

Innehållsförteckning

Ärenden

Informationer	3
SEN § 16/23 Yttrande revisionsrapport valfärdsbedrägerier	4
SEN § 17/23 Slutredovisning investeringsprojekt 2022	6
SEN § 18/23 Särredovisning VA 2022	9
SEN § 19/23 VA-taxa 2024	10
SEN § 20/23 Delegationsbeslut servicenämnden 23 mars	12
SEN § 21/23 Anmälningssärenden till servicenämnden 23 mars	13
Övriga frågor	14

Plats och tid

Stensättaren, 2023-03-23 kl. 13:00-17:20

Ledamöter

Beslutande

Martin Odenö (M)
Ingrid Bäfman (M)
Lennart Nilsson (SD)
Jörgen Frödelius (S)
Jesper Ekblad (S)
Stefan Ingemarsson (SP)
Maria Ljungkvist (L)

Ersättare

Sandra Ask (S) via Teams 13:00-17:00
Chrestine Gharib (M) 13:00-15:35
Göte Carling (KD)
Björn Allert (SP)
Mikael Franzén (MP)

Övriga deltagande

Caroline Olofsson,
sektorchef
Markus Eriksson, VA-chef
Jenny Sjökvist, enhetschef
Annika Holmén, VA-ingenjör
Pär Jonsson, enhetschef
Niclas Muhrblom,
säkerhetschef
Anneli Harrysson, controller
Johan Krussgård, ekonom
Emil Hvitfält, praktikant
Demokratistöd
Patricia Vallendin,
sekreterare

Protokollet är digitalt justerat

Utses att justera

Jörgen Frödelius (S)

Sekreterare

Patricia Vallendin

Paragrafer §16/23-§21/23

Ordförande

Martin Odenö (M)

Justerande

Jörgen Frödelius (S)

Informationer

Sektor service nya sektorchef Caroline Olofsson presenterar sig för nämnden.

Markus Eriksson VA-chef (där även Skövde stadsnät ingår) informerar om sin verksamhet.

VA-ingenjör Annika Holmén informerar om samrådet för tillstånd gällande vattenuttag till reservvatten i Stöpen. Bildspelet finns i Netpublicator.

Niclas Muhrblom, säkerhetschef, ger nämnden en inblick i sektorns arbete med kris- och krigsfrågor.

SEN § 16/23**Yttrande revisionsrapport välfärdsbedrägerier**

SEN2023.0034

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Servicenämndens arbetsutskott	2023-03-09	6/23
2 Servicenämnden	2023-03-23	16/23

Beslut

Servicenämnden beslutar att lämna yttrande enligt nedan som svar på revisionens rekommendationer och rapporten Granskning av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier.

Bakgrund

Revisionen har granskat kommunens förebyggande arbete mot välfärdsbedrägerier som en del av revisionsplanen 2022. Syftet med granskningen har varit att bedöma om ansvariga nämnder och bolagsstyrelser har säkerställt en ändamålsenlig styrning och en tillräcklig intern kontroll avseende det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier.

Revisionens sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen, granskade nämnder och bolagsstyrelser inte fullt ut har säkerställt en ändamålsenlig styrning och en tillräcklig intern kontroll avseende det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier.

Revisionen lämnar följande rekommendationer och slutsatser angående det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier till kommunstyrelsen, granskade nämnder och bolagsstyrelser;

- Tillse att en riskanalys specifikt inriktad på riskerna för oegentligheter inklusive välfärdsbedrägerier återkommande genomförs och dokumenteras.
- Identifiera inom vilka områden/verksamheter/processer som det finns behov av utökad samverkan internt och med externa aktörer i syfte att förebygga oegentligheter inklusive välfärdsbedrägerier.
- Säkerställa att informations- och utbildningsinsatser avseende det förebyggande arbetet mot oegentligheter inklusive välfärdsbedrägerier tillhandahålls kontinuerligt till både tjänstemän och förtroendevalda.

Utöver dessa allmänna rekommendationer till samtliga granskade nämnder och bolag finns inga särskilda rekommendationer riktade till servicenämnden.

Servicenämndens yttrande

Servicenämnden har ingen erinran mot de iakttagelser och rekommendationer som kommunens revisorer framför i granskningen.

Servicenämnden avser att komplettera sin riskanalys till internkontrollplanen med värdering av risker för oegentligheter inklusive välfärdsbedrägerier som finns, samt överväga interna kontrollaktiviteter, rutiner och dokumentation kopplat till detta.

Handlingar

E-post Revisionsrapport granskning av förebyggande åtgärder mot välfärdsbedrägerier

Missiv Granskning av förebyggande arbete mot välfärdsbedrägerier

Rapport, Granskning av förebyggande arbete mot välfärdsbedrägerier.pdf

Skickas till

SSE Ledningsgrupp

Kommunstyrelsen

SEN § 17/23**Slutredovisning investeringsprojekt 2022**

SEN2023.0081

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Servicenämnden	2023-03-23	17/23

Beslut

Servicenämnden beslutar föreslå kommunfullmäktige att godkänna upprättad slutredovisning för investeringsprojekt 2022.

Bakgrund

Servicenämnden har ansvar för förverkligande av investeringsprojekt som kommunfullmäktige ytterst beslutar om. Nämnden skall enligt reglemente slutredovisa projekt överstigande 10 mnkr till kommunstyrelsen. Nämnden väljer också att redovisa två projekt understigande 10 mnkr, eftersom det varit del av det övergripande projektet "Handlingsplan 22". Investeringsprojekten som slutredovisas är färdigställda under 2022.

Sektor service kommentarer

Den totala projektavvikelsen är -30,8 % av totalt 28 Mkr. Avvikelsen är högre än vad som anses vara normalt inom bygg/fastighetsprojekt och härrör delvis till mindre projekt där även mindre ekonomiska avvikelser får stor procentuell påverkan. De projekt som för 2022 slutredovisas är uteslutande ombyggnationer där det har funnits utmaningar med befintliga objektet men så även genomförandetider och tekniska lösningar. I projekt där vi inte haft klarhet i gränsdragning mellan våra hyresgäster och oss som fastighetsägare har vissa kostnader hamnat på projektet men där detta inte var kännbart i budgetarbetet. Lärdomen från detta är att det numera arbetas på tydligare gränsdragningar mellan fastighetsägare och hyresgäst.

Projekten som under året har avslutats har varit totalentreprenader där vi som beställare ansvarat för framtagande av kalkylerbart förfrågningsunderlag, något som lämpar sig väl när vi som beställare vet vad vi vill göra och var vi skall göra det. I några av våra ombyggnationer har detta varit tydligt till en början men efter resans gång fått revideras pga objektsförutsättningar eller förändrade behov, detta är något som måste komma till bukt med. Ändringar i tidiga skeden har låg ekonomisk påverkan men ju senare ändringar sker desto större ekonomisk påverkan uppstår. Framgent kommer beslutspunkter att vara tydligare och skarpare, därefter kan inte ändringar inkomma och vi kommer lägga mer tyngd vid statusinventering av våra kommande ombyggnations objekt.

Nedan redovisas en sammanfattning av projekten som slutredovisas samt en redovisning per projekt i detalj med eventuella kommentarer.

Sammanfattning

Projekt	Utfall tom 2022-11-30 (mnkr)	Ack utfall totalt	Åter- stående reserverat	Bedömd slut- kostnad	Just tot projekt- budget	Avv mot projekt- budget
710252	H22 Anpassning Kulturhuset	4,204	0	4,204	2,5	1,704
710266	H22 Erik uggla	7,808	0	7,808	4,5	3,308
710273	H22 Anpassning KV. Lönnen	10,907	0	10,907	11	0,093
710294	Anpassning Södermalm IP Etapp 1	13,617	0	13,617	10	3,617
Slutredovisning i mars 2023		36,536	0	36,536	28	8,628
Totalavvikelse mot budget %						30,8

Respektive projekt redovisas utan momspåslag.

Projektnummer: 710 252
 Projekt: H22 Anpassning Kulturhuset
 Projektbeskrivning: Ombyggnation för ramp och nya golv i kulturhuset samt anpassning av akustik i Valhall.
 Budget: 2,5 Mkr
 Slutkostnad 4,204 Mkr
 Resultat: -1,704 Mkr
 Kommentar: Projektet kantades av mindre kostnadsökningar i alla delar. Fuktskada under pågående projekt föranledde större mängd golvbyte i samband med rampbyggnad.

Projnr: 710 266
 Projekt: H22 Erik Uggla
 Projektbesk: Ombyggnad av Erik Uggla till lokaler för tidigare förhyrning på Nyeport. Stor vikt vid husets förutsättningar och historiska arv genomgående i hela projektet.
 Budget: 4,5 Mkr
 Slutkostnad: 7,808 Mkr
 Resultat: - 3,308 Mkr
 Kommentar: Ett objekt med stora utmaningar i att hitta vägar för att få in modern fastighetsteknik och samtidigt hantera kravställningar kring brand och säkerhet, vilket har föranlett kostnadsökningar. Sena ändringar i lösningar vilket gett kostnadspåverkan.

Projnr: 710 273
Projekt: H22 Anpassning Kv Lönnen
Projektbesk: Ombyggnation av tidigare Skövde Energis kontorslokaler för SVO och SSE.
Budget: 11 Mkr
Slutkostnad: 10,07 Mkr
Resultat: + 0,093 Mkr
Kommentar: Projektet genomfördes i enlighet med de ritningar och planer som togs fram i tidigt skede. God standard på objektet gav inga större överraskningar.

Projektnummer: 710 294
Projekt: Södermalms IP Etapp 1
Projektbeskrivning: Anpassning av Södermalms IP för att möta dispenskraven för spel i Superettan.
Budget: 10 Mkr
Slutkostnad 13,617 Mkr
Resultat: - 3,617 Mkr
Kommentar: Projektet genomfördes med kort tidsplan vilket inneburit att handlingar fått framställas under pågående projekt. Har funnits oklarheter mellan hyresgäst och fastighetsägare vilka delar som skall ägas och drifts av vem vilket påverkat slutkostnaden i viss mån. I projektet har asfaltering av parkering ingått för vilka kostnader fördelats vidare till 730 245.

Handlingar

Skickas till

Kommunstyrelsen
Ekonomichef
Pär Jonsson, fastighet
Sektorchef Caroline Olofsson

SEN § 18/23 Särredovisning VA 2022

SEN2022.0007

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Servicenämndens arbetsutskott	2023-03-09	7/23
2 Servicenämnden	2023-03-23	18/23

Beslut

Servicenämnden beslutar att fastställa upprättad resultat och balansräkning för år 2022 för Skövde VA. Årets resultat (underskott) på -172 149 kr kommer att återställas inom en period av 3 år eller något längre tid.

Bakgrund

En resultat- och balansräkning för Skövde VA har upprättats för räkenskapsåret 2022 enligt bifogad bilaga. Ansvarig nämnd ska enligt gällande policy för ekonomi- och verksamhetsstyrning rapportera både en resultaträkning och en balansräkning till kommunstyrelsen vid bokslut och delårsbokslut för avgiftsfinansierade verksamheter.

Handlingar

Skickas till

Kommunstyrelsen
Ekonomichef

SEN § 19/23 VA-taxa 2024

SEN2023.0068

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Servicenämndens arbetsutskott	2023-03-09	8/23
2 Servicenämnden	2023-03-23	19/23

Beslut

Servicenämnden beslutar föreslå kommunfullmäktige att anta förslag till taxa för den allmänna VA-anläggningen i Skövde kommun, att gälla från 2024-01-01.

Bakgrund

Taxa för den allmänna VA-anläggningen i Skövde kommun (VA-taxan) reglerar avgiftsuttaget för VA-huvudmannens tjänster: tillhandahållande av dricksvatten samt omhändertagande av spill- och dagvatten från fastighet och allmän platsmark. Avgifter för VA tas ut som anläggningsavgift och bruksavgift.

Anläggningsavgiften tas ut som en engångsavgift när en fastighet ansluts till nätet samt vid utökad byggnads- eller tomtyta. Bruksavgiften är den löpande avgiften för nyttjandet av tjänsterna baserad på hur mycket vatten som fastigheten förbrukar. Bruksavgiften är i sin tur uppdelad i en fast och en rörlig del.

Föreliggande förslag till VA-taxan att gälla från 1 januari 2024 innebär en höjning av bruksavgiften med 15% och en oförändrad anläggningsavgift.

Anläggningsavgiften

Anläggningsavgiften analyseras med 3-5 års mellanrum, i enlighet med *Servicenämndens riktlinjer för VA-verksamheten (§48/20)*. Senaste analysen gjordes 2021 och föranledde en revidering, med en differentierad höjning gällande avgiftens olika delar, som gäller från 1 januari 2022. Förslaget är en oförändrad anläggningsavgift till 2024.

Bruksavgifter

Som grund för förslaget till höjning av bruksavgiften med 15% ligger en analys av förväntade intäkter och kostnader för perioden 2023–2027. VA-taxan ger servicenämnden, som VA-huvudman, möjligheten att besluta om justering av taxan utifrån förändringar i Konsumentprisindex (KPI) vilket under 2023 låg på 11,7 %. Behovet av intäktsökning överstiger alltså förändringen av KPI och beslut om höjning förs därför upp tillkommunfullmäktige.

VA-taxans årliga höjningar har de senaste åren inte motsvarat kostnadsökningarna. För 2023 är det därför budgeterat ett underskott på 17 miljoner kronor.

Ett positivt eller negativt resultat för VA-verksamheten flyttas med till nästkommande år. Vid större överskott kan en avsättning av resultatet göras för att möta kostnader för investeringar under vissa förutsättningar som anges i Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster. Analysen av 2023–2027 visar på behov av fortsatta årliga höjningar på 15% för år 2025, 2026 och 2027 att verksamheten kan få ett överskott i budgeten först år 2026. Överskottet som VA-verksamheten får med höjningarna ska fonderas för projekt kopplade till rening av avloppsvatten som en följd av utpekad befolkningstillväxt.

Rättspraxis utifrån samma lag är att resultatet i VA-verksamheten ska balanseras över en 3-årsperiod, dvs att ett underskott ska ha täckts av ett överskott inom 3 år. Föreslagen höjning på 15% innebär att verksamheten behöver budgeteras med ett underskott på 23 miljoner för 2024.

Kapitalkostnaderna stiger kraftigt de kommande år med anledning av de stora investeringar som görs i verksamheten; Stadskvarns reningsverk, utbyggnadsområden, exploateringsområden med mera. Med kommande utpekade exploateringstakt och politiska mål gällande befolkningstillväxten kommer ytterligare behov av utbyggnation i den allmänna anläggningen att behövas gällande reningsverk och ledningsnät. En redovisningsändring, som genomfördes i ett första steg 2021 och görs i ett andra steg 2023, innebär en omfördelning av kostnader från investering till driftbudgeten som också påverkar behovet av taxehöjning.

Ökade räntekostnader

Enligt *riktlinjer för VA-verksamheten, beslutad av servicenämnden den 19 november 2020*. Enligt punkt 6.3.2 finns definierat att VA-verksamheten är en särredovisad enhet inom kommunens redovisning. Räntekostnader för VA beräknas på nettoskuld till kommunen med kommunens genomsnittliga upplåningsränta. Skulle räntorna och därmed räntekostnaderna öka kraftigt så ska dialog föras med kommunen om tillfälligtäckning av räntekostnader från skattemedel för att undvika stora höjningar av VA-taxan. Ränteökningarna påverkar VA-kollektivet stort och prognostisera att under åren 2023 till och med 2026 att uppgå till totalt ca 67 miljoner kronor.

Handlingar

VA-TAXA 2024 taxan

Skickas till

Kommunstyrelsen

SEN § 20/23**Delegationsbeslut servicenämnden 23 mars**

SEN2023.0002

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Servicenämnden	2023-03-23	20/23

Beslut

Servicenämnden tar tagit del av redovisningen av delegationsbeslut samt protokoll från servicenämndens arbetsutskott.

Bakgrund

Delegationsbeslut enligt nedan är fattade enligt servicenämndens delegationsordning, dnr SEN2021.0067.

Handlingar

Ordförandebeslut , upphandling av samverkansentreprenad Södermalms IP och Södra Ryds IP

Ordförandebeslut remissyttrande verksamhetsområde för vattentjänster för fastigheter i norra Böja

Fördelning av generella investeringar

Protokoll Servicenämndens arbetsutskott 2023-03-09, justerat

Skickas till

SEN § 21/23**Anmälningssärenden till servicenämnden 23 mars**

SEN2023.0003

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Servicenämnden	2023-03-23	21/23

Beslut

Servicenämnden har tagit del av redovisningen av inkommande och utgående skrivelser.

Bakgrund

En förteckning över inkommande, utgående och upprättade handlingar har upprättats.

Handlingar

Anmälningssärendelista

Skickas till

Övriga frågor

2 övriga frågor ställs av Björn Allert (SP) gällande underhåll för Frösve skola och Västerhöjd gymnasium. Pär Jonsson svarar.

DOCUMENT SIGNATURES

The content of this document is digitally signed.
The name of the signers and signing times are listed below.

