

Delårsrapport 1 2022

nämnd

Servicenämnden

Innehållsförteckning

NÄMNDREDOVISNING	2
1 SAMMANFATTNING.....	2
2 EKONOMI	2
2.1 Driftredovisning	2
2.2 Investeringsredovisning	4
2.3 Förskottering	6
2.4 Volymer	7
2.5 Verksamhetsmått	7

NÄMNDREDOVISNING

1 SAMMANFATTNING

Servicenämnden redovisar i Delårsrapport 1 för 2022 en avvikelse på - 2,6 mnkr mot budget för året. 0,6 mnkr av denna obalans täcks av begärd resultatöverföring från 2021.

Resterande obalans hör område till Verksamhetsstöd & Service där bland annat Upphandling och Redovisning ingår och som inte har en budget i balans i förhållande till uppdrag.

En utmaning för ekonomin är de ökade priserna som syns inom flera av Service områden. Kostnadsökningen syns inom livsmedel, byggmaterial, el och bränsle, även brist på material påverkar vår verksamhet.

Servicenämnden har påverkats mycket av Coronapandemin under 2020 och 2021. Arbetet med att återgå till ordinarie verksamhet pågår under året.

Årets investeringsbudget kommer inte nyttjas fullt ut och avvikelsen mot budget beräknas bli 20 mnkr. Avvikelsen kommer att begäras ombudgeteras till nästkommande år i samband med bokslutet.

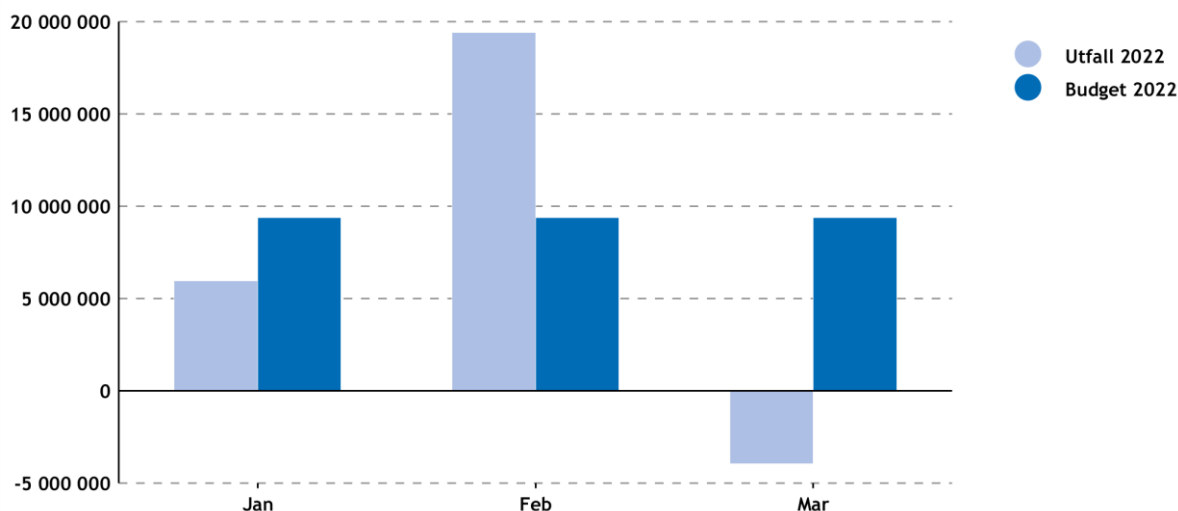
Servicenämnden begär om förskottering av investeringsobjekt från 2023 till 2022. Det gäller investeringsobjekt Skaragatan ombyggnad sträckan Truvegatan - Brantabäcksgatan med 3 mnkr och Återinvestering offentlig belysning med 3 mnkr.

2 EKONOMI

2.1 Driftredovisning

Utfall drift, ackumulerat

Ansvar: Servicenämnd **Konto:** RR **Verksamhet:** Verksamhetsstruktur



Nettokostnad, nämnd

tkr	Utfall jan-mars 2022	Utfall jan-mars 2021	Budget helår 2022	Prognos helår 2022	Avv. mot budget
Intäkter	117 309	114 282	617 898	617 548	-350
Kostnader	-132 128	-173 481	-730 520	-732 770	-2 250
Nettokostnad	-14 819	-59 199	-112 622	-115 222	-2 600

Nettokostnad per verksamhet

tkr	Utfall jan-mars 2022	Utfall jan-mars 2021	Budget helår 2022	Prognos helår 2022	Avv. mot budget
Fastighet & Park	3 882	-36 699	-34 284	-33 984	300
Gator & Drift	-7 879	-10 105	-48 833	-48 833	0
Måltid & Lokalvård	-690	509	337	-263	-600
Projekt & Bygga	-1 117	-1 190	-800	-630	170
Verksamhetsstöd & Service	-8 777	-8 922	-24 007	-26 207	-2 200
Ledning, Stab & Utveckling inkl Fordon	-238	-2 791	-5 035	-5 305	-270
Nettokostnad	-14 819	-59 199	-112 622	-115 222	-2 600

Kommentarer driftredovisning

Servicenämnden redovisar i Delårsrapport 1 för 2022 en avvikelse på - 2,6 mnkr mot budget för året. 0,6 mnkr av denna obalans täcks av begärd resultatöverföring från 2021.

Under 2022 kommer flera fastighetsöverlåtelse att ske enligt beslut fattade i kommunfullmäktige respektive servicenämnd. Det gäller försäljning av Barkskeppet 1 som sålts, senare under året kommer Terrassen säljas till Näringslivsfastigheter. Ytterligare fastigheter kan bli aktuella att säljas under 2022. Fastighetsförsäljningarna genererar en vinst, efter att bokförda värden och kostnader i samband med försäljningarna är avdragna. Överskottet från försäljningarna flyttas över till kommunstyrelsen och påverkar inte årets resultat för servicenämnden.

För 2022 kommer de nya redovisningsreglerna kring investeringsbidrag att tillämpas i kommunen. Det gäller investeringsbidrag från aktörer som inte är statliga som inte längre får aktiveras (skrivs av). Service har flera investeringsbidrag från aktörer som inte är statliga. Detta medför att Service får ökade avskrivningskostnader med motsvarande belopp. Servicenämnden har kompenserats för motsvarande i budget respektive att köpande förvaltningar kompenserats för motsvarande hyresökning. För 2022 kommer det återstående bokförda värdet för dessa investeringsbidrag att resultatföras. Överskottet flyttas över till kommunstyrelsen och påverkar inte årets resultat för servicenämnden.

Rivningar av uttjänta fastigheter kommer att göras under året och ingår i årets resultat.

Måltid & Lokalvård som under tidigare år har påverkats mycket av Coronapandemin fortsätter att ställa om sin verksamhet till ett normalläge.

Verksamhetsstöd & Service visar inte en budget i balans för året. Ett fortsatt högt tryck på Upphandling bidrar till att enheten behöver stärka upp med resurser som inte ryms inom budget. Kontaktcenter håller på att omforma sig till förändrade uppdrag som ännu inte är inarbetade i budgeten. Redovisning som från och med 2021 ansvarar för det nya ekonomisystemet och e-handel i V6-kommunerna har inte en budget i balans. Arbeta pågår inom V6 för att hitta ansvarsnivåer och rätt finansiering för de nya uppdragen.

Under 2021 byttes ekonomisystem i kommunen. Modulen Anläggningsregister är inte på plats ännu, det gör att avskrivningskostnader saknas för 2022 i bokföringen.

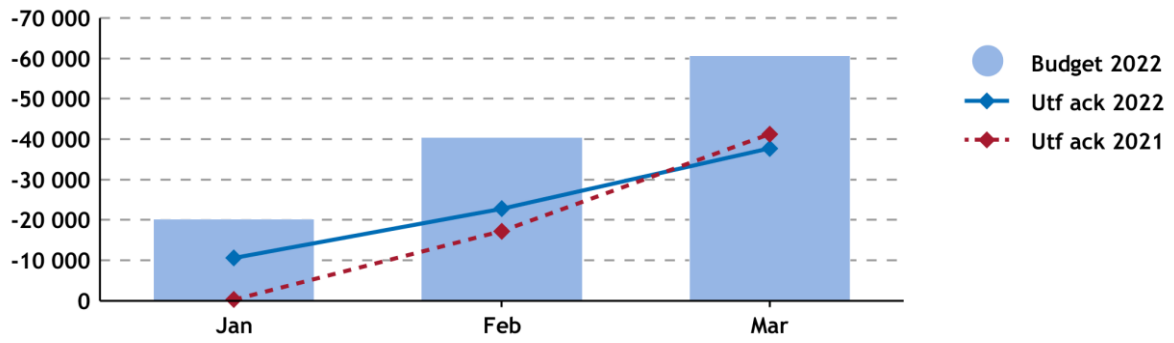
Det förslag som är initierat av kommunstyrelsen kring fortsatt fria markupplåtelse för torghandel, uteservering och utflytt av handel kommer ge en ekonomisk påverkan med -500 tkr i form av minskade intäkter. I och med att detta beslut inte är fattat av kommunfullmäktige har ingen hänsyn tagits till det i prognosen.

En utmaning för ekonomin är de ökade priserna som syns inom flera av Service områden. Kostnadsökningen syns inom livsmedel, byggmaterial, el och bränsle, även brist på material påverkar vår verksamhet.

2.2 Investeringsredovisning

Utfall investeringar, ackumulerat

Ansvar: 15 - Servicenämnd



Investeringar per objekt

tkr	Årets investeringar				Fleråriga objekt				
	Objekt	Utfall jan-mars 2022	Prognos helår 2022	Budget 2022	Avv. mot budget	Ack. utfall	Prognos tot. utfall	Budget tot. objekt	Avv. mot budget
	Stenportskolan	13 367	43 500	43 936	436	112 427	143 000	143 000	0
	Badhus Framnäs	480	37 378	37 378	0	1 102	378 000	378 000	0
	Äldreboende enligt äldreomsorgsplanen	15 479	54 040	54 040	0				0
	Återinvestering - fastighet	498	47 599	47 599	0				0
	Återinvestering - beläggning	21	17 000	17 000	0				0
	Återinvestering - offentlig belysning	417	3 030	3 030	0				0
	Återinvestering - övriga anläggningar		3 000	3 000	0				0
	Rörstrandsbron tätskikt		300	5 170	4 870	130	5 300	5 300	0
	Wennerbergsbron tätskikt	109	7 000	5 113	-1 887	296	7 200	5 300	-1 900
	Östra kajkant Torgbron		2 500	4 691	2 191	309	2 800	5 000	2 200
	Energisparåtgärder	148	7 960	9 960	2 000				0
	Omställning och effektivisering hållbara måltidslösningar		500	4 000	3 500				0
	Övergång från mottagningskök till tillagningskök	507	2 500	4 070	1 570				0
	Anpassningar och övriga investeringar	2 242	11 181	11 181	0				0
	Maskiner och inventarier		12 347	12 347	0				0
	Nämndens förfogande		300	300	0				0
	Lärmiljöutveckling enligt barn och elevplan	164	5 200	5 200	0				0
	Förskola/skola i Filsbäck/Vinninga		1 000	1 000	0	0	101 000	101 000	0
	Kompressorer Isstadion	1 075	2 000	2 000	0				0
	Omgestaltning/utveckling lekplatser	243	3 348	4 848	1 500				0
	Utveckling av stadskärnan	290	8 679	12 679	4 000				0
	Åtgärder gamla Götenevägen		2 326	3 326	1 000				0
	Åtgärder utifrån gång, cykel och trafiksäkerhetsprogrammet	101	3 287	3 287	0				0
	Åtgärder enligt FÖP		1 000	1 000	0				0
	Majakerskolan		50	236	186				0
	Skogsbackens förskola		50	297	247				0
	Sjölunda skola		400	982	582				0
	ÅVC, Närhälsan		0	130	130				0
	Konstgräsplan Ågårdsområdet	66	871	1 071	200	16 995	1 800	18 000	16 200
	Filsbäck 2:135	2 362	5 398	5 398	0	2 464	5 500	5 500	0
	Förråd Arenan		0	50	50				0
	Köp av Ollonborren 2	94	365	365	0	9 229	9 500	9 500	0
	Tillgänglighetsanpassning busshållplatser	2	248	248	0				0
	GC-väg Gamla Läckövägen (Stenhammar)		770	770	0				0
	Renovering mur Villa Giacomina	22	2 000	1 300	-700				0
	Fontäner Torget		0	-49	-49				0
	Summa	37 687	287 127	306 953	19 826				

Kommentarer investeringsredovisning

Under 2022 uppgår servicenämndens investeringsbudget till 307 mnkr. Detta inkluderar begärda ombudgeteringar från 2021 till 2022.

Stenportskolan kommer färdigställas till sommaren, produktionen av Östhaga Demenscentrum fortsätter enligt plan. Fas 1 kommer pågå under hela året för Badhus Framnäs. Från och med 2022 är investeringsbudgeten höjd för återinvestering i beläggning, belysning och övriga anläggningar, detta för att årligen systematiskt arbeta för att minska det eftersatta underhållet.

Årets investeringsbudget beräknas inte nyttjas fullt ut och avvikelsen mot budget beräknas bli cirka 20 mnkr. Avvikelsen kommer att begäras ombudgeteras till nästkommande år i samband med bokslutet.

Tätskiktet på Wennerbergsbron och Rörstrandsbron behöver åtgärdas utifrån vad gjorda besiktningar påvisar. Wennerbergsbron är mest brådskande att åtgärda och arbetet är upphandlat och produktion kommer ske i år. Kostnaden beräknas överstiga budget med 1,9 mnkr. Rörstrandsbron kommer startas upp under året men produktion kommer ske först under 2023 för att inte påverka trafiksituationen för mycket i och med att renovering av Wennerbergsbron också sker under året. Åtgärderna för att stärka kajkanten vid Östra kajkanten vid Torgbron pausades under 2021 i väntan på beslut från Länsstyrelsen. Arbetet kommer dra igång under våren och beräknas bli 2,2 mnkr lägre än budgeterat.

Utveckling av stadskärnan innehåller flera delprojekt, Temalekplats är under produktion och Belysning Järnvägsbron genomförs under året. Därtill kommer projektering starta upp för nya delprojekt för utveckling av stadskärnan under hösten men där produktion förväntas bli under 2023 och alla investeringsmedel kommer inte användas under 2022.

2.3 Förskottering

Servicenämnden har behov att genomföra investeringar under 2022 där investeringsmedel finns för 2023.

I samband med delårsrapport 1 begär servicenämnden att få förskottera investeringsmedel:

- 3 mnkr för Skaragatan ombyggnad sträckan Truvegatan - Brantabäcksgatan. Teknisk Service kommer att utföra arbete med omläggning av VA-ledning på denna sträcka redan under 2022. I samband med att grävningsarbetet utförs kommer även gatan att byggas om. Denna del av Skaragatan är i behov av nytt bärlager samt asfaltering. Detta arbete kommer genomföras redan 2022 och beslutade investeringsmedel 2023 med 3 mnkr begärs förskottas till 2022
- 3 mnkr för Återinvestering offentlig belysning. Fortsätt utbyte av belysningsstolpar som har ett stort eftersatt underhållsbehov. Återinvestering i Beläggning ökar från 2022 och då är det både ekonomisk och effektivt att utföra belysningsbyte samtidigt.

2.4 Volymer

Volymutveckling

Fastighet & Park	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Förvaltade lokaler m2	275 000	275 000	276 000	282 700	249 500
Extern inhyrda lokaler m2	53 500	53 500	53 500	53 950	54 400
Intensiv skötsel (1000-tal m2)	2 284	2 284	2 280	2 276	2 272
Extensiv skötsel (1000-tal m2)	3 031	3 031	3 021	3 011	3 001
Måltid & Lokalvård	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Skola lunch	1 052 000	1 052 000	984 369	917 697	1 051 997
Fritids lunch	50 000	50 000	30 060	30 507	50 429
Fritids frukost	144 000	144 000	144 645	139 968	144 255
Fritids mellanmål	210 000	210 000	212 346	200 068	210 039
Förskola lunch	346 000	346 000	329 642	322 303	345 562
Förskola frukost	221 000	221 000	209 827	204 326	220 903
Förskola mellanmål	229 000	229 000	218 529	213 857	228 663
Äldreomsorg dagsportioner	146 000	146 000	121 648	133 000	155 869
Städtimmar	193 000	193 000	192 600	191 586	189 000
Gator & Drift	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Gatemark (1000-tal m2)	1 469	1 469	1 465	1 461	1 464
Gång- och cykelvägar (1000-tal m2)	330	330	329	326	323
Belysningsstolpar	11 262	11 262	11 200	11 112	10 912

Kommentarer volymutveckling

Ytorna för förvaltade lokaler kommer påverkas för 2022 av rivningar, nybyggnationer och försäljningar av fastigheter.

Produktionen inom Måltid beräknas kunna återgå till normal nivå som innan Coronapandemin.

2.5 Verksamhetsmätt

Uppföljning verksamhetsmätt

Fastighet & Park	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall 2021
Driftkostnad kr/m2	300	299	287
Planerat underhåll kr/m2	95	97	110
Felavhjälpande underhåll kr/m2	39	40	41
Kapitalkostnad kr/m2	413	426	389
Måltid & Lokalvård	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall 2021
Snittintäkt skola kr/lunch	43	43	44
Snittintäkt förskola kr/dagsportion	95	95	99
Snittintäkt äldreomsorg kr/dagsportion	174	174	195
Städtintäkt kr/m2	249	249	249

Kommentarer uppföljning verksamhetsmätt

De framtagna nyckeltalen som årligen följs har under de senaste två åren påverkats av Coronapandemin. Detta gör att jämförbarheten över tid inte speglar en rättvisande trend. Verksamhetsmått inom Fastighet påverkas av byggnationer, försäljningar och fastighetsköp som skett senaste åren.