

Tertial 1 2019

Servicenämnden

Tertial 1 2019 behandlad på

Servicenämndens sammanträde 2019-05-16



Innehållsförteckning

1 Inledning	3
2 Strategiska målområden - indikatorer och uppdrag	3
2.1 Medborgares initiativkraft gör landsbygden levande	3
2.2 Ekologisk hållbarhet lokalt och globalt.....	3
2.3 Ekonomi och egen organisation	4
3 Intern kontroll	4
3.1 Kontrollmoment som följs upp varje månad, varje kvartal eller varje tertial. ...	5
3.2 Åtgärder för att minimera risker med hög riskbedömning.....	5
4 Nämndens verksamhet	6
4.1 Resultat	6
4.2 Budgetavvikelse och verksamhetsanalys	7
5 Jämställdhetsperspektivet	7
6 Verksamhetsmått	8
6.1 Övergripande Servicekontoret.....	8
6.2 Dataservice	8
6.3 Personal- och Kontorsservice.....	8
6.4 Entreprenad.....	9
6.5 Fordon - Verkstad.....	9
7 Investeringar	9
7.1 Investeringar, årliga anslag	9
7.2 Investeringar som löper över flera år.....	10

1 Inledning

I tertialuppföljning 1 per 2019-04-30, redovisas det bedömda ekonomiska utfallet för helår 2019 till 7.000 tkr i överskott på den operativa verksamheten för Servicenämnden. Alla avdelningar inom Servicekontoret visar ekonomisk stabilitet och genererar överskott.

Nämndens ambition är att erbjuda sina tjänster med ett så litet överskott som möjligt för att förvaltningarna ska få ut mesta möjliga effekt av sina anslag. Under innevarande tidsperiod så har ett utökat samarbete inom koncernen prioriterats.

2 Strategiska målområden - indikatorer och uppdrag

2.1 Medborgares initiativkraft gör landsbygden levande

Målbild

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

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2017	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall T1 2019
■ Andel närproducerade livsmedel, %.			20	

Andel närproducerade livsmedel, %.

Enligt information från den centrala kostenheten i Borås Stad redovisas denna indikator på central nivå.

2.2 Ekologisk hållbarhet lokalt och globalt

Målbild

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

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2017	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall T1 2019
■ Andel ekologiska livsmedel, %.	25,9	29,2	50	30,4

Andel ekologiska livsmedel, %.



Utfallet för andelen ekologiska och etiska livsmedel för tertial 1 2019 är 30,4 %. Fördelningen mellan de båda enheterna är: 36,9 % för cafeterierna i stadshuskvarteret och 24 % för cafeterian på Pantängen.

Pantängens servering har inget tillagningskök och luncherna består till övervägande del av halvfabrikat, där möjligheten att välja ekologiska eller etiska alternativ är begränsad.

Cafeteriorna i Stadshuskvarteret har blivit KRAV-certifierade under 2018. Däremot har ekonomiska faktorer spelat en större roll på senaste tiden som påverkat möjligheterna att köpa och servera ekologiska livsmedel.

Vi kommer att fortsätta arbeta vidare för att öka andelen ekologiska och etiska livsmedel på båda enheterna och ta hjälp av den centrala kostenheten.

2.3 Ekonomi och egen organisation

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2017	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall T1 2019
 Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid, %.	4,6	4,6	4,5	4,6
 Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten.	14,2	13	10	13,6

Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid, %.

Den totala sjukfrånvaron på förvaltningen uppgick till 4,6 % av arbetad tid (kvinnor 4,5 %, män 4,6%). Det har inte skett någon förändring totalt sett, men kvinnornas sjukfrånvaro har minskat med 0,1 %-enheter jämfört med årsredovisningen för 2018. Vi följer upp sjukfrånvaron varje månad och analyserar den, bl.a. hur den fördelar sig på långa och korta sjukfall. Vi sätter in rehabiliteringsinsatser så tidigt som möjligt så att medarbetare ska komma i arbete så fort det går med hänsyn tagen till vilken diagnos det handlar om.

Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten.

Det är främst inom lokalvården och idrottsenheten som vi använder timavlönade medarbetare, men det förekommer också i huvudväxeln. Fördelningen mellan kvinnor och män är 4,0 för kvinnor och 9,5 för män. Inom idrott är det olika evenemang som staden arrangerar som kräver extra resurser vid enskilda tillfällen som gör att vi har timavlönade medarbetare. Vi månadsanställer som regel när behovet finns för en längre tid.

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. Servicenämndens verksamheter är ISO-certifierade för kvalitet och miljö. Det innebär också krav på bl.a. att riskanalyser och handlingsplaner upprättas.

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 varje månad, varje kvartal eller varje tertial.

3.1 Kontrollmoment som följs upp varje månad, varje kvartal eller varje tertial.

Verksamhet / Process	Riskbild	Kontrollmoment med analys	Åtgärd
Konkurrens	En fortsatt konkurrensutsättning är en risk för Servicenämndens verksamheter	<p>Uppföljning av inlämnade anbud och erhållna anbud. Avdelningen Entreprenad har till och med 2019-04-30 lämnat 53 anbud. Avdelningen har fått JA i 22 anbud till ett värde av 22 249 189 kr Avdelningen har fått NEJ i 7 anbud till ett värde av 39 759 270 kr Avdelningen har avstått att lämna anbud i en projektförfrågan. Avdelningen väntar på svar i 23 lämnade anbud och den samlade anbudssumman för dessa anbud är 43 810 000 kr.</p> <p>Analys för tertial 1: Marknaden är fortsatt mycket god inom mark- och anläggningsbranschen inom Borås Stad. Förvaltningen och därmed Entreprenad-avdelningen ser att det kommer många förfrågningar från koncernens förvaltningar och bolag av avdelningens tjänster inom mark- och anläggningsverksamheten, vilket är mycket glädjande. Sysselsättningsgraden inom avdelningens olika verksamheter är mycket hög och kommer enligt vår bedömning kvarstå, i vart fall fram till tertial 2.</p>	
Samverkan	Det finns en risk att samarbetet med andra nämnder och bolag inom Borås Stad inte alltid fungerar.	<p>Avstämning av samverkan Ett första presidiummöte genomfördes mellan SN och LFN den 10 april och fler är inplanerade framöver.</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

4.1 Resultat

Ekonomiskt sammandrag

Tkr	Utfall april 2018	Utfall april 2019	Budget 2019	Prognos 2019	Avvikelse Tkr
Intäkter	244 004	293 850	711 526	711 526	0
Kostnader	-241 862	-291 730	-704 526	-704 526	0
Buffert (endast i budget)					
Resultat	2 142	2 120	7 000	7 000	0
Kommunbidrag					
Resultat efter kommunbidrag	2 142	2 120	7 000	7 000	0
Godkänt ianspråktaget ackumulerat resultat					
Resultat jfr med tillgängliga medel	2 142	2 120	7 000	7 000	0
Ackumulerat resultat			34 988		

Budget och prognos innebär förvaltningsinterna poster.

Ackumulerat resultat i budget 2019 justerat från 36 018 tkr till 34 988 tkr enligt Kommunfullmäktiges beslut 2019-04-25.

Resultatanalys

Det ekonomiska resultatet för tertial 1-2019 visar på ett överskott på 2 120 tkr. Sysselsättningen har varit god under perioden.

Som framgår av det ekonomiska sammandraget indikerar resultatet efter det fyra första månaderna att årsresultatet för förvaltningen blir jämförbart med 2018. Detta skulle innebära att förvaltningen bibehåller en avkastning på 1 % av omsättningen men utan att nå upp till avkastningskravet på 7 000 tkr.

Nämnden anser att det är för tidigt att utifrån dessa fyra månader justera ineliggande årsprognos. Förvaltningschefen ges i uppdrag att följa utvecklingen och fortsatt arbeta för att förvaltningen ska nå upp till en avkastning på 7 000 tkr i enlighet med Kommunfullmäktiges beslut.

I övrigt pekar delårsrapportens ekonomiska resultat och sysselsättningsgrad på att förvaltningen har och kommer att ha, en fortsatt stabil grund under 2019.

4.1.1 Kostnader för "öronmärkta" projekt beslutade av Kommunfullmäktige

Projekt	Totalt godkänt belopp	Utfall tom 2018-12-31	Utfall 2019-04	Återstår

Servicenämnden har inga kostnader för "öronmärkta" projekt beslutade av Kommunfullmäktige.

4.2 Budgetavvikelse och verksamhetsanalys

Verksamheternas kostnader och intäkter

Tkr	Utfall april 2018	Utfall april 2019	Budget 2019	Prognos 2019	Avvikelse Tkr
Ledning och gemensamma funktioner och Redovisningsservice					
Intäkt	14 666	16 302	48 272	48 272	0
Kostnad	-14 666	-16 302	-48 272	-48 272	0
Resultat	0	0	0	0	0
Dataservice					
Intäkt	42 699	46 304	116 326	116 326	0
Kostnad	-42 519	-46 139	-115 826	-115 826	0
Resultat	180	165	500	500	0
Personal- och Kontorsservice					
Intäkt	26 060	28 827	79 461	79 461	0
Kostnad	-25 868	-28 657	-78 961	-78 961	0
Resultat	192	170	500	500	0
Entreprenad					
Intäkt	124 238	163 980	355 800	355 800	0
Kostnad	-122 653	-162 360	-350 300	-350 300	0
Resultat	1 585	1 620	5 500	5 500	0
Fordon - Verkstad					
Intäkt	36 341	38 437	111 667	111 667	0
Kostnad	-36 156	-38 272	-111 167	-111 167	0
Resultat	185	165	500	500	0
Totalt					
Intäkt	244 004	293 850	711 526	711 526	0
Kostnad	-241 862	-291 730	-704 526	-704 526	0
Resultat	2 142	2 120	7 000	7 000	0

Beloppen är inklusive interna transaktioner mellan avdelningarna samt exklusive genomgångstransaktioner avseende fakturering och kapitalkostnader.

5 Jämställdhetsperspektivet

Jämställdhetsintegrerad budget handlar om att tillämpa ett jämställdhetsperspektiv i budgetarbetet och metoden har främst använts för att analysera hur offentliga resurser används ur ett genus- och jämställdhetsperspektiv, t ex hur fördelas offentliga resurser mellan könen och hur möter denna fördelning kvinnors, mäns, flickor och pojkars behov.

Då Servicekontoret genom sitt arbete inom beställarutförare-konceptet inte fördelar några offentliga medel och på inget annat sätt bedriver sin verksamhet utifrån könsindelning, är det Servicenämndens uppfattning att budgeten som sådan därför är könsneutral.

Ovanstående innebär att Servicenämnden i dagsläget inte har några pågående eller planerade aktiviteter med anknytning till jämställdhetsfrämjande utveckling.

6 Verksamhetsmätt

6.1 Övergripande Servicekontoret

6.1.1 Försäljning

6.1.1.1 Mått som följs upp av Kommunfullmäktige

Verksamhetsmätt	Utfall Apr 2018	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall Apr 2019
Extern fakturering, tkr	3 226	31 678	20 000	5 619

6.2 Dataservice

6.2.1 Mått som följs upp av Kommunfullmäktige

Verksamhetsmätt	Utfall Apr 2018	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall Apr 2019
Lösningsgrad i första kontakten, %	84,4	85,9	85	85,8

6.3 Personal- och Kontorsservice

6.3.1 Lönesupport

6.3.1.1 Mått som följs upp av Kommunfullmäktige

Verksamhetsmätt	Utfall Apr 2018	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall Apr 2019
Andel besvarade samtal, %. Lönesupport	95	93,6	85	94

6.4 Entreprenad

6.4.1 Anbud

6.4.1.1 Mått som följs upp av Kommunfullmäktige

Verksamhetsmått	Utfall Apr 2018	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall Apr 2019
Erhållna anbud, tkr	24 387	124 965	97 000	22 249

6.5 Fordon - Verkstad

6.5.1 Mått som följs upp av Kommunfullmäktige

Verksamhetsmått	Utfall Apr 2018	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall Apr 2019
Antal anmälda skador på fordon	217	592	550	166

7 Investeringar

Specifikation av maskiner och fordon, tkr	Utgift tom 2019-04	Utgift 2019
Servicekontoret	1 128	
Borås Energi och Miljö AB	17 428	
Summa	18 556	

7.1 Investeringar, årliga anslag

Investeringsprojekt

Tkr	Budget 2019	Utgift april 2019	Avvikelse 2019	Prognos 2019
Maskiner och fordon	15 000	18 556	-3 556	38 000
Samordning utskriftsenheter	4 000	220	3 780	4 000
Datacenter / kommunikationsutrustning	3 000	0	3 000	3 000
Pantängen	10 750	377	10 373	10 750
Summa	32 750	19 153	13 597	55 750

Analys

Investeringsanslaget för maskiner och fordon är av Kommunfullmäktige beslutat till 15 000 tkr för 2019. Under tertial 1 har årets nettoinvesteringar överskridit detta belopp genom att Borås Energi och Miljö AB redan har gjort stora investeringar.

I Servicekontorets uppdrag ingår att investera i fordon och maskiner även åt andra förvaltningar och bolag vilket komplicerar uppföljningen. Dialog angående investeringsanslaget kommer att hållas med Ekonomistyrning på Stadsledningskansliet.

7.2 Investeringar som löper över flera år

Tkr	Godkänd utgift	Budget 2019	Utgift april 2019	Avvikelse 2019	Totalprognos projektet	Projekt status
Pantängen	4 000	2 443	0	2 443	4 000	2
Summa	4 000	2 443	0	2 443	4 000	

Förklaring projektstatus

0: Ej påbörjat projekt

1: Förstudie

2: Pågår

3: Klart

Analys

De investeringar som omdisponerades till 2019 är ännu ej avslutade.