



Delårsrapport 1 – 2023

Tekniska Serviceförvaltningen - skattekollektivet

Innehållsförteckning

Ekonomisk uppföljning och prognos	3
<i>Driftredovisning</i>	3
<i>Investeringsredovisning</i>	6
Personalredovisning	7
Nämndens effektmål – rapportering av åtgärder.....	9
Förväntad utveckling 2023.....	10

Ekonomisk uppföljning och prognos

Driftredovisning

Utfall driftbudget intäkter och kostnader (tkr)

Intäkt/kostnad (konto)	Utfall	Budget	Avvikelse	Årsprognos 2023	Årsbudget 2023	Avvikelse 2023
	jan-apr 2023	jan-apr 2023	jan-apr 2023			
Verksamhetens intäkter	187 901	186 805	-1 096	560 517	559 717	800
-varav bidrag (35)	265	1 694	1 429	4 471	4 471	0
-varav taxor och avgifter (31)	1 818	2 166	348	6 497	6 497	0
-varav övriga	185 818	182 946	-2 872	549 548	548 748	800
Verksamhetens kostnader	-232 234	-205 632	26 602	-670 474	-639 487	-30 987
- varav personal (5)	-46 913	-44 019	2 894	-132 848	-131 311	-1 537
- varav lokaler (601)	-55 738	-47 056	8 682	-147 878	-140 978	-6 900
- varav kapital (79 + 8597)	-41 720	-42 764	-1 044	-125 620	-125 620	0
- varav övriga	-87 863	-71 793	16 070	-264 127	-241 577	-22 550
Verksamhetens nettokostnader	-44 334	-18 827	25 507	-109 957	-79 770	-30 187

Utfall driftbudget per verksamhet (3-positioner, tkr)

Verksamhet	Utfall	Budget	Avvikelse	Årsprognos 2023	Årsbudget 2023	Avvikelse 2023
	jan-apr 2023	jan-apr 2023	jan-apr 2023			
100 Nämnds- och styrelseverksamhet	-2 098	-1 109	990	-1 300	-1 300	0
215 Fys o tekn plan, bostadsförbät	-1 000	-39	961	-1 650	-1 650	0
220 Näringslivsfrämjande åtgärder	-294	0	294	0	0	0
249 Gator, vägar och parkering	-14 093	-9 134	4 959	-52 500	-52 500	0
250 Parker	-12 169	-11 795	374	-44 500	-35 800	-8 700
263 Miljö, hälsa o hållbar utveckl	-1 009	-249	760	-200	-200	0
340 Idrotts- o fritidsanläggningar	-449	-630	-181	-3 300	-3 300	0
800 Arbetsområden o lokaler	-598	0	599	-1 100	-1 100	0
815 Bostadsverksamhet	-1 415	-600	815	-2 200	-2 200	0
865 Vattenförsörjning o avloppshan	0	0	0	-3 000	-3 000	0
870 Avfallshantering	-3	0	3	-2 000	-2 000	0
910 Gemensamma lokaler	-6 257	15 871	22 128	66 100	73 000	-6 900
921 Gemensam adm KLF, fördelad	2 976	165	-2 811	-3 970	-3 970	0
922 Transport och Logistik	-585	-382	203	-1 450	-1 450	0

923 Gemensam lokalvård, fördelning	-421	807	1 228	-3 200	-3 200	0
924 Gemensam drift o underh, förde	-7 952	-9 764	-1 812	-45 826	-31 239	-14 587
925 Bilpool	-247	-506	-259	-350	-350	0
927 Gemensam adm Teknisk, fördelad	1 280	-1 463	-2 742	-9 511	-9 511	0
Summa totalt	-44 334	-18 826	25 508	-109 957	-79 770	-30 187

Kommentar driftredovisning

Beslutad budgetram för skattekollektivet för 2023 uppgår till 79,770 mnkr. Parallellt med arbete Verksamhetsplan 2023 har förvaltningen flaggat upp att det finns externa kostnadsslag som påverkar att förvaltningen inte kan ha ekonomi i balans under 2023. Dessa kostnader har uppgått till 37,3 mnkr, specificerat i tabellen nedan:

Ökade kostnader med påverkan på budgetram 2023	Belopp /tkr)
Förbrukningsmaterial inom lokalvårdverksamhet	-400
Prismodell för internförsäljning inom Intern Service	-2 800
Belägningsarbete	-2 700
Entreprenadkostnad	-4 800
Avfallshantering	-100
<i>Fjärrvärme (lägre prispåslag än hyresökning)</i>	650
El nät	-4 050
El energi	-14 200
Externa hyreskostnader	-8 200
Försäkringskostnad	-250
Personalkostnad uppräknig (lokalvård) 5,6% - 4,8%	-400
Summa	-37 250

Efter uppföljning första tertialet samt prognos för året, kan aviserad negativ balans justeras med 7,1 mnkr. Det innebär att förvaltningen fortfarande har obalans i ekonomi med totalt 30,2 mnkr. Prognos för skattekollektivet uppgår totalt till 110 mnkr (79,770 mnkr + 30,187 mnkr).

Justeringsposter mot negativa avvikelser med totalt 7,1 mnkr finns internt inom ramen, externa poster och ökade personalkostnad pga höjda arbetsgivaravgifter (-1,6 mnkr). Den interna posten inom ramen avser om klassificering av underhållsåtgärder på fastighet från drifts underhåll till investeringsunderhåll (+5 mnkr), lägre externa hyreskostnad (+1,3 mnkr) samt lägre Elkostnad (2,5 mnkr).

Delårsrapport 1 – 2023 Tekniska Serviceförvaltningen - skattekollektivet

Inom förvaltningen är några uppdrag intäktsfinansierade.

Intäktsfinansierade avdelningar

Inom avdelning **Intern Service** ingår Verkstad, Transport och Logistik och Lokalvård för kommunens lokaler, samt städning i ordinarie boende (privata personer). I budgetberäkning samt i Verksamhetsplanen har det identifierats att den tidigare framtagna prismodellen för avdelningen inte täcker alla kostnader, vilket har påvisats till kommunledningen. I prismodellen täcks inte ökade drivmedelskostnader inom Transport och Logistik och inom Lokalvårdens prismodell täcks inte personalkostnader och förbrukningsmaterial. Det innebär att Intern Service kommer fortsatt att ha en ekonomi i obalans under 2023 med ca 3,2 mnkr.

Den framtagna prismodellen inom **IT avdelningen** inför budget 2023, medger en ekonomi i balans. Dock flaggar avdelningen upp att påvisade ökade licenskostnader under året kommer påverka budget 2024 negativt.

Fastighetsavdelningen har redan inför budget 2023 kalkylerat ett underskott avseende mediakostnad, externa hyreskostnader samt entreprenadkostnader för större underhållsarbete. Den negativa avvikelsen för mediakostnad har minskat med 2,5 mnkr och totalkostnaden kommer uppgå till ca 159 mnkr. Avvikelsen för externa hyreskostnader har efter avtalsuppräknning minskat med 1,3 mnkr från 8,1 mnkr till 6,9 mnkr och kommer totalt att uppgå till 146 mnkr.

Utmaning för två av de tre ovan nämnda självfinansierade avdelningar, täcks inte med prismodellerna. För att säkerställa ekonomi i balans krävs en prisökning motsvarande marknadspriser.

Stadsmiljöavdelningen

Stadsmiljöavdelningen (Park och Gata) har fortfarande utmaningar, då externa kostnaderna för entreprenader ökar inom olika kostnadsslag. Avdelningens kostnader belastas till största delen av externa kostnader som stiger högre än kompensation för PKV.

Investeringsredovisning

Utfall investeringsbudget beslutad av kommunfullmäktige (tkr)

Projektets namn Pågående projekt	Utgifter sedan projektens start				Varav investeringar 2023		
	Totalt ackumulerat utfall	Total investeringsbudget	Slutprognos hela projekt	Avvikelse hela projekt	Varav ackumulerat utfall 2023	Varav ackumulerad budget 2023	Prognos 2023
41409 Förstärkt gruppboende LSS	-27 228	-50 300	-50 300	0	-9 484	-12 345	-12 345
45770 Period. underhåll fastighet	-212	-81 000	-81 000	0	-3 955	-15 600	-20 600
45940 Axel Ebbes konsthall	-9 362	-35 648	-35 648	0	-18	-9 777	-9 777
45970 Fastighetsanp Lavetten 39	-3 354	-5 000	-5 000	0	-503	-1 646	-1 646
46010 Stavstenvägen, brorenovering	0	-7 000	-7 000	0	-31	-6 885	-6 885
46070 Förb åtg TS/Dagvatt Smyge	-2 908	-2 092	-2 092	0	-1 545	-2 092	-500
46120 Rugbyanläggning	-669	-27 809	-42 809	-15 000	-8 880	-33 529	-48 529
46130 Åtg inom Västra industriomr	-2 152	-25 000	-25 000	0	-107	-6 419	-6 419
46160 Pirarmar Smygehamn	0	-25 000	-25 000	0	0	-6 000	-6 000
46190 Åtgärder Pfos vid Akbäckdeponin	0	-2 698	-2 698	0	0	-2 698	0
46220 Ombygg FK Plan 3 inom Orion 8	-5 752	-12 000	-12 000	0	-2 479	-6 220	-6 220
46260 Armaturutbyte till LED	-1 257	-54 000	-54 000	0	-1 003	-26 101	-25 000
46290 Köpingskolans fotbollsplan	0	-15 000	0	15 000	0	-15 000	0
46300 Energieffektiviseringar	-9 880	-63 000	-63 000	0	-414	-10 200	-10 200
46310 Fysisk Säkerhetsskolor	-3 956	-14 000	-14 000	0	-128	-2 000	-2 000
46340 Gatuomb. Anderslöv Österg	-438	-8000	-8 000	0	-16	-7 454	-7 454
46530 Stadsmiljöprogrammet 2022/23	-25	-3 000	-3 000	0	0	-1 475	-1 475
46630 Multiarena, Smygehamn	0	-1 000	-1 000	0	0	-1 000	-1 000
46330 Nytt LSS	0	-500	-500	0	0	-500	-500
46550 Smygehamns förskola och skola	0	-500	-500	0	0	-500	-500
46560 Utökning Skegrieskolan från F-6 till F-9	0	-51 000	-51 000	0	0	-1 000	-3 000
46640 Utredning, Civilförsvarsförråd	0	-500	-500	0	0	-500	-500
46650 Ny brandstation Klagstorp	0	-500	-500	0	0	-500	-500
46660 Utredning, Kommunarkivet	0	-500	-500	0	0	-500	-500
46670 Ombygg AMF Söderslättsgy.2	0	-1 500	-1 500	0	-49	-1 500	-1 500
46610 Planerade underhåll - asfaltprogramet	0	-86 150	-86 150	0	-518	-15 900	-15 900
90065 Investeringsram teknisk service	0	-230 480	-230 480	0	-3 190	-39 880	-38 257
90071 Invest ram Fordonshanter	0	-5 845	-5 845	0	-1 175	-6 845	-6 845
Avslutade projekt	Totalt ackumulerat utfall	Total investeringsbudget	Slutprognos hela projekt	Avvikelse hela projekt	Varav ackumulerat utfall 2023	Varav ackumulerad budget 2023	Prognos 2023
46060 Tillbyggn idrottshall Smyg					-14	0	-14
Summa totalt	-67 192	-809 022	-809 022	0	-33 510	-234 066	-234 066

Delårsrapport 1 – 2023 Tekniska Serviceförvaltningen - skattekollektivet

Kommentar investeringsredovisning.

Investeringsnivån för skattekollektivet för 2023 uppgår till 234,1 mnkr. Investeringsprognosen ligger i nivå med budget.

Inom ramen finns mindre avvikelser i prognosen mot budget, dock har två projekt en större avvikelse.

Ram för underhållsåtgärder inom fastighet har höjts med 5 mnkr. Det avser åtgärder som i budgetarbetet har klassats som driftunderhåll. Men i byggskedet har ett flertal klassats om till investeringsunderhåll då åtgärder har ändrats i omfattning (mer än 50% av komponenten byts ut).

Nybyggnationen av rugbyanläggning är i byggskede och avsatta medel för genomförande kommer sannolikt inte att kunna täckas av budgeterade medel.

Personalredovisning**Totalt antal anställda**

Mätdatum	2022-12-31			2023-04-30		
	Varav kvinnor	Varav män	Totalt	Varav kvinnor	Varav män	Totalt
Totalt antal anställningar	126	108	234	135	112	247
- Varav tillsvidareanställda	122	103	225	125	102	227
- Varav visstidsanställda*	4	5	9	10	10	20
Antal chefer	12	7	19	11	8	19

* avser månadsavlönade visstidsanställda

Totalt antal årsarbetare

Mätdatum	2022-12-31			2023-04-30		
	Varav kvinnor	Varav män	Totalt	Varav kvinnor	Varav män	Totalt
Totalt antal årsarbetare	121,2	106,4	227,6	128,1	110,4	238,5
- Varav tillsvidareanställda	118	101,4	219,4	120,7	100,4	221,1
- Varav visstidsanställda	3,2	5	8,2	7,4	10	17,4
Antal chefer	12	7	19	11	8	19

Totalt antal anställda, fördelat på sysselsättningsgrad och kön; tillsvidareanställda (%)

Personal	Heltid 100 %		Deltid 99–75 %		Deltid 74–50 %		Deltid <50 %	
	2022-12-31	2023-04-30	2022-12-31	2023-04-30	2022-12-31	2023-04-30	2022-12-31	2023-04-30
Kvinnor	102	104	19	20	1	1	0	0
Män	99	98	1	1	3	3	0	0
Totalt	201	202	20	21	4	4	0	0

Delårsrapport 1 – 2023 Tekniska Serviceförvaltningen - skattekollektivet

Totalt antal anställda, fördelat på sysselsättningsgrad och kön; visstidsanställda (%)

Personal	Heltid 100 %		Deltid 99–75 %		Deltid 74–50 %		Deltid <50 %	
	2022-12-31	2023-04-30	2022-12-31	2023-04-30	2022-12-31	2023-04-30	2022-12-31	2023-04-30
Kvinnor	3	5	0	2	0	0	1	3
Män	5	10	0	0	0	0	0	0
Totalt	8	15	0	2	0	0	1	3

Kommentarer personalredovisning

Det totala antalet anställda i tekniska serviceförvaltningens skattefinansierade verksamheter har ökat med 13 personer, varav elva personer är visstidsanställda. Könsfördelningen i verksamheterna är tämligen jämn, med en något större andel kvinnor än män. Antalet tillsvidareanställda kvinnor som arbetar heltid har ökat som en följd av tillämpning av heltid som norm inom lokalvårdens verksamhetsområde. Fortfarande ses dock att en större andel män (96%) än kvinnor (81%) i verksamheterna arbetar heltid.

Sjukfrånvaro fördelat på kön och tid (%)

Period – utfall	2022-01-01 – 2022-04-30			2023-01-01 – 2023-04-30		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Total sjukfrånvaro*	7,84	3,18	5,68	5,04	3,34	4,26
- varav långtidssjukfrånvaro**	1,26	0,18	0,76	1,4	1,01	1,22
Sjukfrånvaron i åldrarna < 29 år	10,42	5,87	6,99	11,12	3,89	6,02
Sjukfrånvaron i åldrarna 30–49 år	8,85	2,64	6,23	3,18	1,93	2,60
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år >	6,92	2,79	5,08	5,9	4,4	5,28

*Sjukfrånvarons andel av den ordinarie arbetstiden för samtliga medarbetare

**Den andel av den totala sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande period av 60 dagar eller mer.

Kommentarer sjukfrånvaro

Jämfört med motsvarande period föregående år har sjukfrånvaron minskat med 1,42 procentenheter, vilket innebär att förvaltningen nu uppnått kommunens mål på maximalt 5% sjukfrånvaro. Den pandemirelaterade korttidsfrånvaron har minskat, vilket innebär att långtidsfrånvaron procentuellt sett motsvarar en något högre andel av den totala sjukfrånvaron. Det är framför allt i åldrarna 30-49 år som minskningen kan ses. I det äldsta åldersspannet har männens sjukfrånvaro ökat. Liksom tidigare har kvinnor dock en betydligt högre sjukfrånvaro än männen i samtliga åldersgrupper, men i synnerhet bland dem som är yngre än 29 år.

Nämndens effektmål – rapportering av åtgärder

Nämndens effektmål	Rapportering av förvaltningens åtgärder
<p>Minst 80 % av medborgarna ska vara nöjda med skötseln av byggnader där kommunen bedriver verksamhet</p>	<p>Dialogen med kunderna har intensifierats genom frekventa kundmöten för att säkerställa en god leverans. Under mandatperioden kommer förvaltningen införa facility management inom de intäktsfinansierade verksamheterna, för att skapa bättre leverans och dialog med hyresgästerna.</p> <p>Uppföljning sker årsvis genom SCB medborgarundersökning i december månad.</p>
<p>Minst 70 % av medborgarna ska vara nöjda med skötseln av kommunens gator och vägar.</p>	<p>Beläggningsprogrammet uppstartat, sopning och ogräsbekämpning enligt plan. Beläggningsprogrammet har tilldelats ett separat investeringsanslag som medger fler åtgärder.</p> <p>Uppföljning sker årsvis genom SCB medborgarundersökning i december månad.</p>
<p>Minst 75 % av medborgarna ska vara nöjda med skötseln av kommunens gång- och cykelbanor.</p>	<p>Beläggningsprogrammet uppstartat, sopning och ogräsbekämpning enligt plan. Beläggningsprogrammet har tilldelats ett separat investeringsanslag som medger fler åtgärder.</p> <p>Uppföljning sker årsvis genom SCB medborgarundersökning i december månad.</p>

Förväntad utveckling 2023

Inflation samt diskrepans mellan ökade externa kostnader och erhållen kompensation.

Sverige är inne i en lågkonjunktur som högst troligt blir djupare än på länge. Det rådande världsläget med ett pågående krig i Ukraina bidrar mycket till att lågkonjunkturen blir djupare. Detta innebär att de tjänster och verksamheter som tekniska servicenämnden bedriver, påverkas både kortsiktigt och långsiktigt. Oaktat om kriget får ett slut inom kort, kommer den ekonomiska utvecklingen inte förändras i närtid och även fortsättningsvis kommer det att föreligga leveransproblem med anledning av produktionsbortfall i världen.

Inför 2023 erhöll nämnden ett ökat anslag och fick höja sina priser på utförda tjänster med 4,8%, samtidigt som KPI vid årsskiftet låg nära 11%. Eftersom tekniska servicenämnden är en nämnd som på uppdrag av andra, hyr in och köper in många externa tjänster, så är nämnden också extra känslig för inflation. Detta då flera kostnader ökar betydligt mer än den kompensation som nämnden erhållit, endera genom ökat anslag eller som intäkter utifrån fakturerade tjänster. En effektivisering av intäkter inom intäktfinansierade verksamheter är i egentlig mening en nerdragning. Effektivisering erhålls först om beställaren beställer mindre volym av tjänster eller samordnar sina lokalbehov.

Förutom att kostnadsökningarna påverkar nämndens löpande driftskostnader, så påverkas också i stor del investeringssidan genom ökade projektkostnader avseende om- ny- och tillbyggnadsprojekt.