

Tertial 2 2018

Kommunstyrelsen

Innehållsförteckning

1 Inledning	3
2 Strategiska målområden - indikatorer och uppdrag	3
2.1 Människor möts i Borås	3
2.2 Vi tar gemensamt ansvar för barn och unga.....	4
2.3 Företagandet växer genom samverkan	5
2.4 Livskraftig stadskärna.....	6
2.5 Medborgares initiativkraft gör landsbygden levande	7
2.6 Goda resvanor och attraktiva kommunikationer	7
2.7 Ekologisk hållbarhet lokalt och globalt.....	8
2.8 Ekonomi och egen organisation	10
3 Intern kontroll	12
3.1 Kontrollmoment som följs upp under första halvåret 2018.....	12
3.2 Åtgärder för att minimera risker med hög riskbedömning.....	16
4 Nämndens verksamhet 1	17
4.1 Stadskansliet.....	17
4.2 Resultat	17
4.3 Budgetavvikelse och verksamhetsanalys	18
5 Nämndens verksamhet 2	20
5.1 Kommungemensam verksamhet.....	20
5.2 Resultat	20
5.3 Budgetavvikelse och verksamhetsanalys	21
6 Jämställdhetsperspektivet	22
7 Investeringar	23

1 Inledning

Kommunstyrelsen ska enligt kommunallagen leda förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Detta gäller även den verksamhet som bedrivs i kommunala bolag. Kommunstyrelsen ska vidare uppmärksamt följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen ska särskilt ägna sig åt målsättnings-, framtids- och uppföljningsfrågor.

Kommunstyrelsens ram Stadsledningskansliet har korrigerats från det ursprungliga kommunbidraget på 117 000 tkr till 117 668 tkr. Ökningen utgörs av 668 tkr som har tillförts nämnden från centralt avsatta medel för "Lokal utveckling".

Ramen för kommungemensam verksamhet har ett kommunbidrag på 114 mnkr.

Tidigare erhöll Stadsledningskansliet centrala medel för licenskostnader. Från och med 2018 fördelas dessa kostnader och motsvarande medel ut på alla förvaltningar. Kommunstyrelsen bör tilldelas de återstående 1,5 mnkr som utvecklingsmedel då Ekonomistyrning är ägare av Arbetsplatstjänsten och enheten Strategisk IT är ansvarig för vidareutveckling av Borås stads gemensamma IT plattform. Utveckling kan innefatta nyanskaffning av kommungemensamma system och tjänster för att följa rekommendationer och lagar, men även för att digitalisera och därigenom effektivisera administrativt arbete. Vidare kan medlen komma att användas till analyser utförda av oberoende konsulter, konsult hjälp vid utredningar eller vid utveckling av Arbetsplatstjänsten.

2 Strategiska målområden - indikatorer och uppdrag

2.1 Människor möts i Borås

Målbild

Människor vill möta människor såväl i små som i stora sammanhang. I möten med andra utvecklas vi och får nya insikter. Välarrangerade möten och evenemang bidrar till en positiv bild av staden och stärker självkänslan.

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall T1 2018	Utfall T2 2018
 Antal gästnätter i Borås.	215 448	212 000	214 105	216 322

Antal gästnätter i Borås.

För perioden juli 2017 till och med juni 2018 var antalet belagda bäddar 216 322 stycken.

2.1.1 Kommunfullmäktige



Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Kommunstyrelsen uppdras att i lämpliga upphandlingar ställa krav, eller ha som bedömningskriterier, huruvida uppdragstagaren kan erbjuda funktionsnedsatta arbete i samband med uppdraget.	● Genomfört	Koncerninköp arbetar för att införliva kraven på ett bra sätt i upphandlingar och för detta har vi utvecklat en matris som bör tas av politiken som passar för ändamålet. Detta är ett led i det arbete som vi utvecklar kring socialt hänsynstagande i offentlig upphandling och vi har börjat ställa sociala krav i våra upphandlingar där det är lämpligt. Vi håller på att arbeta in en person från arbetslivsförvaltningen för att stötta oss i dessa frågor som är på plats hos oss en dag i veckan.
Ett interreligiöst råd initierat av Borås Stad skulle kunna vara ett sätt att erbjuda en mötesplats för människor som bekänner sig till olika religioner. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda hur ett sådant råd skulle kunna fungera. I utredningen ska alternativet att inrätta ett bredare råd med fokus på mänskliga rättigheter också beaktas.	◆ Delvis genomfört	Utredningen går vidare med att kartlägga vilka samverkansformer som redan finns mellan samfund/ församlingar i Borås. Samtliga identifierade samfund/församlingar har fått en skrivelse med information om att frågan utreds och med inbjudan till dialog om nyttan av ett eventuellt interreligiöst råd.
Kommunstyrelsen får i uppdrag att under 2018 ta fram ett åtgärdsprogram mot hedersrelaterat våld.	◆ Delvis genomfört	Arbetslivsförvaltningen, Relationsvårdsenheten, har uppdraget att ta fram en åtgärdsplan för en tvärprofessionell samverkansplan mot hedersrelaterat våld och förtryck. En konferens har genomförts i juni och det åligger nu utpekade förvaltningar att utse representanter för referenspersoner och nyckelpersoner som ska delta i arbetet med framtagandet av samverkansplanen. Samtidigt identifieras utbildningsbehov i relevanta förvaltningar vilket kommer att omhändertas efterhand. En kvalitetskoordinator har anställts vid Relationsvårdsenheten som ska arbeta med hedersrelaterat våld och förtryck. Samverkan har påbörjats med Stadsledningskansliets avdelning CKS och kvalitetskoordinatören.

2.2 Vi tar gemensamt ansvar för barn och unga

Målbild

Om fler tar ansvar för barns och ungas uppväxt och lärande skapas bra förutsättningar för barn och unga att utvecklas till engagerade, självständiga och ansvarsfulla vuxna.

2.2.1 Kommunfullmäktige



Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
En översyn av ersättningen till friskolor med tillhörande fritidshem samt ersättningen till de fristående förskolorna ska göras under 2015 i syfte att tillse likvärdiga konkurrensvillkor mellan den kommunala skolan och de fristående aktörerna. Kommunstyrelsen ska göra en översyn av ersättningen till skolor där ersättningen följer de enskilda eleverna.	 Delvis genomfört	Grundskole- och förskoleförvaltningen har påbörjat denna översyn.
En utredning om skolstrukturen där användning, förändringar och var nya skolor ska byggas ska tas fram. Utredningen ska även innefatta hur Borås Stad ska möta en växande förskolas behov av lokaler.	 Genomfört	Arbetet med åtgärdsplanen är genomfört. Åtgärderna har verkställts av berörda nämnder och förvaltningar med undantag av ett antal åtgärder där arbetet fortfarande pågår. Flertalet åtgärder och grundprinciper arbetas in i det fortlöpande arbetet med lokalresursplanen, men en del av dem kräver mer omfattande underlag innan de kan tillämpas. Här får ansvariga nämnder och förvaltningar göra en bedömning av hur behoven ser ut och när eventuella beslut behöver fattas. Några av de åtgärder och grundprinciper som föreslås, kan antas bli föremål för politiska ställningstaganden. Här är det förvaltningarnas uppgift att ta fram beslutsunderlag. Kommunstyrelsen beslutade 2018-06-18 att "Ärendet översänds till Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, Lokalförsörjningsnämnden samt till Samhällsbyggnadsnämnden för vidare handläggning".

2.3 Företagandet växer genom samverkan

Målbild

Borås Stads tillväxt förutsätter ökat företagande. Kreativ samverkan mellan näringsliv, akademi, kommun och andra delar av samhället bidrar till utveckling som skapar arbetstillfällen.

2.3.1 Kommunfullmäktige



Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Kommunstyrelsen ska ansvara för att Borås Stad bygger upp kompetens kring hur staden kan stödja och underlätta för företag som vill öka sitt hållbarhetsarbete.	 Genomfört	Genomför aktiviteter och arbetar med detta i våra nätverk och engagemang bl.a. genom projektet Globala Borås, näringslivsluncher samt att näringslivsenhetens anställda aktivt deltar i arbetet kring cirkulär ekonomi tillsammans med Science Park Borås och Högskolan.
Kommunstyrelsen uppdras ta fram en etableringspolicy.	 Delvis genomfört	Ärendet togs ur dagordningen efter debatt i Kommunstyrelsen. Policyn ska nu handläggas av Kommunalråden och ligger för närvarande inte för beredning på Näringsliv.

2.4 Livskraftig stadskärna

Målbild

En attraktiv stad har en stadskärna som är levande under dygnets flesta timmar med en blandning av boende, handel och upplevelser.

2.4.1 Kommunfullmäktige

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Kommunstyrelsen uppdras att ta fram en förtätningsstrategi som ett tillägg till översiktsplanen. I strategin ska bland annat ingå en konkretisering av vad som krävs för att nå upp till visionens mål om tredubblat invånarantal i stadskärnan till 2025, vilka gröna lungor som behöver värnas särskilt, en inventering av lufttomter samt förslag på lokalisering av framtida höga hus.	 Delvis genomfört	Ny översiktsplan antogs i april 2018. Arbete med uppdraget kring förtätning av stadskärnan fortgår genom en utbyggnadsstrategi, i enlighet med det som översiktsplanen förordar.
Kommunstyrelsen uppdras under 2017 presentera ett förslag på hur fler bostäder kan byggas längs kollektivtrafiktäta stråk utanför centralorten Borås.	 Delvis genomfört	Nya översiktsplanen som antogs i april 2018 pekar ut fyra stråk där kollektivtrafiken är väl utbyggd. Strategisk plan för Tosseryd, Frufällan och Sparsör antogs i juni 2018. Sparsör, Frufällan och Tosseryd bildar ett cirka 7 kilometer långt bebyggelseband mellan Borås och Fristad. Närheten till Borås och Fristad, goda pendlingsmöjligheter till båda orterna, läget med utblickar över Öresjö samt stora sammanhängande strövområden och kulturlandskap i öster gör området attraktivt för bostäder. Den strategiska planen ska ses som en utbyggnadsplan för ny bebyggelse. Övriga stråk återstår.

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Kommunstyrelsen får i uppdrag, i samverkan med berörda nämnder, att under 2018 fastställa en plats och starta miljöutredning för ett samlat skyttecentrum i Borås	◆ Delvis genomfört	Arbete pågår med en översiktlig miljöbedömning av lämpligheten av nytt skyttecenter på Töllesjö. Arbetet ska redovisas i mitten av september.

2.5 Medborgares initiativkraft gör landsbygden levande

Målbild

Människors engagemang och initiativkraft skapar starka, attraktiva tätorter och en levande landsbygd.

2.5.1 Kommunfullmäktige

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Införandet av en distributionscentral enligt förslag från Tekniska nämnden ska påbörjas under 2016 i den takt som tillgängliga medel tillåter. Uppdraget tas över av Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört	Koncerninköp håller på att upphandla distributionscentral och distributör, tilldelning beräknas inom snar framtid. Vi har även aktiverat det lokala näringslivet och förbereder för livsmedelsupphandling som har blivit förskjuten pga Borås Stads diskussioner med samverkanskommuner kring affärsmodell för att finansiera samvarudistributionen när den är på plats. Detta kommer att ta tid och planering samt ev innebära ökade kostnader. Målsättningen är fortfarande att både distributionscentral och livsmedelsupphandling är på plats i tid.

2.6 Goda resvanor och attraktiva kommunikationer

Målbild

Goda resvanor med alternativa och attraktiva kommunikationer vid både korta och långa resor, minskar belastningen på miljön.

2.6.1 Kommunfullmäktige

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Kommunstyrelsen får i uppdrag att under 2015 utreda "framtidens kollektivtrafik" och att ta ett helhetsgrepp om den långsiktiga trafikplaneringen som är påbörjad och infogad i en trafikstrategisk utredning.	◆ Delvis genomfört	Kommunstyrelsen har i början av 2018 fattat beslut för ombyggnad av Södra Torget, hållplats Krokshallstorget och ombyggnad av Nybron. Tekniska förvaltningen har börjat titta på förutsättningarna för detta.

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Kommunstyrelsen ska utreda samt föreslå en annan lokalisering av den busstrafik som idag sker på Södra torget, i syfte att frigöra torget från busstrafiken.	◆ Delvis genomfört	Kommunstyrelsen har i början av 2018 fattat beslut för ombyggnad av Södra Torget, hållplats Krokshallstorget och ombyggnad av Nybron. Tekniska förvaltningen har börjat titta på förutsättningarna för detta.
Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en cykelstrategi.	◆ Delvis genomfört	Ett förslag till cykelstrategi väntas bli klar senast 2019.
Kommunstyrelsen uppdras utreda kostnaderna för tillköp hos Västtrafik så att närtrafiken kan gälla även i de mindre tätorterna som vi har i Borås.	◆ Delvis genomfört	Diskussioner pågår kring omfattningen av tillköp.

2.7 Ekologisk hållbarhet lokalt och globalt

Målbild

En resurseffektiv och ansvarsfull utveckling säkerställer att nuvarande och kommande generationer får en hälsosam och god miljö.

2.7.1 Kommunfullmäktige

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Kommunstyrelsen får i uppdrag att under året ta fram en strategi för grön IT som innebär bland annat att den IT-hårdvara som kommunen köper in ska ha en bra energi- och miljöprestanda. En utredning skall genomföras under året.	◆ Delvis genomfört	Arbetet med "Grön IT" pågår kontinuerligt genom att miljöaspekten beaktas vid alla upphandlingar, tex genom att kommunens hårdvarugrupp säkerställer att alla PC, bildskärmar och skrivare som köps in har bra energi- och miljöprestanda. Vi har byggt förutsättningar för resfria möten via Lync/Skype och stora miljövinster via "pull print" för kommunens multifunktionsskrivare, i takt med att tjänstekorten införs. En strategi för Grön IT beräknas vara klar hösten 2018.
Kommunstyrelsen uppdras att 2015 ta fram en vindbruksplan som ett tillägg till översiktsplanen. Tysta områden ska utredas.	◆ Delvis genomfört	Underlag inväntas. Analys av landskapskaraktärer är en viktig pusselbit och insamlat material digitaliseras till kartform av Samhällsbyggnadsförvaltningen under hösten 2018.

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
<p>Miljö- och konsumentnämnden får i uppdrag att öka inslaget av uppsökande verksamhet när det gäller Fairtrade City, internt i Borås Stad och externt mot medborgare och företag. Uppdraget tas fr om 2018 över av Kommunstyrelsen</p>	<p> Genomfört</p>	<p>Uppsökande aktiviteter som har genomförts gällande Fairtrade City, internt i Borås Stad och externt mot medborgare och företag:</p> <ul style="list-style-type: none"> • SIDA Alumni-föreläsning med Madeleine Wollin i samarbete med Fairtrade Shop och Café Nära. <i>Målgrupp: Allmänheten</i> • Fairtrade-aktivitet i samarbete med Globala Borås i Borås Djurpark. <i>Målgrupp: Allmänheten</i> • World Fairtrade Challenge = Världsfika dagen: Borås Stad avancerar Sverige-topplistan från plats 61 till 31 J <i>Målgrupp: Borås Stads medarbetare, företag och allmänheten</i> • Inventering av Fairtrade-varor till försäljning i Borås Stad utförd av feriearbetare. <i>Målgrupp: Butiker och serveringar</i> • Initiativ taget till utökat samarbete med inköp av Fairtrade-varor för speciella ändamål, t ex invigningsgåvor, via Fairtrade-grossist. <i>Målgrupp: Borås Stads förvaltningar</i> • Initiativ taget till framtida Fairtrade-aktiviteter i samarbete med Almåsgymnasiets floristutbildning. <i>Målgrupp: Elever och lärare på floristprogrammet, företag och allmänheten</i> • Fairtrade-information via Borås Stads externa web samt via intranätet för anställda har publicerats återkommande under 2018. <i>Målgrupp: Borås Stads medarbetare, företag och allmänheten</i> <p>Arbete fortlöper tills nya direktiv.</p>
<p>En utredning om att minska användningen av engångsartiklar ska genomföras</p>	<p> Ej genomfört</p>	<p>Utredningen att minska användningen av engångsartiklar förväntas påbörjas under senhösten 2018. Inför kommande upphandling av städ- och kemikalieartiklar, där även engångsartiklarna ingår, kommer genomlysning för utbyte av dessa produkter genomföras i områden där det är lämpligt.</p>
<p>Försök ska genomföras på någon eller några skolor på gymnasie- eller grundskolenivå att minska specialkostbehovet genom att erbjuda en vegansk grundbuffé, med tillbehör som till exempel kött, fisk eller äggmat.</p>	<p> Delvis genomfört</p>	<p>Försök med införande av vegansk grundbuffé på två enheter inom grundskolan är i stort sett genomfört. Det som återstår är att säkerställa en ny standard av utbudet utifrån näring- och energiinnehåll.</p>

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Kostorganisationen ska i lämpliga verksamheter, till exempel gymnasierestauranger och stadens offentliga serveringar och restauranger, pröva att redovisa klimatpåverkan per portion offentligt i menyn.	◆ Delvis genomfört	Beräkning av matens klimatpåverkan pågår men är ännu inte klar att redovisas på enhetsnivå.

2.8 Ekonomi och egen organisation

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall T1 2018	Utfall T2 2018
■ Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid, %.	4,2	3,3	5,2	5,8
■ Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten.	12,9	0	2,2	2,8
◆ Hälsa – friska medarbetare under ett år i % av andel anställda.	43,2	50	41,8	44,4

Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid, %.

Inga stora förändringar sedan T1. Den nya organisationen har tillfört yrkesgrupper som bedriver operativ verksamhet. Dessa ligger nationellt sett på en högre sjukfrånvaro, vilket påverkar förvaltningens utfall

Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten.







Förvaltningens nya verksamheter medför att det nu finns ett behov av timavlönad personal.

Hälsa – friska medarbetare under ett år i % av andel anställda.

Det här är ett långsiktigt arbete som behöver följas över tid. Inga stora förändringar sedan senaste mätningen.

2.8.1 Kommunfullmäktige

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Kommunstyrelsen ansvarar för att Saltemads campingverksamhet säljs alternativt läggas ut på entreprenad under 2015. Marken ska ej säljas.	■ Ej genomfört	Ärendet ligger för politisk beredning.
Kommunstyrelsen ska utreda om driften av Stadsparksbadet lämpligare kan ske på entreprenad.	◆ Delvis genomfört	Förutsättningen är kommersiell verksamhet utan subvention och med rimlig prissättning. Med verksamhetens nuvarande finansieringsgrad behöver prisnivåerna ökas med ca 60-65 %, allt annat oförändrat.

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Kommunstyrelsen ska i samverkan med de kommunala bostadsbolagen utreda en ökad samordning av bolagens administration.	 Ej genomfört	Samordning av bostadsbolagens administration försvåras av LOU och de sk inhouse-reglerna. En omorganisation av bostadsbolagen in i koncern bedöms inte underlätta samordning, och köpeskillingen skulle innebära en stor lånebörd för koncernen. Eventuell sammanslagning av bolagen ingår inte i uppdraget. Uppdraget föreslås avslutas.
Kommunstyrelsen uppdras att utreda förutsättningarna för att införa utmaningsrätt i lämpliga verksamheter senast halvårsskiftet 2016.	 Delvis genomfört	Ärendet har redovisats för Kommunstyrelsen och blev då återremitterat. Beredning pågår för att ta fram ett nytt förslag.
Under 2016 ska samtliga förvaltningar ta fram könsdelad statistik för att möjliggöra analys av resursfördelning ur ett genusperspektiv. Stadskansliet ska under året ta fram konkreta exempel för hur arbetet med jämställdhetsintegrerad budget kan genomföras.	 Genomfört	Förvaltningar tar idag fram könsdelad statistik. Nämnderna fick i budget 2018 möjlighet att redovisa hur de avser arbeta med jämställdhetsintegrerad budget under verksamhetsåret 2018. Fokus ligger på att beskriva hur det dagliga arbetet, inklusive processer, kring jämställdhet bedrivs eller har förändrats inom verksamheterna, samt pågående eller planerade projekt med anknytning till jämställdhetsfrämjande utveckling. Uppföljning kring detta görs i vanlig ordning och anses vara inarbetat i stadens ordinarie verksamhet.
KKS ska föra en dialog med polisen om att inrätta lokala och/eller mobila polisstationer.	 Genomfört	Dialogen med Lokalpolisområde Borås i frågan fortgår i den kontinuerliga samverkan som sker mellan Borås Stad och polisen. Polismyndigheten nationellt har inte förändrat sin verksamhetsplan vad gäller att inte inrätta lokala poliskontor. Dialogen fortgår dock om behov av mobila poliskontor, som används i Borås kranskommuner, även skulle kunna utökas och användas i Borås Stads bostadsområden med viss kontinuitet.
Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över upphandlingsverksamhetens prissättning till nämnder och förvaltningar i syfte att ömsesidigt dra nytta av de vinster som kan uppstå vid upphandlingar.	 Delvis genomfört	Arbete pågår. Ett alternativ är någon form av provision direkt från avtalsleverantören för att Koncerninköp ska kunna använda medlen för mer stringentare uppföljning. Dock inte lämpligt för alla typer av avtal eller upphandlingar. Resursbrist innebär att arbetet går långsammare än planerat.
Upphandlingsavdelningen ska förstärkas med en hållbarhetsstrategi.	 Genomfört	Koncerninköp har anställt en hållbarhetsstrategi. Finns ingen budget allokerad för denna tjänst 2018. Löser detta genom förvaltnings- och bolagsabonnemanget i budget 2019.

Uppdrag	Status T2 2018	Kommentar
Tekniska nämnden får i uppdrag att se över hur upphandlingsverksamheten skall finansieras av förvaltningarna. Här skall bland annat beaktas hur vinsthemtagning sker utifrån avtalstrohet och nya ramavtal. Uppdraget tas över av Kommunstyrelsen.	◆ Delvis genomfört	Inköpsanalyssystem är på plats. Implementering av regelverk bakom informationen som ska behandlas pågår. Systemet möjliggör en stringentare styrning mot avtalen samt identifierar nya ramavtalsområden. Ny debiteringsmodell har testats för att Koncerninköp ska klara finansieringen av den organiska tillväxten. Debiteringsmodellens validitet testas nu i upphandlingar som uppfattas som lämpliga. Problemet är att modellen finansierar Koncerninköp långsiktigt men hindrar den snabba utvecklingen med rätt bestyckning av roller som behövs för att få till styrning och ledning. I detta arbete beaktas även hur vinsthemtagning kan ske utifrån avtalstrohet och nya ramavtal, dock konstateras ett behov av utökning av resurser (avtalscontroller) för att hantera frågan på ett tillfredsställande sätt.
Tekniska nämnden får i uppdrag att arbeta fram en policy när det gäller inventarier som syftar till att i första hand använda det som Borås Stad redan äger. En för Borås Stad gemensam förmedling av inventarier ska starta och vara förstahandsalternativ, innan nyanskaffning sker. Uppdraget tas över av kommunstyrelsen.	◆ Delvis genomfört	Diskussioner kring policy och vem som bör administrera förmedlingen pågår. Dessutom diskuteras hur alternativet kan bli attraktivare, kostnadsreducerande samt upprätthålla någon form av cirkulär ekonomi. Vår hållbarhetsstrateg kommer att hålla i detta uppdrag under senhösten.

3 Intern kontroll

3.1 Kontrollmoment som följs upp under första halvåret 2018

Verksamhet / Process	Riskbild	Kontrollmoment med analys	Åtgärd
Upphandling	Risk att Lagen om offentlig upphandling (LOU) inte följs	Att Borås Stads direktupphandlingsregler efterlevs Analys Av totalt 18 stycken direktupphandlingar som genomförts t.o.m. 180630 har stickprov gjorts på 7 stycken. De kontrollerade direktupphandlingarna hade alla utförts korrekt.	
	Risk att ramavtal inte följs	Att inköp följer ramavtal Analys Programmet Spend by Exitia är ännu inte implementerat men en mindre kontroll i Agresso t.o.m. 180630 av de stora avtalen t ex kontorsmaterial och telefoni visar god följsamhet mot ramavtal. Inköp av blommor görs hos flera leverantörer trots att det finns ett ramavtal, vilket kommer följas upp.	

Verksamhet / Process	Riskbild	Kontrollmoment med analys	Åtgärd
Verksamhetskontroller	Risk att bemanningspoolen inte har tillräckligt med personal	<p>Kontrollera hur många förfrågningar från verksamheterna om ersättare som inte har kunnat lösas med anställda från bemanningsenheten</p> <p>Analys</p> <p>Statistiken gällande täckningsgrad visar hur stor del av lagda beställningar till bemanningsenheten som är täckta av vikarier. Det framgår ej om verksamheten själv fått ringa det sista samtalet för att få en vikarie på luckan.</p> <p>Bemanningsenheten vrider och vänder på alla möjligheter för att hjälpa verksamheterna så mycket det bara går för att täcka luckan. Om vikarier inte svarar (kanske är i skolan) eller tackar nej så händer det att vikarien slutat skolan när enheten ringer men även att vikarien tackar ja till arbete när enheten ringer och nej när bemanningsenheten ringer. Det kan bero på olika saker såsom att vikarier lättare tackar ja om en kollega ringer. Vi har även ibland fått till oss av vikarier att till bemanningsenheten "vågar" de säga nej men inte alltid när enheten ringer.</p> <p>Vikarierna i bemanningsenheten område äldreomsorg, område funktionshinder och individ- och familjeomsorg har under juni, juli och augusti semestervikariat på enheterna. Sommaren 2018 hade äldreomsorgen önskemål om att all tillsvidareanställd pool skulle vara utplacerade på enheterna eftersom det var svårt att hitta tillräckligt med vikarier till hemtjänsten. Täckningsgraden för juni, juli och augusti berörs av att de flesta vikarier går på semestervikariat på enheterna.</p> <p>I grundskolan finns administratörer som bokar vikarierna. Det sätt de gör det på i systemet gör att vi inte får fram statistik. Flertal uppmaningar har gått ut att administratörer ska boka så vi får statistik men det har inte slagit igenom. Bemanningsenhetens uppdrag för grundskolan är att rekrytera vikarier till korttidsfrånvaron samt vara behjälplig med kandidater till kortare vikariat.</p> <p>Bemanningsenhetens uppdrag är att täcka korttidsfrånvaro, grundbemanningen är förvaltningarnas ansvar. Eftersom vissa förvaltningar saknat och saknar tillsvidareanställda blir trycket än hårdare på bemanningsenheten. För att det inte ska gå ut över medborgarna har bemanningsenheten fast det inte ingår i uppdraget, inte gjort någon skillnad om beställningen av vikarie beror på vakans eller korttidsfrånvaro.</p>	

Verksamhet / Process	Riskbild	Kontrollmoment med analys	Åtgärd
		<p><u>Äldreomsorgen</u> täckningsgrad i procent Januari 77% Februari 77% Mars 80% April 88% Maj 89% Juni 89% Juli 73% Augusti 80%</p> <p><u>Funktionshinderverksamheten</u> täckningsgrad i procent Januari 89% Februari 84% Mars 85% April 89% Maj 83% Juni 83% Juli 80% Augusti 74%</p> <p><u>Individ- och familjeomsorgen</u> täckningsgrad i procent Januari 97% Februari 92% Mars 99% April 98% Maj 98% Juni 97% Juli 94% Augusti 86%</p> <p><u>Förskolan</u> täckningsgrad i procent Januari 91% Februari 86% Mars 92% April 94% Maj 94% Juni 97% Juli 99% Augusti 100%</p> <p><u>Kost och lokalvård äldreomsorg</u> täckningsgrad i procent Januari 94% Februari 92% Mars 97% April 100% Maj 96% Juni 90% Juli 100% Augusti 90%</p>	

Verksamhet / Process	Riskbild	Kontrollmoment med analys	Åtgärd
		<p><u>Kost och lokalvård grund-och gymnasieskolan samt servicekontoret</u> Januari 91% Februari 92% Mars 93% April 99% Maj 98% Juni 90% Juli 97% Augusti 92%</p> <p><u>Bibliotek täckningsgrad i procent</u> Januari 98% Februari 96% Mars 93% April 84% Maj 93% Juni 91% Juli 100% Augusti 91%</p> <p><u>Fritidsgårdar täckningsgrad i procent</u> Januari 99% Februari 99% Mars 98% April 99% Maj 99% Juni 97% Juli 100% Augusti 100%</p> <p><u>Badhus täckningsgrad i procent</u> Januari 100% Februari 100% Mars 100% April 100% Maj 100% Juni 100% Juli 100% Augusti 100%</p>	
		<p>Kontrollera bemanningsenhetens netto d v s hur många har anställts på bemanningsenheten och hur många anställda på bemanningsenheten har lämnat för längre vikariat ute på förvaltningarna</p> <p>Analys Antalet nyrekryteringar som gjorts under tidsperioden januari till maj 2018 är ungefär:</p> <p>Bemanningsenheten område äldreomsorg: 694 st Bemanningsenheten område funktionshinder: 170 st Bemanningsenheten område pedagogik: 740 st</p>	

Verksamhet / Process	Riskbild	Kontrollmoment med analys	Åtgärd
		<p>De siffror vi kan få fram är hur många vikarier som har haft en samtidig anställning i bemanningsenheten och på en förvaltning. Vi kan inte få fram från systemen hur många som har lämnat bemanningsenheten för längre vikariat på en förvaltning. Det framgår inte om vikarien först varit anställd på förvaltningen och sedan kommit till bemanningsenheten. Det framgår inte heller hur många som bemanningsenheten rekryterat som direkt gått till vikariat på förvaltningarna. Nedan redovisas hur många som under perioden januari till och med maj 2018 haft en samtidig anställning på bemanningsenheten och på en förvaltning. Under sommarmånaderna går de allra flesta vikarier på semestervikariat på en förvaltning.</p> <p>Bemanningsenheten område äldreomsorg: 110 st Bemanningsenheten område funktionshinder: 37 st Bemanningsenheten område pedagogik: 213 st</p> <p>Kontrollera hur många av de som anställts på bemanningsenheten som är tillgängliga för arbete motsvarande heltid</p> <p>Analys Även om bemanningsenheten rekryterar nya vikarier i princip varje vecka så är det inte antalet vikarier som är avgörande hur vi lyckas hjälpa verksamheterna med deras behov av ersättare. Det som är av betydelse är hur många av de ca 2000 vikarier vi har i Borås Stad som verkligen arbetar. De flesta vikarier kombinerar arbetet som timavlönad med annan sysselsättning såsom studier, föräldraledighet eller andra arbeten. Det är inte heller ovanligt att timanställda reser längre perioder, inte arbetar pga hög intensitet av studier m.m. Tyvärr går det inte via de system vi har att få ut svar på frågeställningen, <i>Kontrollera hur många av de som anställts på bemanningsenheten som är tillgängliga för arbete motsvarande heltid.</i></p>	

3.2 Åtgärder för att minimera risker med hög riskbedömning

Arbetet med nämndens interna kontroll startar med att en riskanalys görs. Riskanalysen ska ge en kartläggning av nämndens största riskområden. Risker som bedöms inträffa med stor sannolikhet och samtidigt får allvarliga konsekvenser ska åtgärdas direkt.

Om nämnden i arbetet med riskanalysen har identifierat risker med en riskbedömning på 16, redovisas dessa risker tillsammans med åtgärder.

4 Nämndens verksamhet 1

4.1 Stadsledningskansliet

4.2 Resultat

Ekonomiskt sammandrag

Tkr	Utfall 2017-08	Utfall 2018-08	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse Tkr
Statsbidrag	1 986	922	2 490	2 490	0
Avgifter och övriga intäkter	51 103	56 015	77 200	77 200	0
Summa intäkter	53 089	56 937	79 690	79 690	0
Personal	-84 736	-86 207	-130 010	-130 010	0
Lokaler	-10 008	-9 272	-12 725	-12 725	0
Övrigt	-47 929	-33 184	-47 519	-47 519	0
Kapitalkostnader	-4 818	-4 787	-7 104	-7 104	0
Summa kostnader	-147 491	-133 450	-197 358	-197 358	0
Buffert (endast i budget)					
Nettokostnad	-94 402	-76 513	-117 668	-117 668	0
Kommunbidrag	94 797	78 243	117 668	117 668	0
Resultat efter kommunbidrag	395	1 730	0	0	0
Godkänt ianspråktaget ackumulerat resultat					
Resultat jfr med tillgängliga medel	395	1 730	0	0	0
Ackumulerat resultat					

Resultatanalys

Budgetramen har utökats med 0,7 mnkr, vilket motsvarar kostnader för Lokal utveckling tom augusti månad.

Resultatet per augusti visar +1,7 mnkr. I resultatet ingår kostnader om 1,7 mnkr för diverse projekt som nämns i tabell 4.2.1. Dessa kostnader kommer att utjämnas i årsbokslutet. Dessutom ingår kostnader för strategisk IT-utveckling som till del ska täckas av centrala medel om 1,5 mnkr som ännu inte tillförts ramen.

Överskottet kan främst härledas till ej tillsatta tjänster och vikariat, ännu icke genomförda utbildningsinsatser samt lägre konsultkostnader.

4.2.1 Kostnader för "öronmärkta" projekt beslutade av Kommunfullmäktige

Projekt	Totalt godkänt belopp	Utfall tom 2017-12-31	Utfall 2018-08	Återstår
Byggbonus	10 250	387	191	9 672
E-handelsstaden	3 000	0	209	2 791
Marketplace Borås	7 000	0	1 107	5 893
Organisationshälsa	30 000	0	0	30 000
Sociala investeringar		841	162	-1 003
Summa	50 250	1 228	1 669	47 353

4.3 Budgetavvikelse och verksamhetsanalys

Verksamheternas nettokostnader

Tkr	Utfall 2017-08	Utfall 2018-08	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse Tkr
Kommunledning					
Intäkt	15 330	24 598	36 693	36 693	0
Kostnad	-114 276	-109 601	-167 171	-167 171	0
Nettokostnad	-98 946	-85 003	-130 478	-130 478	0
Personaladministration					
Intäkt	11 805	7 738	6 210	6 210	0
Kostnad	-12 164	-7 438	-6 820	-6 820	0
Nettokostnad	-359	300	-610	-610	0
Nämnd- och styrelseverksamhet					
Intäkt	3	3	0	0	0
Kostnad	-7 000	-7 379	-10 504	-10 504	0
Nettokostnad	-6 997	-7 376	-10 504	-10 504	0
Markreserv					
Intäkt	14 186	15 059	21 000	21 000	0
Kostnad	-10 790	-5 909	-7 450	-7 450	0
Nettokostnad	3 396	9 150	13 550	13 550	0
Totalförsvaret och samhällsskydd					
Intäkt	1 973	915	2 242	2 242	0
Kostnad	-1 183	-1 146	-2 514	-2 514	0
Nettokostnad	790	-231	-272	-272	0

Tkr	Utfall 2017-08	Utfall 2018-08	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse Tkr
Industrimark					
Intäkt	3 924	4 172	6 270	6 270	0
Kostnad	-483	-465	-725	-725	0
Nettokostnad	3 441	3 707	5 545	5 545	0
Bostadsmark					
Intäkt	5 868	4 452	7 275	7 275	0
Kostnad	-373	-358	-568	-568	0
Nettokostnad	5 495	4 094	6 707	6 707	0
Vård och omsorg					
Intäkt	0	0	0	0	0
Kostnad	-1 162	-940	-1 400	-1 400	0
Nettokostnad	-1 162	-940	-1 400	-1 400	0
Övrigt					
Intäkt	0	0	0	0	0
Kostnad	-60	-214	-206	-206	0
Nettokostnad	-60	-214	-206	-206	0
Totalt					
Intäkt	53 089	56 937	79 690	79 690	0
Kostnad	-147 491	-133 450	-197 358	-197 358	0
Nettokostnad	-94 402	-76 513	-117 668	-117 668	0

From 2018 ingår numera verksamheterna som tillhör avdelningarna/ enheterna Kommunikation, Juridik, Stadsarkivet och Koncerninköp i Kommunledning.

Jämfört med tidigare rapporter ingår såväl Bemanningseenhetens budget som kostnader i Kommunledning. Vård och omsorg innehåller budget och kostnad relaterat till FoU Sjuhärad Vålfärd.

Kommunledning

Verksamheten belastas med obudgeterade lokalkostnader vilka under 2018 finansieras genom andra besparingar. Strategisk IT ska tillföras 1,5 mnkr från centrala medel för utvecklingskostnader, vilka ingår i resultatet.

Totalt beräknas verksamheterna hålla sig inom budget.

5 Nämndens verksamhet 2

5.1 Kommungemensam verksamhet

5.2 Resultat

Ekonomiskt sammandrag

Tkr	Utfall 2017-08	Utfall 2018-08	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse Tkr
Statsbidrag					
Avgifter och övriga intäkter	3	3	116	0	-116
Summa intäkter	3	3	116	0	-116
Personal					
Lokaler	-1 440	-1 454	-1 995	-2 181	-186
Övrigt	-73 174	-75 696	-112 121	-113 413	-1 292
Kapitalkostnader					
Summa kostnader	-74 614	-77 150	-114 116	-115 594	-1 478
Buffert (endast i budget)					
Nettokostnad	-74 611	-77 147	-114 000	-115 594	-1 594
Kommunbidrag	74 033	76 000	114 000	114 000	0
Resultat efter kommunbidrag	-578	-1 147	0	-1 594	-1 594
Godkänt ianspråktaget ackumulerat resultat					
Resultat jfr med tillgängliga medel	-578	-1 147	0	-1 594	-1 594
Ackumulerat resultat					

Resultatanalys

Den kommungemensamma verksamheten beräknas överskrida budget med 1,6 mnkr, främst till följd av högre kostnader från Västtrafik, under året tillkommen kostnad för dataskyddsbud samt högre hyreskostnad för Proteko än budgeterat.

5.3 Budgetavvikelse och verksamhetsanalys

Verksamheternas nettokostnader

Tkr	Utfall 2017-08	Utfall 2018-08	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse Tkr
Övrig gemensam verksamhet					
Intäkt	0	0	116	0	-116
Kostnad	0	-87	-116	-116	0
Nettokostnad	0	-87	0	-116	-116
Bidrag till samarbetsorganisationer					
Intäkt	0	0	0	0	0
Kostnad	-11 248	-11 837	-17 265	-17 925	-660
Nettokostnad	-11 248	-11 837	-17 265	-17 925	-660
Näringslivsfrämjande åtgärder					
Intäkt	0	0	0	0	0
Kostnad	-1 440	-1 454	-1 995	-2 181	-186
Nettokostnad	-1 440	-1 454	-1 995	-2 181	-186
Räddningstjänst					
Intäkt	0	0	0	0	0
Kostnad	-53 138	-54 650	-81 800	-81 800	0
Nettokostnad	-53 138	-54 650	-81 800	-81 800	0
Kommunikationer					
Intäkt	0	0	0	0	0
Kostnad	-8 788	-9 122	-12 940	-13 572	-632
Nettokostnad	-8 788	-9 122	-12 940	-13 572	-632
Ekonomiskt bistånd					
Intäkt	3	3	0	0	0
Kostnad	0	0	0	0	0
Nettokostnad	3	3	0	0	0
Totalt					
Intäkt	3	3	116	0	-116
Kostnad	-74 614	-77 150	-114 116	-115 594	-1 478
Nettokostnad	-74 611	-77 147	-114 000	-115 594	-1 594

Övrig gemensam verksamhet

Verksamheten kommer inte att få några intäkter och beräknas därmed visa ett underskott om 116 tkr.

Bidrag till samarbetsorganisationer

I perioden har kostnaderna uppgått till 11 837 tkr, varav 1 929 tkr härleds till SKL, 5 745 tkr till Sjuhäradsbygdens kommunalförbund, 3 833 tkr till Navet samt 330 tkr för dataskyddsombud. Kostnaden för dataskyddsombud har tillkommit under året och är inte budgeterad. Verksamhetens

årsresultat beräknas därför överskrida budget med 660 tkr.

Näringslivsfrämjande åtgärder

Prognosen visar på ett resultat på -186 tkr, till följd av högre hyreskostnader än budgeterat.

Räddningstjänst

Verksamheten visar efter perioden jan-aug ett resultat på -116 tkr jämfört med budget, men årsresultatet beräknas hålla sig inom budget.

Kommunikationer

Verksamheten visar efter perioden ett resultat på -495 tkr jämfört med budget. Prognosen är -632 tkr på helår, vilket beror på högre kostnader för seniorkort samt en ny, icke-budgeterad tjänst, Flextrafik.

6 Jämställdhetsperspektivet

Kommunstyrelsen arbetar för en jämställd förvaltning. Rekrytering sker efter kompetens. Den årliga analysen av löneöversynen har inte visat på några osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor på förvaltningen.

Dialog kring diskriminering och kränkande särbehandling förs på respektive avdelnings arbetsplatsträffar.

7 Investeringar

Investeringsprojekt

Tkr	Total utgift	Utgift tom 2017	Utfall Jan-Aug 2018	Prognos 2018	Återstår
Utbyggnad av Viared Västra	394 700	311 862	34 498	35 000	47 838
Utbyggnad av Viared Norra	50 000	46 831	400	400	2 769
Utbyggnad av Nordskogen	40 000	38 622	0	0	1 378
Utbyggnad av övriga industriområden	75 000	0	0	0	75 000
Utbyggnad av bostadsområden	30 000	5 953	0	0	24 047
Inköp av fastigheter	120 000	15 114	18 023	116 000	-11 114
Nytt ärendehanteringssystem	2 000	1 710	288	288	2
E-arkiv	2 300	161	513	1 140	999
Summa	714 000	420 253	53 722	152 828	140 919

Försäljning

Tkr	Total försäljning	Försäljning 2017	Utfall Jan-Aug 2018	Prognos 2018	Summa försäljning
Försäljning av industritomter (exploatering)		-65 339	-30 910	-65 000	339
Försäljning av bostadstomter (exploatering)		-2 115	-650	-700	1 415
Försäljning av övriga fastigheter		-34 088	-48 850	-290 000	-255 912
Summa		-101 542	-80 410	-355 700	-254 158

Analys

Utbyggnad av industriområden pågår i Viared Västra.

Inköp av fastigheter avser bl.a. Horngäddan 9 och Gånghester 23:28 samt kostnader för avetablering Jössagärdet 12 (AkzoNobel). Prognosen för inköp av fastigheter avser bostadsfastigheten Triangeln 12, Partituret 1 (Hestra Midgård) och industrifastigheterna Balsampoppeln 4 och Vägtornet 5 (Gässlösa).

Försäljning av industritomter avser tomter i Viared Västra och en tomt i Nordskogen. Prognosen avser ytterligare försäljning på Viared Västra.

Försäljning av bostadstomter avser en tomt på Kelvingatan. Prognosen avser försäljning av ytterligare en tomt på Kelvingatan.

Försäljning av övriga fastigheter avser bl.a. småhustomter, arrendetomter, tomträtter för flerbostadshus för 40 mnkr och mark för flerbostadshus i Dalsjöfors för 5 mnkr. Det har även sålts en industritomt i Fristad. Prognosen för försäljningar avser AB Bostäders friköp av tomträtter för flerbostadshus, cirka 234 mnkr, byggrätter för radhus på Jällbygatan, bostäder på Backadalen på Bergsäter och mark för P-huset Vulkanus vid Lidaholmsgatan. Det planeras även försäljningar av fastigheter i Funningen och i Parkstaden.