



Handläggare: Lars Ericsson
Telefon: 508 11 818

Servicenämnden
2008-09-17

Tertialrapport 2 2008

Förslag till beslut

1. Servicenämnden godkänner och överlämnar tertialrapport 2 med prognos för året samt delårsbokslut till kommunstyrelsen.
2. Servicenämnden anmäler omslutningsförändringar om 4,3 mnkr för kommunstyrelsens godkännande.

Teenie Bennerholt
Förvaltningschef

Christer Edfeldt
Avdelningschef

Stefan Nordin
Verksamhetschef

Ärendets beredning

Detta tjänsteutlåtande har utarbetats inom administrativa avdelningen i samarbete med verksamhetsområdena.

Ärendet har förhandlats enligt MBL §11 2008-09-10. Protokollet från förhandlingen bifogas detta ärende.

Inledning

I det följande redovisas hur långt nämnden har kommit i arbetet med att bidra till uppfyllelsen av kommunfullmäktiges mål, med en analys av utfallet samt prognos för helåret. Som ett led i detta redovisas också uppfyllelsen av nämndens mål samt utfall och prognos för kommunfullmäktiges indikatorer. Därefter följer nämndens ekonomiska utfall för perioden samt en prognos för årsutfallet med kommentarer.

Till ärendet hör i bilaga 1 kommunstyrelsens beslut om servicenämndens budget 2008. Vidare ingår bilagor och blanketter för ekonomiska resultat enligt stadsledningskontorets anvisningar.

Sammanfattande analys

Nämnden har arbetat med målen att effektivisera stadens löneadministration och stadens upphandlingsfunktion. Nämndens medverkan till att uppfylla stadens inriktningsmål bedöms i huvudsak uppnå den ambitionsnivå som gäller för perioden. Nämndens mål för kommunfullmäktiges indikatorer bedöms i stort komma att uppfyllas och de i budgeten angivna aktiviteterna har genomförts som planerat. Prognosen för det ekonomiska årsutfallet visar ett överskott om 0,6 mnkr.

Vad avser löneadministrationen har antalet lönespecifikationer per handläggare uppnått planerad nivå. En enkätundersökning riktad till förvaltningarna har genomförts, vilken visar att nämndens årsmål för kundnöjdhet inte har uppnåtts fullt ut. För att åtgärda detta ska nämnden fortsätta med kvalitetsutvecklingsarbete och insatser för att förbättra samarbetet med kunderna.

Upphandlingsverksamheten har arbetat med centralupphandlingar inom 13 avtalsområden varav fyra upphandlingar har avslutats. Vidare har man svarat för löpande förvaltning, uppföljning med mera inom ett femtiotal andra avtalsområden. Därutöver har vissa konsulttjänster utförts på uppdrag från andra förvaltningar inom staden.

Uppföljning av Kommunfullmäktiges inriktningsmål

KF:s INRIKTNINGSMÅL 1:

Stockholm ska vara en attraktiv, trygg och växande stad för boende, företagande och besök

KF:s MÅL FÖR VERKSAMHETSOMRÅDET:

Stockholm stad ska bli norra Europas mest företagsvänliga stad

● Uppfylls helt

Nämnden har bidragit till uppfyllelsen av stadens mål via sitt arbete med att effektivisera stadens upphandlings- och inköpsverksamhet, bl a genom ett ökat samarbete med lokala näringslivsorganisationer. Mot bakgrund av att förvaltningen är under uppbyggnad görs bedömningen att det inte är lämpligt att konkurrensutsätta eller avknoppa verksamheterna under året.

| KF:s indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | KF:s årsmål | Period |
|---|------------------|---------------|--------|-------------|------------------------|
| Andel upphandlad <input type="checkbox"/> verksamhet i konkurrens | | | 0 % | öka | Årsredovisning 2008 |

KF:s MÅL FÖR VERKSAMHETSOMRÅDET:

En hållbar livsmiljö ska värnas och utvecklas

● Uppfylls helt

Nämndens verksamheter värnar om en hållbar livsmiljö och miljöhänsyn tas i möjligaste mån i samband med nämndens centralupphandlingar samt vid inköp av livsmedel. Vad avser kommunfullmäktiges indikatorer inom området, vilka anges nedan, ska konstateras att nämnden inte har någon fordonspark och därför inte anger något mål på området.

| KF:s indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | KF:s årsmål | Period |
|--|------------------|---------------|--------|-------------|---------------------|
| Andel miljöbilar i stadens fordonspark □ inkl. leasade fordon exkl. utrycknings- och specialfordon | | | 0 % | öka | Årsredovisning 2008 |

| | | | | | |
|---|--|--|-------|-----|---------------------|
| Andel upphandlingar av datorer och övrig elektronikutrustning, kontorsmöbler, textilier, däck, □ städkemikalier och städtjänster där krav ställts på att prioriterade miljöskadliga ämnen inte ingår | | | 100 % | öka | Årsredovisning 2008 |
|---|--|--|-------|-----|---------------------|

● Uppfylls helt

Kommentar: Miljökrav vid varje ny centralupphandling har utformats med beaktande av de mål som anges i stadens miljöprogram och kommunfullmäktiges budget. Kraven utarbetas i dialog med sakkunniga inom staden samt med hjälp av de rekommendationer som utfärdas av bl a Miljöstyrningsrådet.

| | | | | | |
|---|------|------|------|-----|---------------|
| Andel inköpta ekologiska livsmedel i staden i ● kronor av totala värdet av inköpta livsmedel | 43 % | 67 % | 67 % | öka | Halvår 1 2008 |
|---|------|------|------|-----|---------------|

Kommentar: Andelen inköp av ekologiska livsmedel har ökat under tertialperiod 2 jämfört med föregående tertialperiod. Bedömningen är att årsmålet kan uppnås.



| KF:s indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | KF:s årsmål | Period |
|--|------------------|---------------|------------|-------------|---------------------|
| Andel av verksamheter som har ett systematiskt <input type="checkbox"/> arbete för effektiva resor och transporter (alla nämnder) | | | 100 % | 100 % | Årsredovisning 2008 |
| ● Uppfylls helt | | | | | |
| Andel av stadens verksamheter som sorterar ut <input type="checkbox"/> förpackningar, papper och matavfall (alla nämnder) | | | 100 % | 100 % | Årsredovisning 2008 |
| ● Uppfylls helt | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Elförbrukning (alla nämnder) | | | 160000 kWh | minska | Årsredovisning 2008 |
| ● Uppfylls helt | | | | | |

Kommentar: Målvärdet för elförbrukningen bygger på en uppskattning. Exakta uppgifter om förvaltningens elförbrukning saknas.

**KF:s INRIKTNINGSMÅL 2:
Kvalitet och valfrihet ska utvecklas och förbättras**

**KF:s MÅL FÖR VERKSAMHETSOMRÅDET:
Stockholmarna ska erbjudas ökad valfrihet och mångfald**

● Uppfylls helt

Se ovan under rubriken "Stockholms stad ska bli norra Europas mest företagsvänliga stad".

| KF:s indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | KF:s årsmål | Period |
|------------------|------------------|---------------|--------|-------------|--------|
|------------------|------------------|---------------|--------|-------------|--------|



| KF:s indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | KF:s årsmål | Period |
|---|------------------|---------------|--------|-------------|-------------------|
| <input type="checkbox"/> Antal genomförda avknoppningar | | | 0st | öka | Tertial 1 2008 |

**KF:s MÅL FÖR VERKSAMHETSOMRÅDET:
 Staden ska vara en attraktiv arbetsgivare**

| KF:s indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | KF:s årsmål | Period |
|---------------------------------------|------------------|---------------|--------|-------------|---------------------|
| <input type="checkbox"/> Sjukfrånvaro | 5,9% | 5,0% | 5,0% | 8% | Årsredovisning 2008 |

Kommentar: Den totala sjukfrånvaron är 5,9% av helårsarbetarna för det första halvåret 2008, att jämföra med 5,7 i bokslutet för 2007.

Förvaltningen noterar att sjukfrånvaron har ökat något jämfört med det föregående året. Bedömningen är dock att detta är en tillfällig ökning. Åtgärder för att nå årsmålet 5% är att främja de anställdas hälsa genom flexibla arbetsformer och arbetstider, erbjuda möjlighet till en friskvårdstimme/ vecka samt subventionerat inträde till stadens friskvårdsanläggningar. Därutöver arbetar förvaltningen aktivt förebyggande i samverkan med företagshälsovården samt med rehabilitering.

Övertalighet

Nämnden bedömer att det inte kommer att uppstå någon övertalighet under året.

**KF:s INRIKTNINGSMÅL 3:
 Stadens verksamheter ska vara kostnadseffektiva**

**KF:s MÅL FÖR VERKSAMHETSOMRÅDET:
 Budgeten ska vara i balans**

| KF:s indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | KF:s årsmål | Period |
|--|------------------|---------------|--------|-------------|---|
| Nämndens <input type="checkbox"/> budgetföljsamhet efter tekniska justeringar (%) | | | 100% | 100 % | Tertial 1 (inga 2008 avvikande årsmål på nämndnivå) |

| KF:s indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | KF:s årsmål | Period |
|--|------------------|---------------|--------|--|----------------|
| <input type="checkbox"/> Nämndens budgetföljsamhet före tekniska justeringar (%) | | | 100% | 100 % (inga avvikande årsmål på nämndnivå) | Tertial 1 2008 |

Uppgifter om budgetföljsamhet enligt tabellen ovan ska redovisas av stadsledningskontoret i samband med årsredovisningen.

**KF:s MÅL FÖR VERKSAMHETSOMRÅDET:
 Effektivitet och fokus på kärnverksamheterna**

● Uppfylls helt

Nämndens medverkan till att uppfylla stadens inriktningsmål bedöms i huvudsak uppnå den ambitionsnivå som gäller för perioden. Nämndens mål för kommunfullmäktiges indikatorer bedöms i stort komma att infrias och de i budgeten angivna aktiviteterna har genomförts som planerat. Arbetet med att effektivisera stadens löneadministration och stadens upphandlings- och inköpsfunktion har genomförts i enlighet med verksamhetsplanen.

Vad avser löneadministrationen har antalet lönespecifikationer per handläggare varit 714 st, det vill säga något högre än nämndens årsmål. En enkätundersökning riktad till cheferna inom stadens förvaltningar genomfördes i maj. Studien visade att nämndens årsmål att minst 90% av kunderna ska vara nöjda med verksamheten inte har uppnåtts fullt ut. Kunderna ger genomsnittligt positiva omdömen om tillgänglighet via telefon och e-post, bemötande och effektivitet. För informationen, särskilt vad avser det stadsövergripande intranätet, ges lägre omdömen. Mer uppgifter om resultatet från kundundersökningen finns under rubriken ”effektivisera stadens löneadministration” nedan. I syfte att förbättra måluppfyllelse och service ska det under våren påbörjade kvalitetsutvecklingsarbetet fortsätta och insatser ska genomföras för att förbättra samarbetet med kunderna.

Upphandlingsverksamheten har arbetat med centralupphandlingar inom 13 avtalsområden varav fyra upphandlingar har avslutats. Vidare har man svarat för löpande förvaltning, uppföljning med mera inom ett femtiotal andra avtalsområden. Därutöver har vissa konsulttjänster utförts på uppdrag från andra förvaltningar inom staden.

| KF:s indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | KF:s årsmål | Period |
|--|------------------|---------------|--------|-------------|---------------------|
| Administrationens ♦ andel av de totala kostnaderna ♦ Uppfylls delvis | 8,7 % | 8,6% | 8,2 % | minska | Årsredovisning 2008 |

Årsmålet bedöms inte uppnås fullt ut. Skälet till detta är främst att nämndens totala kostnader är lägre än förväntat vilket har medfört att den interna administrationens andel av kostnaderna är något högre jämfört med förväntad nivå.

| | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|----------------|
| Antal ● lönespecifikationer per handläggare | 714 st | 700 st | 700 st | 700 st | Tertial 2 2008 |
|--|--------|--------|--------|--------|----------------|

Kommentar: Årsmålet förväntas uppnås, trots en viss osäkerhet när det gäller volymen löner på grund av avknoppningar samt genomförande av valfrihetssystem.

| | | | | | |
|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|----------------|
| Antal ♦ undertecknade serviceavtal | 34 st | 34 st | 35 st | 35 st | Tertial 2 2008 |
|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|----------------|

Kommentar: Nämnden har sedan 2008-03-01 serviceavtal med samtliga 33 nämnder inom staden samt med en stiftelse. Därutöver handläggs lönerna för den egna förvaltningen. Serviceavtalet med utrednings- och statistikkontoret (USK) upphörde att gälla 2008-07-01. Därför visar prognosen för helåret en minskning med ett avtal jämfört med periodens utfall.

| KF:s aktiviteter | Startdatum | Slutdatum | Avvikelse |
|---|------------|------------|-----------|
| ● Mäta förvaltningarnas kundnöjdhet avseende servicenämndens tjänster | 2008-01-01 | 2008-12-31 | |
| Kommentar: En kundundersökning riktad till samtliga chefer inom stadens förvaltningar genomfördes i maj, av utrednings- och statistikkontoret på uppdrag av serviceförvaltningen. | | | |
| ● Tillhandahålla ytterligare administrativa tilläggstjänster till enskilda nämnder och bolag | 2008-01-01 | 2008-12-31 | |

| KF:s aktiviteter | Startdatum | Slutdatum | Avvikelse |
|------------------|------------|-----------|-----------|
|------------------|------------|-----------|-----------|

Kommentar: Nämnden erbjuder tilläggstjänster avseende administration av systemet för hantering av hem-pc samt administration av LISA-självservice. Arbetet med att ta fram och utforma fler administrativa tilläggstjänster pågår i enlighet med verksamhetsplanen.

- | | | | |
|--|------------|------------|--|
| ● Genomföra kostnadseffektiva centralupphandlingar | 2008-01-01 | 2008-12-31 | |
|--|------------|------------|--|

Kommentar: Uppgifter om centralupphandlingarna redovisas under rubrik ”effektivisera stadens upphandlings- och inköpsfunktion” nedan.

NÄMNDMÅL:
Effektivisera stadens löneadministration

- Uppfylls helt

Nämndens mål är att effektivisera stadens löneadministration. Uppfyllelsen av nämndens mål bedöms i huvudsak överensstämja med den ambitionsnivå som gäller enligt verksamhetsplanen. Antalet lönespecifikationer per handläggare har varit 714 st, det vill säga något högre än nämndens årsmål. Nämndens årsmål för kundnöjdhet uppnås inte fullt ut. Mer uppgifter om genomförda insatser och resultat redovisas nedan.

Anslutningen av stadens samtliga förvaltningar till serviceförvaltningen fullbordades i början av året. Förvaltningen har reviderat gränssnittet genom att de ingående processbeskrivningarna har förtydligats och bättre anpassats till Lisa självservice. Revideringarna redovisades för servicenämndens kundråd i maj. Standardiserade blanketter som gäller för samtliga förvaltningar finns sedan juni på stadens intranät.

Förvaltningen har överenskommelser om tilläggstjänster med 21 förvaltningar. Tjänsterna avser främst administration av Lisa Självservice och hantering av Vilma (hem-pc). Förvaltningen gör därutöver, exempelvis i samband med avknoppning, uträkning av semesterskulder. Härutöver har förvaltningen givit information och tillhandahållit statistik, exempelvis i samband med feriearbeten för ungdomar.

En kundundersökning riktad till samtliga chefer inom stadens förvaltningar genomfördes i maj. Studien visade att nämndens årsmål avseende 90% nöjda kunder inte har uppnåtts fullt ut. Kunderna ger genomsnittligt positiva omdömen (motsvarande mellan 81 och 88% nöjda eller mycket nöjda av dem som avgett omdöme) för tillgänglighet per telefon och e-post, bemötande och effektivitet. För information ges överlag ett lägre omdöme, särskilt vad gäller information via det stadsövergripande intranätet. Kunderna är inte heller nöjda med möjligheten att lätt finna och använda rätt blanketter på intranätet. Sammanfattningsvis är drygt 72% av kunderna nöjda eller mycket nöjda med verksamheten totalt sett.

För att öka måluppfyllelsen ska det påbörjade gemensamma kvalitetsutvecklingsarbetet fortsätta och samarbetet med kunderna förbättras. Följande fyra mål för verksamhetens kvalitet har tagits fram och förtydligats: god tillgänglighet, bra bemötande, tydlig information samt rätt service utifrån avtalet. I samband med fortsatt arbete i tvärgrupper utvecklas gemensamma arbetssätt och förhållningssätt. Vidare ska resultatet från den ovan nämnda kundundersökningen tas tillvara i förbättringsarbete. Bland annat ska satsningar på att förbättra informationen, särskilt via intranätet genomföras. Särskilda insatser ska också göras för att förbättra servicen och samarbetet med förvaltningar som är mindre nöjda med verksamheten. Därutöver ska också löpande synpunkter från kunder/kundråd samt avvikelser används som utgångspunkt för att förbättra och utveckla tjänsterna. Här ska också nämnas att löneadministrationens gruppchefer har börjat etablera en regelbunden kontakt med förvaltningarnas kontaktpersoner för informationsutbyte, avstämning av kundtillfredsställelse med mera.

Med utgångspunkt från resultaten från stadens medarbetarenkät ska förvaltningen under hösten genomföra ett förändringsarbete gällande kompetens, samarbete med mera under handledning av en extern konsult.

| Nämndens indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | Period |
|--|------------------|---------------|--------|---------------|
| Andel nöjda kunder gällande löneadministrationen | 72,35 % | | 90 % | Halvår 1 2008 |

♦ Uppfylls delvis

Kommentar: Nämndens årsmål avseende 90% nöjda kunder har inte uppnåtts fullt ut. Sammanfattningsvis är drygt 72% av kunderna nöjda eller mycket nöjda med verksamheten totalt sett. Se mer detaljerade uppgifter ovan.

Kvalitetsarbete pågår inom löneadministrationen med utgångspunkt från kundundersökningen. En förbättring av kundtillfredsställelsen förväntas därmed uppnås under hösten.

| Nämndens aktiviteter | Startdatum | Slutdatum | Avvikelse |
|----------------------|------------|-----------|-----------|
|----------------------|------------|-----------|-----------|

- Differentierad prismodell ska införas och utvecklas under året 2008-01-01 2008-12-31

Kommentar: Nämnden har infört en differentierad prismodell som varit i bruk under året. Utveckling pågår av t e x tillgänglighet till rapporter för köpande förvaltningar med möjlighet att se faktiska underlag för debiteringen.

-
- Använda kundrådet som ett forum för att utveckla och effektivisera löneadministrationen 2008-01-01 2008-12-31

Kommentar: Nämnden har inom kundrådet mottagit flera synpunkter på löneadministrationen, vilka utgör viktiga utgångspunkter för förbättringsarbete.

NÄMNDMÅL:
Effektivisera stadens upphandlings- och inköpsfunktion

- Uppfylls helt

Nämndens mål för verksamhetsområdet är att effektivisera stadens upphandlings och inköpsfunktion. Upphandlingsavdelningen svarar för genomförande och förvaltning av centrala upphandlingar inom de områden som fullmäktige fattat beslut om i mars 2008. Sammantaget bedöms uppfyllelsen av nämndens mål överensstämma med den ambitionsnivå som gäller enligt verksamhetsplan 2008. Under perioden har avdelningen arbetat med beredning av förfrågningsunderlag inom följande områden:

- *Tryckeritjänster, Livsmedel, Bud- och transporttjänster, Fordonsbränsle samt IT-konsulter.*

Följande upphandlingar har annonserats för anbudsgivning:

- *Köp- och leasing av fordon, Kaffeautomater*

Utvärdering av inkomna anbud pågår inom:

- *Tidningar- och tidskrifter, Terminalglasögon*

Avslutade upphandlingar:

- *Korttidsförhyrning av fordon, Tvätteritjänster, IT-kringutrustning samt Yrkeskläder- och skor*

Inom samtliga områden för upphandling har verksamheten bedömt förutsättningarna för att ställa relevanta och effektiva krav med aspekt på miljö, ekonomi och kvalitet. Miljökrav har utformats med beaktande av de mål som anges i stadens miljöprogram samt i fullmäktiges budget 2008. Kraven har utarbetats i dialog med sakkunniga inom staden samt med hjälp av de rekommendationer som utfärdats av bl a Miljöstyrningsrådet

I övrigt har verksamheten svarat för löpande förvaltning, uppföljning och informationsspridning inom ca 50 olika avtalsområden, såväl centrala som nämndgemensamma. I enlighet med verksamhetsplan för 2008 har ytterligare två upphandlare rekryterats. I och med denna resursförstärkning har verksamheten kunnat erbjuda enskilda förvaltningar att avropa upphandlingsrelaterade tjänster i form av konsultstöd. Exempel på uppdrag om utförts under perioden är:

- *Kvalitetsgranskning av förfrågningsunderlag och avtal*
- *Vägledningsdokumentation och utredning inför beslut om genomförande av upphandling*

Verksamheten har varit representerad vid möten med stadens gemensamma upphandlarnätverk och utgjort koordinerande funktion för avtalsfrågor och upphandlingsuppdrag till externa upphandlande organisationer som Stockholms läns landsting, Verva och Kommentus Gruppen AB.

| Nämndens indikatorer | Periodens utfall | Prognos helår | Årsmål | Period |
|--|------------------|---------------|--------|------------------|
| Andel nöjda kunder gällande genomförda upphandlingar | | | 90 % | Halvår 1 2008 |

- Uppfylls helt

Kommentar: Nämnden har ännu inte genomfört någon kundundersökning. Med hänsyn till detta är det svårt att bedöma om årsmålet kommer att uppnås. En kundundersökning ska göras under hösten.

| Nämndens aktiviteter | Startdatum | Slutdatum | Avvikelse |
|--|------------|------------|-----------|
| Använda kundrådet som ett forum för att <ul style="list-style-type: none"> utveckla och effektivisera upphandlings- och inköpsverksamheten | 2008-01-01 | 2008-12-31 | |

Kommentar: Nämnden har inom kundrådet mottagit flera synpunkter på inköps- och upphandlingsverksamheten, vilka utgör viktiga utgångspunkter för förbättringsarbete.

Ekonomisk uppföljning

Ekonomiskt utfall för tertial 2 samt prognos för året.

| (mnkr) | Budget 2008 | Bokfört t o m augusti | Årsprognos | Budget- justering | Beräknat resultat |
|------------------------|----------------|--------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| Nämndens anslag | | | | | |
| Kostnader | 55,8 | 38,0 | 59,5 | -4,3 | 0,6 |
| Intäkter | -55,3 | -40,4 | -59,6 | 4,3 | 0,0 |
| Netto | 0,5 | -2,4 | -0,1 | 0,0 | 0,6 |

Budgetkommentar

Justerad budget uppgår till 55,8 mnkr i kostnader och 55,3 mnkr i intäkter, vilket motsvarar 0,5 mnkr i nettobudget. Nettot utgörs av medel från KF/KS som tilldelats servicenämnden för fortsatt uppbyggnad av serviceförvaltningens verksamhet. Utöver tilldelade medel är samtliga verksamhetsområden inom serviceförvaltningen intäktsfinansierade.

För året prognostiseras ett överskott om 0,6 mnkr. Överskottet beror på ökade intäkter under årets två första tertial och avser löneadministration. Under perioden administrerades ett större antal löner än vad som beräknats i verksamhetsplanen. I årsprognosen förväntas en viss nedgång av antalet löner under sista tertialet. Detta med anledning av aviserade avknoppningar, upphandlingar inom omsorg om funktionshindrade samt valfrihetssystem inom äldreomsorg.

Delårsbokslut per 31 augusti 2008

Bokförda kostnader uppgår till 37 990 581, 94 kr, vilket är cirka 2,0 mnkr lägre än periodiserad årsbudget, d v s två tertial av 59,5 mnkr. Serviceförvaltningens verksamheter var i full drift den 1 mars och årets lönerevision gäller fr om april. Bokförda intäkter uppgår till 40 368 082,55 kr och överstiger budget för perioden med 0,7 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på ökade intäkter för löneadministrationen.

Analys och kommentar till balansräkning

Balansräkningen beskriver förvaltningens tillgångar och skulder.

Tillgångar: balansräkningen visar 2008-08-31 på omsättningstillgångar om 13 153 379,56 kr vilka avser kundfordringar på 9 195 863,25 kr, upplupna stadsinterna intäkter om 3 300 000 kr som avser intäkter för koncernupphandling samt kortfristiga fordringar om 657 516,31 kr i form av moms.

Skulder och eget kapital: skuldsidan består dels av kortfristiga skulder om 2 758 851,27 kr. Av detta är 2 512 749,35 kr leverantörsskulder till främst interna leverantörer som avser hyreskostnad samt köp av administrativa tjänster. Resterande del av de kortfristiga skulderna är upplupna kostnader om 240 679,42 kr som skuldbokförts för telefoni, verksamhetssystem, konsulttjänster samt personalförsäkring. Moms och särskilda punktskatter uppgår till 5 422,5 kr på intäkter för försäljning av löneadministration externt. Eget kapital uppgår till 4 818 417,39 kr. Balansräkningen redovisas i bilaga 2.2.

Då serviceförvaltningen gick i drift den 1 juli 2007 så är inte jämförelse med motsvarande period föregående år möjlig.

Prognos på årsutfall, driftverksamhet

Budget per verksamhet

| Verksamhet (mnkr) | Justerad budget | Bokfört t o m augusti | Årsprognos | Budget- justering | Beräknat resultat |
|------------------------|--------------------|--------------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Nämnd | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,0 | 0,0 |
| Administration | 12,4 | 8,1 | 12,4 | 0,0 | 0,0 |
| Löner | 42,5 | 26,5 | 42,1 | -0,2 | 0,6 |
| Upphandling | 0,8 | 3,3 | 4,9 | -4,1 | 0,0 |
| Summa kostnader | 55,8 | 38,0 | 59,5 | -4,3 | 0,6 |
| Nämnd | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Administration | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Löner | -54,5 | -37,1 | -54,7 | 0,2 | 0,0 |
| Upphandling | -0,8 | -3,3 | -4,9 | 4,1 | 0,0 |
| Summa intäkter | -55,3 | -40,4 | -59,6 | 4,3 | 0,0 |

| | | | | | |
|--------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|
| Netto | 0,5 | -2,4 | -0,1 | 0,0 | 0,6 |
|--------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|

Budgetkommentar

För 2008 prognostiseras ett sammantaget överskott om 0,6 mnkr som avser ökade intäkter för löneadministration.

Nämnd och administration

Under verksamheterna nämnd och administration ingår kostnader för nämnd, förvaltningsdirektör, förvaltningsgemensamma kostnader samt administrativa avdelningen. För nämnd och administration prognostiseras ett nollresultat.

Verksamhetsområde löner

Sedan årsskiftet har differentierad prissättning tillämpats. Det innebär att varje lön som inrapporterats manuellt debiterats med 85 kr och de löner som rapporterats in via Lisa Självservice och Lisa Tid har debiterats med 67 kr. Under årets två första tertial har drygt 480 000 löner administrerats. Det överstiger planeringsnivån med totalt 9 400 löner vilket hittills gett ökade intäkter om 0,7 mnkr. I årsprognosen bedöms att antalet löner kommer att minska med anledning av avknoppningar och införande av valfrihetssystem inom äldreomsorgen. Sammantaget prognostiseras ett överskott om 0,6 mnkr.

Verksamhetsområde upphandling

Upphandlingsavdelningen utgör stadens funktion för genomförande av koncerngemensam upphandling och avtalsförvaltning. Efter två tertial uppgår kostnaderna till 3,3 mnkr vilket i huvudsak täcks av motsvarande intäkter från stadsledningskontoret. För tilläggstjänster såsom utbildning och operativt stöd till stadens förvaltningar, tas ersättning ut per timme enligt stadens riktlinjer för internprissättning. Verksamhetsområdet prognostiserar ett resultat i balans.

Omslutningsförändringar

| Omslutningsförändring (mnkr) | Kostnader | Intäkter |
|--|------------|-------------|
| Försäljning av tilläggstjänster, löner | 0,2 | -0,2 |
| Försäljning av tilläggstjänster, upphandling | 4,1 | -4,1 |
| Summa | 4,3 | -4,3 |



Omslutningsförändringar till följd av ökade intäkter beräknas uppgå till 0,2 mnkr inom verksamhetsområde löner och inom koncernupphandling med 4,1 mnkr.

Övrigt

Kommunfullmäktige beslutade 2008-05-12 att servicenämnden från och med 2009 ska ansvara för en stadsgemensam servicefunktion för ekonomi. Vidare har stadsledningskontoret utarbetat förslag som innebär ytterligare utökning av servicenämndens ansvarsområde. Förslagen omfattar dels att konsolidera och standardisera stadens IT-infrastruktur och införa en stadsgemensam IT-service, dels att inrätta ett kontaktcenter för stadens invånare. Dessutom föreslås att en gemensam växelfunktion för staden inrättas.

Mot bakgrund av ovan har föreberedelser för att ta emot nya ansvarsområden tagit resurser m m inom serviceförvaltningen i anspråk vilka har kunnat rymmas inom budgetramen.

Bilagor

1. Kommunstyrelsens beslut om servicenämndens budget 2008
2. Blanketter 2.1-2.5
3. Blanketter 3.1-3.9