

§ 42

Dnr SN 2024-000581.2.4.1

Serviceämndens budgetuppföljning Tertial 1

Serviceämndens beslut

Serviceämnden beslutar att godkänna Budgetuppföljning till och med april, Tertial 1 2024.

Sammanfattning av ärendet

I tertialuppföljning 1 per 2024-04-30 redovisas det bedömda ekonomiska utfallet för helår 2024 till 5 000 tkr i överskott på den operativa verksamheten för Serviceämnden och skall vara Kommunstyrelsen tillhanda senast den 17 maj 2024.

Alla avdelningar inom Servicekontoret visar stabilitet och genererar överskott.

Beslutsunderlag

1. Budgetuppföljning Tertial 1



BORÅS STAD

Dnr SN 2024-00058 1.2.4.1



Tertial 1 2024

Servicenämnden

Tertial 1 2024 behandlad på

Servicenämndens sammanträde 2024-05-14

Innehållsförteckning

1 Inledning	3
2 Nämndens uppdrag och ansvar	3
2.1 Nämndens grunduppdrag, väsentliga händelser	3
2.2 Nämndens indikatorer och uppdrag kopplade till grunduppdraget	3
2.3 Verksamhetsmått	4
2.4 Uppdraget som arbetsgivare	5
2.5 Mänskliga rättigheter	5
3 Intern kontroll	6
3.1 Kontrollmoment som följs upp varje månad, kvartal eller tertial.....	6
4 Resurser	7
4.1 Nämndens verksamhet 1.....	7
5 Investeringar	8
5.1 Sammanställning Investeringsvolymer	8
5.2 Investeringar, årliga anslag	9
5.3 Investeringar som löper över flera år	10

1 Inledning

Servicekommitténs inriktning i budgeten för 2024 är att säkerställa att nämnden kan lösa sina uppdrag, enligt av kommunfullmäktige fastställt reglemente, över tid. Nämnden måste under rådande konjunktur också beakta faktorer som kan påverka förvaltningen på kort sikt. Vår målsättning är att det interna samarbetet inom Borås Stad ska öka under de närmaste åren, eftersom det bidrar till fortsatt bra beläggning och ordergång inom Servicekontorets verksamhetsområde.

Tertialuppföljning 1 per 2024-04-30, redovisas det bedömda ekonomiska utfallet för helår 2024 till 5 000 tkr i överskott på den operativa verksamheten för Servicekommittén. Alla avdelningar inom Servicekontoret visar ekonomisk stabilitet och genererar överskott.

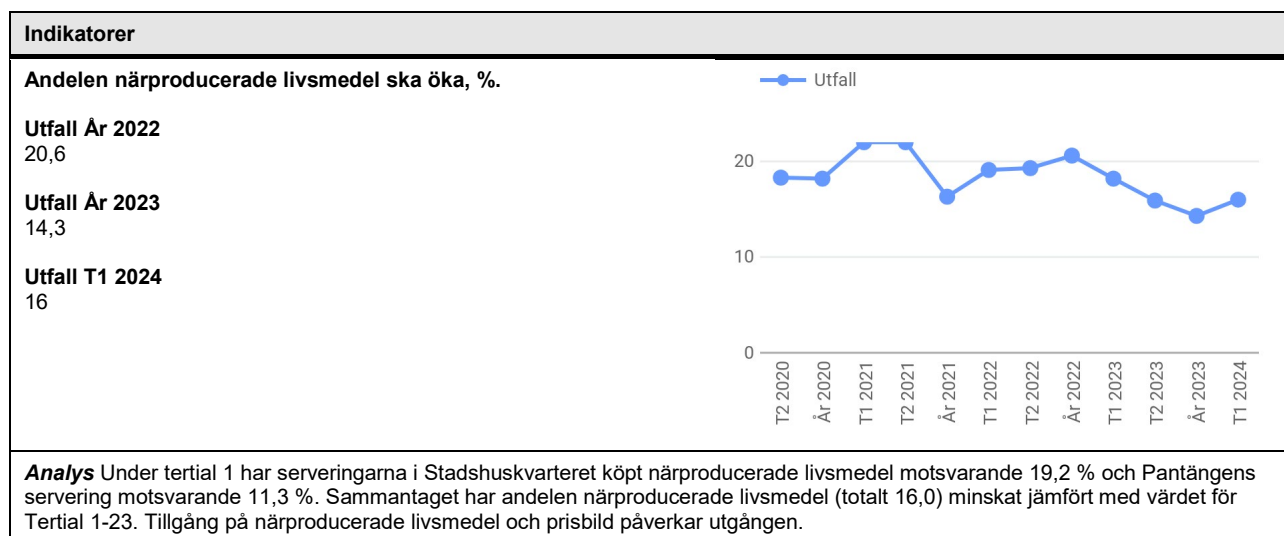
2 Nämndens uppdrag och ansvar

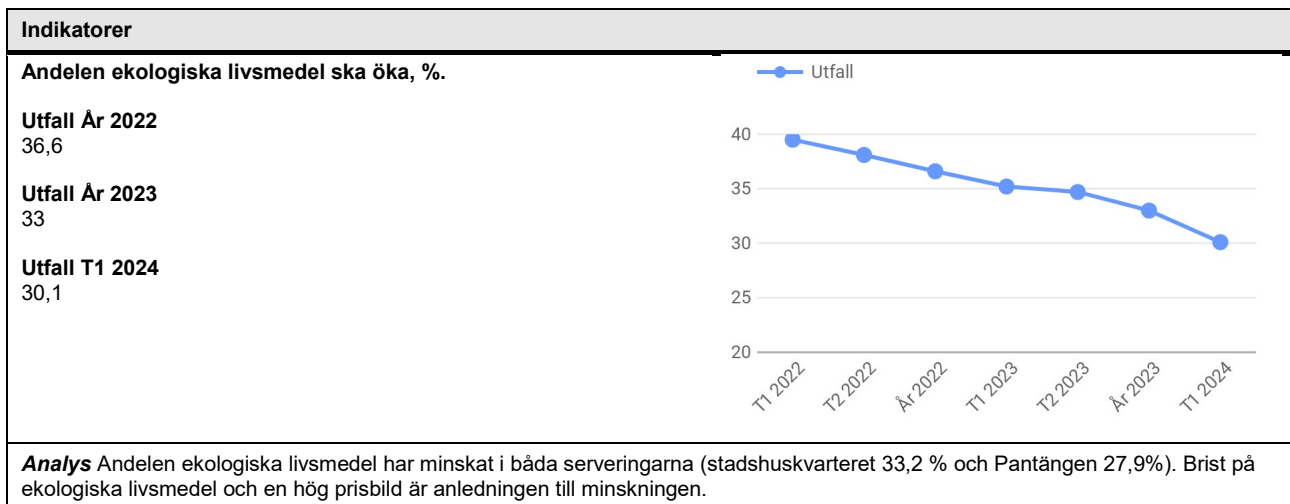
2.1 Nämndens grunduppdrag, väsentliga händelser

Servicekommittén ansvarar för servicetjänster, administrativa tjänster och tekniska tjänster som utförs på uppdrag av Stadsledningskansliet, övriga förvaltningar och kommunala bolag i Borås Stad.

Konjunkturen inom Borås geografiska område har varit god under de senaste åren. Det har varit en hög genomförandegrad av projekt, både privat och kommunalt. Hittills i år har inte inflationen påverkat förvaltningen såsom förutspått i budget 2024 för gällande tidsperiod. När det gäller vår bedömning av tillgängliga marknadsvolymer inom drift och underhåll, kommer de att vara konstanta åtminstone till efter sommaren. De kan dock komma att sjunka sista halvåret 2024.

2.2 Nämndens indikatorer och uppdrag kopplade till grunduppdraget





2.3 Verksamhetsmått

2.3.1 Dataservice

Verksamhetsmått		Utfall april 2023	Årsutfall 2023	Budget 2024	Utfall april 2024
Lösningsgrad i första kontakten, %. 7600 ServiceDesk	N	91	90,6	89	88,1

2.3.2 Entreprenad

2.3.2.1 Anbud

Verksamhetsmått		Utfall april 2023	Årsutfall 2023	Budget 2024	Utfall april 2024
Erhållna anbud, tkr	N	50 436	157 814	110 000	34 137

2.3.3 Fordon Förråd Verkstad

Verksamhetsmått		Utfall april 2023	Årsutfall 2023	Budget 2024	Utfall april 2024
Antal anmälda skador på fordon	KF	182	455	500	156

2.3.4 Ledning och administrativ service

2.3.4.1 Lönesupport

Verksamhetsmått		Utfall april 2023	Årsutfall 2023	Budget 2024	Utfall april 2024
Lösningsgrad i första kontakten, %. 7035 Lönesupport	N	78,5	64,8	75	61,9
Kommentar: Mättet anger antal lösta ärenden vid första kontakten med linje ett inom fem minuter.					

2.3.5 Övergripande Servicekontoret

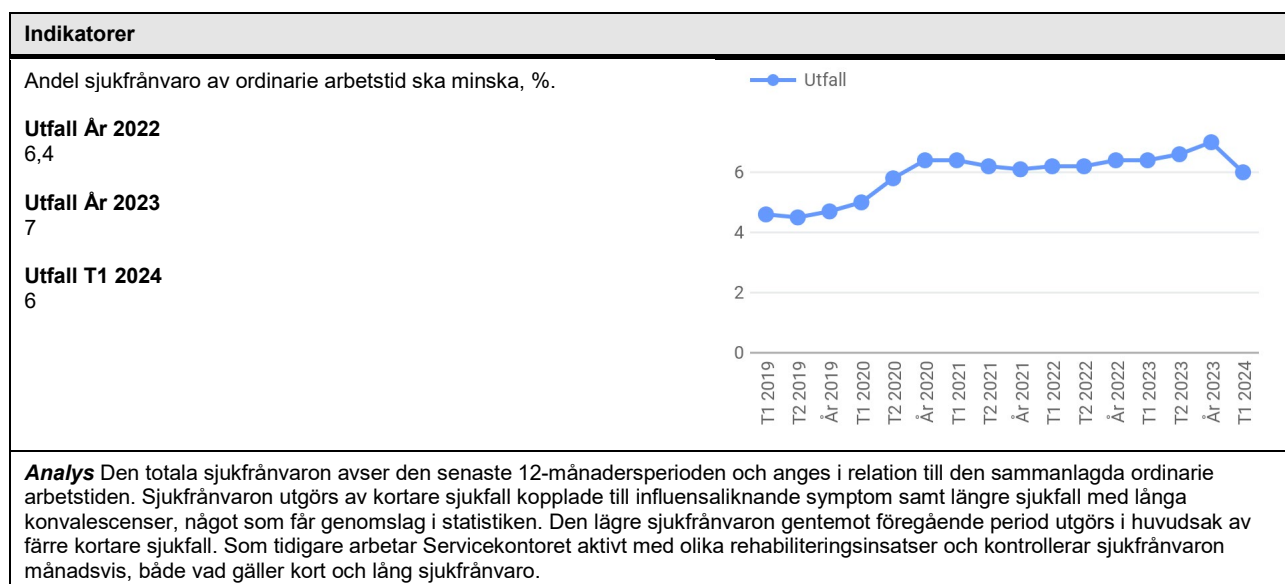
2.3.5.1 Försäljning

Verksamhetsmätt		Utfall april 2023	Årsutfall 2023	Budget 2024	Utfall april 2024
Extern fakturering, tkr	KF	5 452	17 974	17 500	6 007

2.4 Uppdraget som arbetsgivare

Servicekommittén ser stora utmaningar i att attrahera, rekrytera och behålla medarbetare. Medelåldern på förvaltningen är relativt hög, drygt 48 år, och många medarbetare ska gå i pension de närmaste åren. Den personalekonomiska redovisningen ligger som grund för hur nämnden har planerat sitt arbete denna period. Fokus har legat på kompetensutbildning samt rekrytering. Då vi nu är inne i en lågkonjunktur har nämnden noterat ett visst ökat intresse för att arbeta inom nämndens verksamhetsområden.

2.4.1 Indikatorer



2.5 Mänskliga rättigheter

Servicekommittén arbetar med dessa frågor tillsammans med förvaltningen genom en sammanställning där förvaltningen bland annat beskriver och analyserar hur de arbetar med det systematiska arbetsmiljöarbetet, jämställdhet, samverkan och hälsa. Sammanställningen heter personalekonomisk redovisning. Servicekommittén och förvaltningen arbetar tillsammans med Borås Stads koncern med mänskliga rättigheter genom att skapa förutsättningar i vår vardag inom nämndens ansvarsområde.

3 Intern kontroll

Inom ramen för den interna kontrollen ska varje nämnd göra en risk- och väsentlighetsanalys för verksamheterna. Utifrån den analysen upprättas sedan en intern kontrollplan.

Servicekommitténs verksamheter är ISO-certifierade för kvalitet och miljö. Det innebär ytterligare krav, bl.a. på att upprätta riskanalyser och handlingsplaner.

De fastställda kontrollmomenten följs upp med olika tidsintervall, där flertalet ligger på årsbasis och redovisas i samband med den slutliga uppföljningen av kontrollplanen.

De moment som visas nedan följs upp av nämnden varje månad, varje kvartal eller varje tertial.

3.1 Kontrollmoment som följs upp varje månad, kvartal eller tertial

Verksamhet / Process	Riskbild	Kontrollmoment med analys	Åtgärd
Omvärldsfaktor: Marknad	Omfattning av beredskapsuppdrag matchar inte befintlig organisationsuppbyggnad	Avstämning av organisationens förmåga att hantera beredskapsuppdrag och extra ordinära händelser i proportion till ordinarie uppdrag. Servicekontoret har hanterat avtalsenliga beredskapsuppdrag. Inga extraordinära händelser kopplade till samhällsstörning utöver beredskapsavtalen har hanterats. Därmed finns ingen övertid för den typen av händelser. Övertidsarbete kontrolleras månadsvis. Servicekontoret har rekryterat en arbetschef med samordningsansvar för beredskap och insats. Denna person arbetar i nuläget bland annat med att kartlägga de förmågor som Servicekontoret skall kunna upprätthålla kopplade till det förändrade reglementet för Servicekommittén.	

4 Resurser

4.1 Nämndens verksamhet 1

4.1.1 Resultat

Ekonomiskt sammandrag

Tkr	Utfall jan-apr 2023	Budget 2024	Budget jan-apr 2024	Utfall jan-apr 2024	Avvikelse jan-apr 2024	Prognos-avvikelse
Intäkter	303 492	941 323	313 774	349 145	35 371	
Kostnader	-301 835	-936 323	-312 107	-347 500	-35 393	
Buffert (endast i budget)						
Resultat	1 657	5 000	1 667	1 645	-22	
Kommunbidrag	-1 667	-5 000	-1 667	-1 667	0	
Resultat efter kommunbidrag	-10	0	0	-22	-22	
Godkänt ianspråket ackumulerat resultat						
Resultat jfr med tillgängliga medel	-10	0	0	-22	-22	
Ackumulerat resultat		29 736				

Beloppen är inklusive interna transaktioner mellan avdelningarna exkl. genomgångstransaktioner avseende fakturering och kapitalkostnader.
Ackumulerat resultat i budget 2024 är justerat från 29 822 tkr till 29 736 tkr i enlighet Kommunfullmäktiges beslut 2024-04-25.

Resultatanalys

Det ekonomiska resultatet för tertial 1-2024 visar ett överskott på 1 645 tkr.

Sysselsättningen har varit god under perioden och som framgår av det ekonomiska sammandraget indikerar resultatet efter de fyra första månaderna att förvaltningen når upp till avkastningskravet på 5 000 tkr i årsredovisningen.

4.1.2 Verksamhetsanalys

Verksamheternas kostnader och intäkter

Tkr	Utfall jan-apr 2023	Budget 2024	Budget jan-apr 2024	Utfall jan-apr 2024	Avvikelse jan-apr 2024	Prognos-avvikelse
Ledning och administrativ service						
Intäkt	24 602	84 477	28 159	27 762	-397	
Kostnad	-24 572	-84 377	-28 126	-27 727	399	
Resultat	30	100	33	35	2	
Dataservice						
Intäkt	60 206	194 421	64 807	70 206	5 399	
Kostnad	-60 006	-193 821	-64 607	-70 006	-5 399	
Resultat	200	600	200	200	0	
Entreprenad						
Intäkt	171 497	518 400	172 800	201 319	28 519	
Kostnad	-170 260	-514 700	-171 566	-200 109	-28 543	
Resultat	1 237	3 700	1 234	1 210	-24	
Fordon Förråd Verkstad						
Intäkt	47 295	144 025	48 008	49 858	1 850	
Kostnad	-47 105	-143 425	-47 808	-49 658	-1 850	
Resultat	190	600	200	200	0	
Totalt						
Intäkt	303 600	941 323	313 774	349 145	35 371	
Kostnad	-301 943	-936 323	-312 107	-347 500	-35 393	
Resultat	1 657	5 000	1 667	1 645	-22	

Tillkommande verksamhet 2024-01-01

Avdelningen Entreprenad inkluderar från och med 2024 även Borås Stads tjänstekortshantering.

5 Investeringar

5.1 Sammanställning Investeringsvolymer

	Budget 2024	Utgift april 2024	Prognos 2024	Avvikelse 2024
Investeringar årliga anslag	39 070	9 214	56 075	-17 005
Investeringar som löper över flera år	40 606	13 124	40 606	0
Summa	79 676	22 338	96 681	-17 005

5.2 Investeringar, årliga anslag

Investeringsprojekt

Tkr	Budget 2024	Utgift april 2024	Prognos 2024	Avvikelse 2024
Maskiner och fordon	16 500	4 814	33 505	-17 005
Kontorsutrustning	4 000	114	4 000	0
IT-infrastruktur	5 000	0	5 000	0
Mobiltelefoner	13 570	4 286	13 570	0
Summa	39 070	9 214	56 075	-17 005

Analys

Enligt Kommunfullmäktiges beslut 2023-10-23, erhåller Servicenämnden 16 500 tkr för maskiner och fordon, ett s.k. förslagsanslag. Under tertial 1 har knappt 30 % av detta anslag förbrukats (se specifikation nedan).

Då det ingår i Servicekontorets uppdrag att investera i fordon och maskiner även åt andra förvaltningar och bolag kompliceras uppföljningen av dessa i nämndens redovisning. Dialog angående investeringsanslagets nyttjande hålls löpande med Ekonomistyrning på Stadsledningskansliet.

I investeringsbudgeten för kontorsutrustning ingår både utskriftsenheter och infoskärmar. Där står utskriftsenheterna, likt föregående år, för den klart övervägande delen av årets hittills nyttjade medel.

Specifikation av maskiner och fordon, tkr	Utgift tom 2024-04
Servicekontoret	4 814
Summa	4 814

5.3 Investeringar som löper över flera år

Tkr	Godkänd utgift	Budget 2024	Utgift april 2024	Prognos 2024	Avvikelse 2024	Total prognos	Projekt status
Pantängen nybyggnation	61 000	30 806	13 124	30 806	0	61 000	3
Borås Stad nybyggnation krisberedskapsförråd	6 000	6 000	0	6 000	0	6 000	0
Pantängens förbättringsåtgärder 2023	800	800	0	800	0	800	0
Möblering Pantängen nybyggnation	3 000	3 000	0	3 000	0	3 000	2
Summa	70 800	40 606	13 124	40 606	0	70 800	

Förklaring projektstatus

0: Ej påbörjat projekt

1: Förstudie

2: Projektering

3: Investeringen pågår

4: Klart för ekonomisk slutredovisning

Analys

Pantängen nybyggnation

Investeringssposten i sin helhet avser ny- och ombyggnation av Pantängen. Investeringen ska bland annat resultera i fler kontorsplatser och förbättrad användning av befintliga lokaler.

Vi har i dagsläget inga indikationer på större avvikelser avseende varken budget eller produktionstidsplan, planerad slutredovisning av investeringssposten kvarstår därmed till 2024.

Borås Stad nybyggnation krisberedskapsförråd

Investeringssposten avser nybyggnation av ett förråd för krisberedskap. Investeringen är helt beroende av att erforderliga beslut tas av Kommunstyrelsen, samt att uppdraget tilldelas Servicekontoret. I det beräknade investeringsbeloppet har inte hänsyn tagits till eventuella statliga bidrag som kan minska investeringskostnaden. När denna rapport lämnas har ovanstående nämnda beslut ännu inte fattats.

Pantängen förbättringsåtgärder 2023

Posten omfattar utöver löpande översyn/utbyte av uttjänt utrustning utbyte och förstärkning av skalskydd samt utbyggnation av cykelgarage med mera för de ökade behov som uppstår i och med den nya kontorsbyggnaden. Förvaltningen avvaktar fortsatt färdigställandet av pågående nybyggnation..

Möblering Pantängen nybyggnation

Investeringssposten består av kontorsmöbler, konferensmöbler samt möbler till offentliga utrymmen i nybyggnationen på Pantängen och utgör en viktig del för att kunna nyttja byggnaden. Upphandling pågår för närvarande.

Ann Malm
HandläggareDatum
2024-05-14Instans
Serviceämnden
Dnr SN 2024-00058 1.2.4.1

Serviceämndens budgetuppföljning Tertial 1

Serviceämndens beslut

Serviceämnden beslutar att godkänna Budgetuppföljning till och med april, Tertial 1 2024.

Sammanfattning

I tertialuppföljning 1 per 2024-04-30 redovisas det bedömda ekonomiska utfallet för helår 2024 till 5 000 tkr i överskott på den operativa verksamheten för Serviceämnden och skall vara Kommunstyrelsen tillhanda senast den 17 maj 2024.

Alla avdelningar inom Servicekontoret visar stabilitet och genererar överskott.

Beslutsunderlag

1. Budgetuppföljning Tertial 1

Samverkan

FSG 2024-05-14

Beslutet expedieras till

1. Kommunstyrelsen
2. Revisionskontoret

Micael Svensson
OrdförandeKenneth Lundqvist
Förvaltningschef