaderna med Svevia för entreprenadår 4. Det har medfört att kostnader oktober - december 2020 för entreprenad och vinterväghållning på 1 747 tkr har bokförts på 2021 istället för 2020. Detsamma gäller Green Landscaping där entreprenadkostnader på 277 tkr för oktober - december 2020 har bokförts på 2021. Se även nedan, interna kostnader.

Personalkostnader prognostiseras bli lägre jämfört med helårsbudget, totalt avvikelse +1 550 tkr och beror på vakanta tjänster.

Det prognostiseras högre vinterväghållningskostnader, avvikelse bedöms bli -3 028 tkr jämfört med årsbudget som ligger på -19 500 tkr.

Högre kostnader för övriga anläggningsentreprenader (planerat- och felavhjälpande underhåll, tillägsarbeten), avvikelse -1 090 tkr.

Lägre kostnader för konsulttjänster, avvikelse +684 tkr.

Interna kostnader redovisar en positiv avvikelse mot budget om +2 686 tkr. Avvikelsen beror framför allt på kostnader för dagvattenhantering +1 404 tkr som fr.o.m. mars är bokförda som köp av huvudverksamhet (driftentreprenad) och mindre utfört arbete av Resurspoolen, vilket istället utförts av Svevia och bokförts som driftentreprenad. Det senare har medfört högre kostnader i driftentreprenaden.

### **Utfall:**

Utfallet för Gatu- och parkavdelningen blev en positiv avvikelse om +5 829 tkr jämfört med budget för perioden. Intäkterna blev 3 309 tkr högre än budgeterat och kostnaderna 2 520 tkr lägre än budgeterat. Kapitaltjänstkostnad och -intäkt och gatukostnadsersättning påverkar resultatet med +2 615 tkr gentemot budget.

För perioden redovisas högre intäkter för gatukostnadsersättningar, avvikelse ligger på +1 530 tkr.

Högre intäkter för övrig ersättning, per oktober är avvikelse +2 206 tkr. Det beror på reglering mot IP-Only för återställningskostnader efter anläggande av fiberkabel 2019 och 2020 på 2 150 tkr.

Intäkter för upplåtelse av offentlig plats är lägre, avvikelse ligger på -1 445 tkr. Inga avgifter för uteserveringar, försäljningsplatser o.d. tas ut under året enligt politiskt beslut vilket förväntas minska intäkterna med 500 tkr.

För perioden redovisas högre intäkter för statsbidrag, avvikelse +488 tkr, som avser covid 19-bidrag.

Högre intäkter för intern intäktsränta, avvikelse om +578 tkr.

Per oktober redovisas högre kostnader för bidrag till gc-utbyggnad på landsbygden, avvikelse -908 tkr. Överskjutande kostnader kommer att regleras från balanskonto.

För driftentreprenad redovisas högre kostnader, avvikelse dör perioden är -912 tkr jämfört med budget. Reglering av entreprenadkostnaderna med Svevia för entreprenadår 4 har medfört att kostnader oktober - december 2020 för entreprenad och vinterväghållning på 1 747 tkr har bokförts på 2021 istället för 2020. Detsamma gäller Green Landscaping där entreprenadkostnader på 277 tkr för oktober - december 2020 har bokförts på 2021. Se även nedan, interna kostnader.

Personalkostnader redovisar per oktober en positiv avvikelse om +1 170 tkr jämfört med budget pga. vakanta tjänster.

Högre vinterväghållningskostnader, avvikelse -3 028 tkr. I utfallet ingår även kostnader från 2020.

För övriga anläggningsentreprenader redovisas lägre kostnader, avvikelse är +1 293 tkr. Avvikelsen härleds till ej påbörjat planerat underhåll bland annat beroende på oklarheter med ny årsentreprenör.

Lägre kostnader för licensavgifter, avvikelse +298 tkr.

Kostnader för konsulttjänster är lägre än budget för perioden (- 3458 tkr), avvikelse +1 527 tkr.

Interna kostnader avvikelse +2 404 tkr. Avvikelsen beror framför allt på kostnader för dagvattenhantering 1 129 tkr vilka är bokförda som köp av huvudverksamhet (driftentreprenad) då dessa faktureras av NVAA och mindre utfört arbete av Resurspoolen

vilket istället utförs av Svevia och bokförs som driftentreprenad. Det senare har medfört högre kostnader i driftentreprenaden.

**Covid 19** har resulterat i kostnader för extra städning av toaletter, vilka beräknas till cirka 70 tkr per månad. Inga avgifter för uteserveringar, försäljningsplatser o.d. tas ut under året efter politiskt beslut, beroende på covid 19, vilket förväntas minska intäkterna med 500 tkr för helåret. Covid 19-bidrag har betalats ut med 488 tkr från staten.

## **Fastighetsavdelningen**

Helårsprognosen för Fastighetsavdelningen landar på 5 778 tkr bättre än budget och är en försämring med -1 000 tkr från delår 2. Förändringen består främst av en efterdebitering av nätavgifter för el från Energi Sverige avseende åren 2018 – 2020 på -750 tkr.

### FASTIGHETSDRIFTEN

#### **Prognos:**

Fastighetsdriftens helårsprognos är 7 286 tkr bättre än budget och fördelar sig på lägre snö/halkkostnader för perioden med 1 500 tkr, högre hyreskostnader för nytillkomna hyresavtal -305 tkr, dessa kostnader motsvaras av en högre hyresintäkt på 305 tkr. Tingshuset är sålt, vilket innebär lägre hyreskostnader med 1 478 tkr och med motsvarande lägre hyresintäkt på -1 478 tkr som följd. Lägre hyreskostnader för inhyrda objekt 1 300 tkr, då indexuppräknningen varit lägre än budgeterat. Kapitalkostnaderna kommer sluta på en högre nivå än budget med -2 572 tkr, vilket är en försämring mot tidigare prognoser, där avskrivningarna blir bättre än budget med 947 tkr, medan räntekostnaden blir sämre än budget med -3 519 tkr. Underskottet beror främst på en eftersläpning av aktiveringar för ianspråktaga investeringar i anläggningsregistret. Lägre värmekostnader än budgeterat med 6 450 tkr, efterdebitering av elnätskostnader -750 tkr samt en erhållen ersättning på 142 tkr i ett försäkringsärende förbättrar resultatet positivt. Rivningskostnaden för förskolan Snödroppen beräknas bli lägre med 1 200 tkr.

#### **Utfall:**

Avvikelsen i utfallet per oktober på 17 542 tkr består av lägre kostnader för snö/halka 1 500 tkr, lägre kostnader (el, värme, VA) 6 000 tkr då inte alla elfakturor är bokförda samt varmare än normalt för perioden. Lägre underhållskostnader 5 700 tkr som kommer planas ut över året. Lägre kostnader för rivningen av förskolan Snödroppen 1 100 tkr. Lägre kapitalkostnader 3 100 tkr som beror på en eftersläpning av aktiveringar för ianspråktaga investeringar i anläggningsregistret samt ingår en försäkringsersättning på 142 tkr.

### BYGGPROJEKT OCH FASTIGHETSADMINISTRATION

#### **Prognos**

Byggprojekt och Fastighetsadministration gör i oktober en prognosjustering för helåret till -1 128 tkr sämre än budget och avvikelsen beror på en ofinansierad tjänst, kostnader med

anledning av covid-19 samt det lägre timpriset för interndebitering i investeringsprojekt enligt ny redovisningsprincip från och med i år.

### **Utfall**

Avvikelsen i utfallet per oktober är -962 tkr och beror på en ofinansierad tjänst, kostnader hänförliga till covid-19 samt lägre timpris för interndebitering i investeringsprojekt.

## **FACILITY MANAGEMENT**

### **Prognos**

Facility Management (FM) gör en prognosjustering för helåret till -338 tkr, som främst avser lägre intäkter för elbilpoolen och ökade kostnader på grund av Coronapandemin där statsbidrag ej längre kan sökas.

### **Utfall**

Avvikelsen i utfallet per oktober på -575 tkr avser lägre intäkter för elbilpoolen och ökade kostnader på grund av Coronapandemin, intäkten beräknas öka under hösten då en viss återgång till arbetsplatsen skett.

## **LOKALVÅRDENS**

### **Prognos**

Lokalvårdens helårsprognos ligger kvar på budget.

### **Utfall**

Avvikelsen i utfallet per oktober på 540 tkr avser lägre kostnader för städ- och förbrukningsmaterial.

## **Risikanalys**

- Pga. bolagiseringen av Renhållningen och VA avdelningen och det nya avtalet gällande elförbrukning med Norrtälje energi har fastighetsavdelningen fått ett enormt ökat flöde av fakturor. Detta ger ökad stress bland medarbetare och tar mycket resurser att hantera. Vi ser en stor risk om detta inte åtgärdas att få en ökad sjukfrånvaro.
- Ny redovisningsprincip för investeringar har införts från och med 2021, så kallad komponentavskrivning. Budgeten gjordes enligt den gamla principen och utfallet är enligt den nya komponentindelningen, där avskrivningskostnaden blivit lägre och räntekostnader högre på totalen. Fem stycken projekt var klara i slutet av 2020 och ska belasta redovisningen från årets början, dessa har ännu inte debiterats ut från anläggningsregistret vilket gör det svårt att få en helhetsbild av årets totala kapitalkostnader.