

2023-10-04

Gemensam nämnd för upphandling

§ 35

Dnr 2023/39

Budget 2024

Beslut

Nämnden fastställer förslaget till budget 2024.

Beskrivning av ärendet

Ekonomisk översikt

Förslag till nämndens budget 2024 fördelar sig enligt följande:

	Budget 2023	Reviderad Budget 2023	Reviderad Budget 2024
Intäkter	22 576 tkr	23 276 tkr	23 803 tkr
Enligt avtal deltagande kommuner	20 814 tkr	20 814 tkr	21 884 tkr
	862 tkr	862 tkr	1 019 tkr
Enligt avtal bolag samt kommunalförbund	900 tkr	1 600 tkr	900 tkr
Intäkter upphandlingsstöd			
Kostnader	22 576 tkr	23 276 tkr	23 803 tkr
Personalkostnader	18 993 tkr	19 693 tkr	20 141 tkr
Personalkostnader bolag/kommunalförbund	862 tkr	862 tkr	1 019 tkr
	2 721 tkr	2 721 tkr	2 643 tkr
Övriga omkostnader			
Resultat	0 tkr	0 tkr	0 tkr

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kommentar: Ny reviderad budget 2024 efter omräkning av lönekostnaderna med ett lönepåslag på 4,0 % och beräknade höjda sociala avgifter från 44,53 % till 45,75 %.

De sociala avgifterna beräknas att öka på grund av ökade pensionskostnader. Det innebär en kostnadsökning på 409 tkr från det budgetförslag för 2024 som presenterades för nämnden i mars 2023.

Kommentarer till budgetförslag per intäkts- och kostnadsslag 2024

Intäkter

Budgeterade intäkter uppgår till 23 803 tkr och avser i huvudsak årlig medlemsavgift (21 884 tkr) för sju samverkande kommuner. Medlemsavgifterna baseras på invånarantal i respektive samverkande kommun med en uppräkningsavseende personalkostnader med 4,0 % på lönekostnaderna och med 2,3 % på övriga personalkostnader (personalvård, friskvård och utbildning).

Intäkter för bolag och kommunalförbund baseras på av nämnden beslutad årlig ersättningsnivå för samtliga kommunala bolag per samverkande kommun. Årlig ersättningsnivå är ca 80 tkr för mindre kommuner (Avesta, Gagnef, Hedemora, Ludvika och Säter) respektive ca 140 tkr per år för större kommuner (Falun och Borlänge).

Intäkterna från bolagen räknas varje år upp med en procentsats som är lika som lönekostnadsökningen. Till 2024 har intäkterna från bolagen räknats upp med 4,0 %. Intäkter för kommunalförbund baseras på beräknad volym och antal upphandlingar.

UhC kommer att erbjuda ett utökat serviceuppdrag/upphandlingsstöd avseende kvalitetssäkring av upphandlingar gällande byggentreprenader till samverkande kommuner och deras bolag. Ett utökat serviceuppdrag/upphandlingsstöd:

- Utökat uppdrag 2024. UhC granskar del av upphandlingsdokument gällande byggentreprenader för samverkande kommuner samt bolagen. Innehållet av kvalitetssäkringen är en övergripande kontroll av dateringar, upphandlingsform, upphandlingsföreskrifter,

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

kommersiella villkor, förteckning bilagor, adressering samt redaktionella delar. Utöver detta erbjuder UhC en fördjupad kvalitetssäkring avseende utvärderingsmodell kopplat till juridiken och en övergripande juridisk kontroll av underlagen kopplat till LOU. UhC går igenom hållbarhetskrav, arbetsrättsliga villkor samt miljökrav kopplat till nämndens inriktningsmål.

UhC erbjuder även kvalitetssäkring avseende upphandlingsrapport och tilldelningsbesked innan tilldelningsbeslut.

UhC bistår med upphandlingsstöd avseende kommunernas egna direktupphandlingar och annonseringar avseende byggentreprenader, enligt särskilt tecknade avtal och avtalad timkostnad, med samtliga sju samverkande kommuner. Intäkter avseende de samverkande kommunernas beställningar av direktupphandlingar och annonseringar samt medverkan från andra kommuner i några samordnade upphandlingar bedöms kunna ligga på en oförändrad nivå (900 tkr).

Kostnader

Personalkostnader

Den totala budgeten för personalkostnader uppgår till 21 160 tkr och består av kostnader för löner och sociala avgifter, friskvård och utbildning.

Medarbetarnas behov av utbildning/fortbildning är stort, eftersom det påverkas av förändringar kopplade till det juridiska området och av att flera av medarbetarna är nyanställda eller nya i rollen som strategisk upphandlare.

Övriga omkostnader

Budgeterade övriga omkostnader på 2 643 tkr kan grovt indelas i fem olika kategorier:

- Interna köpta tjänster från värdkommun (Ludvika kommun). IT-stöd, PA-system, ekonomisystem, diarium, kansli, GNU-administration och overheadkostnad ca 800 tkr (ca 700 tkr, 2023).

- Verksamhetskostnader. Stöd och mallar för upphandlingsverksamheten, information/kommunikation, marknadsföring, platsannonser/rekrytering, resekostnader och kontorsmaterial ca 550 tkr (ca 500 tkr, 2023).
- Lokalkostnader. Hyra av lokaler i Ludvika, inventarier samt städtjänster ca 500 tkr (ca 500 tkr, 2023). UhC har även haft hyreskostnader för utökade arbetsplatser i Falu och Borlänge kommun. Detta mot bakgrund av att medarbetare från UhC flera dagar i veckan sitter eller kommer att sitta på kontor/arbetsplatser i dessa kommuner. Detta upphör fr.o.m. år 2024 som en effektiviseringsåtgärd.
- Systemkostnader. Licenshyra för upphandlingssystem, avtalsdatabas, digital signering, dynamiskt inköpssystem (DIS), rättsfallsdatabas, modul avseende föranalys och efteranalys av nämndens inriktningsmål och indikatorer, ärendehanteringssystem samt avgift för telefoni/telefoner ca 800 tkr (ca 700 tkr, 2023). UhC har ökade kostnader (ej budgeterat 2023) för digital signering avseende avtal, tilldelningsbeslut och öppningsprotokoll, tjänst för kreditupplysning och del av kostnad för ny modul upphandlingsplanering med ökade kostnader på ca 100 tkr.
- Externa tjänster. Kvalificerat juridiskt stöd. Visst kvalificerat stöd kommer att behövas för att kunna hantera komplexa ärenden t.ex. större juridiska ärenden vid överprövning eller tvist ca 20 tkr (ca 200 tkr, 2023). UhC jobbar med strategi att kunna bli konsultberoende. UhC har i princip en nollbudget 2024 beträffande externa tjänster som en effektiviseringsåtgärd.

Kostnadsfördelning samverkande kommuner
Kostnadsfördelning utifrån befolkningsnivå t o m
december 2022

Budget 2024 - medlemsbidrag

21 884 000

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kommun	Befolkning	Andel %	Andel i kr	Ökning i % 2023-2024	Ökning i kr 2023-2024
Falun	59 818	30,14%	6 594 945	5,22%	327 440
Borlänge	52 178	26,29%	5 752 634	5,10%	279 395
Ludvika	26 353	13,28%	2 905 423	4,69%	130 049
Säter	11 271	5,68%	1 242 630	5,53%	65 109
Gagnef	10 499	5,29%	1 157 517	5,23%	57 506
Avesta	22 932	11,55%	2 528 257	5,29%	127 025
Hedemora	15 443	7,78%	1 702 594	5,16%	83 477
Summa	198 494	100,00%	21 884 000	5,14%	1 070 000

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kostnadsfördelning utifrån befolkningsnivå t o m 31 december 2021

Budget 2023 - medlemsbidrag 20 814 000

Kommun	Befolkning	Andel %	Andel i kr
Falun	59 837	30,11%	6 267 505
Borlänge	52 254	26,30%	5 473 239
Ludvika	26 497	13,33%	2 775 375
Säter	11 242	5,66%	1 177 521
Gagnef	10 502	5,28%	1 100 011
Avesta	22 925	11,54%	2 401 233
Hedemora	15 458	7,78%	1 619 117
Summa	198 715	100,00%	20 814 000

Beslutsunderlag

Bilaga 1 Förslag budget för gemensamma nämnden för upphandlingssamverkan 2024 daterad 2023-10-02

Beslut skickas till

Falu kommun

Borlänge kommun

Avesta kommun

Gagnefs kommun

Hedemora kommun

Sätters kommun

Ludvika kommun

Akten

Budgetsammandrag 2023-2024

Budgetsammandrag 2023-2024 Gemensam nämnd för upphandling	Budget 2023 beslutad i GNU i sept 2022	Budget 2023 beslutad i GNU den 5 dec 2022	Budget 2024 förslag uppr löner 2,5 %	Budget 2024 förslag uppr löner 4,0 % + soc avg 45,75 %	Reviderad budget 2024 efter GNU 2023-09-18 uppr löner 4,0 % + soc avg 45,75 %	Skillnad 2023-2024 beslutad budget 2023 5 dec och reviderat förslag efter GNU 2023-09-18
Intäkter grundavtal deltagande kommuner	20 814	20 814	22 190	22 588	21 884	-1 070
Intäkter bolag, kommunalförbund	862	862	883	894	1 019	-157
Intäkter upphandlingsstöd	900	1 600	900	900	900	700
Summa intäkter	22 576	23 276	23 973	24 382	23 803	-527
Personalkostnader	18 993	19 693	20 310	20 708	20 141	-448
Personalkostnader bolag/k-förbund	862	862	883	894	1 019	-157
Övriga omkostnader	2 721	2 721	2 780	2 780	2 643	78
Summa kostnader	22 576	23 276	23 973	24 382	23 803	-527
Resultat netto	0	0	0	0	0	0

Kommentarer till budgetförslag 2024

Budgetförslaget är reviderat efter beslut i GNU 2023-09-18 om återremiss av inlämnat budgetförslag för 2024.

Besparing med 704 tkr har inarbetats i det reviderade förslaget och intäkterna för medlemskommunerna har minskats med motsvarande belopp. Det innebär en ökning av medlemsbidraget mellan 2023 och 2024 med 5,14 %.

I föregående förslag var ökningen 8,52 %. Jämfört med det nya förslaget innebär det en minskning av medlemsbidraget med 3,38 %.

Inarbetat besparingsförslag	Belopp i tkr
Ökade intäkter bolag/VBU	125
Minskade lönekostnader (vakans för föräldraledighet 6 mån och framskjuten återbesättning av vakant tjänst 2 mån	442
Minskning budget konsulter	77
Upphörande av hyra från Falu kommun	60
Belopp totalt	704

Kostnader

Kostnads- och intäktsökningen p g a ovanstående besparing är nu 527 tkr till 2024 jämfört med beslutad budget 2023.

Personalkostnader uppräknig löner 4,0 % (inkl. höjda sociala avgifter till 45,75 %)	1 041
Minskade lönekostnader enligt ovan	-442
Hyreskostnader 2,3 %	10
Minskade hyreskostnader Falu kommun	-60
Minskning konsultkostnader	-77
Övriga kostnader 2,3 %	59

Budgetsammandrag 2023-2024

Kapitalkostnader	-4
Summa:	527

Intäkter

I det reviderade budgetförslaget för 2024 har intäkterna för bolag och VBU totalt höjts med 125 tkr.

Intäkterna för upphandlingsstöd är 900 tkr och är oförändrat jämfört med det första budgetförslaget.

Intäktsbudgeten för övriga intäkter 2023 justerades upp till 1 600 tkr för att täcka de höjda sociala avgifterna 2023.

Beslut togs i GNU den 5 december 2022 § 34.

Ingen förändring gjordes då av medlemsbidragen 2023 därav den stora skillnaden i procent för medlemsbidragen 2023 till 2024, samt den nya uppräkningsen av löner med 4 % och ytterligare höjda sociala avgifter.