

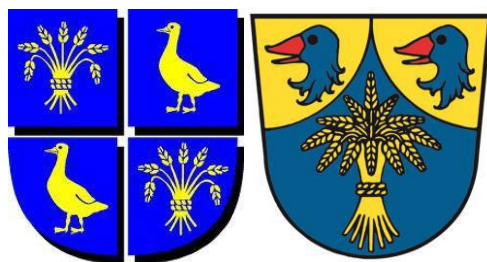
Delårsrapport

med årsprognos

per den

2019-08-31

Servicenämnder Vårgårda och Herrljunga kommun



Inledning

Personal, ekonomi och IT är sedan 2015 organiserade i två gemensamma servicenämnder. Vårgårda kommun är huvudman för ekonomi- och personalavdelningen, och Herrljunga kommun är huvudman för IT, växel och telefoni. De gemensamma servicenämnderna ansvarar för verksamhetsstödjande insatser i de båda kommunerna vad avser ekonomi, personal och IT/växel/telefoni.

Ekonomiavdelningen

Verksamhetsbeskrivning

Ekonomiavdelningen har uppdraget att till politiken, förvaltningsledningen och verksamheterna ge stöd och service i ekonomifrågor samt upprätthålla en tydlig styrning i ekonomifrågor utifrån gällande lagstiftning och rekommendationer. Ekonomiavdelningens uppgift är att stödja verksamheterna i olika ekonomiprocesser t.ex. fakturering, finansiering, budgetering, anslagshantering, bokföring, uppföljning, redovisning etc.

Riksdagen beslutade 2018 om en ny kommunal bokförings- och redovisningslag. Ekonomiavdelningen har under våren genomfört utbildningstillfällen i den nya lagen samt jobbat för att redovisningen ska följa de nya rekommendationerna kopplade till lagstiftningen. Den 1 februari gick ansvaret för inköp- och upphandlingsfunktion över till servicenämnd för ekonomi och personal. Kommunen har i samband med beslutet valt att outsourca upphandlingsfunktionen och tecknade den 1/6 avtal med ett företag som ska sköta alla kommunens upphandlings- och inköpsfrågor. Avtalet med företaget löper under 4 år.

I början av 2019 startades arbetet upp med att fördjupa uppföljningen inom området personalekonomi. Varje tertial träffar alla enhetschefer och verksamhetschefer stödfunktionerna ekonomi och HR samt förvaltningschef för att bland annat följa upp sjukfrånvaro, arbetsmiljö och utveckling av kostnader förknippade med sjukfrånvaro. Det nya arbetssättet kommer att följas upp och utvärderas under hösten 2019.

I övrigt har ekonomiavdelningen arbetat med målsättningar för att få en så effektiv inköps- och fakturahanteringsprocess som möjligt. Bland annat har information gått ut till alla kommunens leverantörer om att e-faktura fortsättningsvis skall skickas till kommunen istället för pappersfaktura. Kommunens inköpare och chefer kommer under hösten att utbildas i inköpsrutiner och upphandlingsregler.

Ekonomiavdelningen kommer under det resterande året att fortsätta arbetet med att implementera den outsourcade upphandlings- och inköpsfunktionen. Ett införandeprojekt är startat och kommer att avslutas under oktober månad. Utbildningsinsatser kommer att planeras för det kommande året inom upphandling och inköp.

Utvärdering av personalekonomisk uppföljning kommer att genomföras.

I övrigt kommer ekonomiavdelningen fortsätta arbetet med att effektivisera fakturaflöden, införa e-faktura till företag och arbeta med att utveckla ekonomisystemet Raindance.

Utfall och prognos 2019-08-31

RESULTATRÄKNING	Utfall ack	Budget ack.	Utfall ack.	Budget	Prognos	Avvikelse budget vs. prognos helår
(tkr)	aug 2018	aug 2019	aug 2019	2019	2019	
Intäkter	-471	-373	-368	-567	-567	0
Personalkostnader	5 179	5 687	5 040	8 837	7 887	950
Lokalkostnader	2	0	1	0	0	0
Övriga kostnader	1 082	1 997	1 545	2 996	2 546	450
Kapitalkostnad	25	25	25	37	37	0
Summa	5 817	7 336	6 243	11 304	9 903	1 400
Kommunbidrag	6 807	7 336	7 336	11 304	11 304	
Resultat	990	0	1 093	0	1 400	

Ekonomiavdelningens delårsresultat visar på ett positivt utfall mot budget för perioden med 1 093 tkr. Det positiva resultatet kan framförallt härledas att personalbudgeten inte har nyttjats fullt ut samt att kostnader för konsult och systemkostnader inte använts enligt budget.

Prognosen visar ett överskott om 1 400 tkr för helåret. Tjänstledighet bland medarbetare innebär lägre personalkostnader samt att minskade system- och konsultkostnader ses. Funktionen för upphandling/inköp ses dock ha ökande kostnader mot budget.

Personalavdelningen

Verksamhetsbeskrivning

Personalavdelningen har två huvudområden – dels en HR-avdelning (Human resource) som ansvarar för personalstrategiska frågor och ger stöd i personaloperativa frågor, och dels en löneavdelning som administrerar löner och arvoden till anställda och förtroendevalda. HR-avdelningen ansvarar för att driva en enhetlig personalpolitik för den kommunala förvaltningen, samt att arbeta med arbetsmiljöfrågornas utveckling. HR-avdelningen ger stöd vid rekrytering, rehabilitering, förhandlingar, arbetsrättsliga frågor samt samordnar samverkansprocesser och pensionsfrågor.

Personalavdelningens huvudsakliga arbete under vår och höst 2019 är de två kommunövergripande projekten inriktade på kommunens politiska mål för personal – att sänka sjukfrånvaron och öka andel heltidsanställningar. För övrigt planläggs nu arbeten utifrån kommunens behov och utmaningar såsom kompetensförsörjning, att stärka och utveckla chefers uppdrag som ledare och chefer samt att implementera ny struktur för systematiskt arbetsmiljöarbete. Olika processer ses nu över för möjligheten att digitaliseras under 2019-2020. Detta gäller framförallt övergripande dokumentationssystem för rehabilitering och övrig personaldokumentation. Ny form för personalekonomisk uppföljning har tagits fram och prövats för första gången under tertial 1. Formerna har utvärderats och resultatet var tillfredsställande. Några justeringar ska göras inför nästa delårsuppföljning. Under 2019 har verksamheterna haft stora behov av HR-stöd i chefsrekrytering och chefsstöd i övrigt.

Arbetet med projekt heltid pågår fram till det centrala avtalets utgång 2021-03-31 vilket innebär att Personalavdelningens arbete med stöd till verksamheterna i genomförandet fortgår fram till avtalets utgång. Projekt sänkt sjukfrånvaro och Personalavdelningens roll övergår mer

i ett samordnande uppdrag vad gäller aktiviteter, stöd, utveckling och kontakt med de externa intressenterna i rehabiliteringsarbetet. Kommunens behov av strategier för att klara behovet av kompetensförsörjning kommer vara ett av Personalavdelningens stora uppdrag de kommande fem åren och till det vara ett stöd till verksamheterna i sitt arbete med att utveckla nya arbetsätt för att klara det ökade behovet av service. Det kommer ställas stora krav på chefer i framtidens utmaningar vilket i sin tur ställer krav på HR. HR-funktionen kommer även att ha behov av omställning och kompetensutveckling för att klara sitt uppdrag som stöd, service och styrning.

Utfall och prognos 2019-08-31

RESULTATRÄKNING	Utfall ack.	Budget ack.	Utfall ack.	Budget	Prognos	Avvikelse budget vs. prognos helår
(tkr)	aug 2018	aug 2019	aug 2019	2019	2019	
Intäkter	-346	-20	-434	-39	-267	228
Personalkostnader	7 388	7 345	7 266	11 412	10 867	545
Lokalkostnader	39	45	11	67	67	0
Övriga kostnader	2 114	1 579	1 716	2 369	2 692	-323
Kapitalkostnad	0	0	0	0	0	0
Summa	9 194	8 950	8 558	13 809	13 359	450
Kommunbidrag	8 933	8 950	8 950	13 809	13 809	
Resultat	-261	0	391	0	450	

Personalavdelningens delårsresultat visar på ett positivt utfall mot budget för perioden med 391 tkr. Det positiva resultatet kan framförallt härledas att personalbudgeten inte har nyttjats fullt ut samt att de intäkter som inkommit gäller för helår. Under övriga kostnader är det främst systemkostnader som har ökat mot budget.

Prognosen visar ett överskott om 450 tkr för helåret där minskade personalkostnader ses till följd av tjänstledighet bland medarbetare. Fortsatt ses ökade systemkostnader.

IT, växel och telefoni

Verksamhetsbeskrivning

Servicenämnden IT/Växel/Telefoni inrättades den 1 januari 2015. Nämndens arbetsuppgifter finns reglerat i reglementet som antogs av kommunfullmäktige den 17 juni 2014. Nämnden ska skapa förutsättningar för en fördjupad demokrati och förbättrad medborgarservice genom att öka användarvänligheten för kommunala IT/Växel- och telefonitjänster. Nämnden ska vara en gemensam resurs för att stödja verksamhetsutveckling med hjälp av IT i samtliga verksamhetsområden i de båda kommunerna. Nämnden ska svara för att den tekniska IT-säkerhetsnivån är rätt. Nämnden ska verka för en rationell, ekonomisk och säker hantering av IT/Växel/Telefoni i kommunerna genom att ansvara för infrastruktur knutna till IT-tjänster samt av verksamheterna kravställda tjänster kopplade till dessa.

Herrljunga kommun är huvudman och den gemensamma nämnden ingår i dess organisation.

Under delåret har vi jobbat med IT plattformprojektet, projektet är nu i fullgång med att installera den grundläggande infrastrukturen, detta görs tillsammans med vår leverantör

Advania. Projektet Wifi/trådlöst nätverk är vi cirka 60% klara med att installera det nya trådlösa nätverket för skolorna i de båda kommunerna. Vi har även jobbat med informations säkerhet i de båda kommunerna.

Framåt kommer vi att fortsätta med projektarbetet att sätta den nya IT plattformen. Vi arbetar även fram PC-arbetsplats som tjänst/funktion. Denna tjänst kommer att säkerställa att vi har en hög tillgänglighet och stabilitet på våra PC-arbetsplatser. Vi planerar även utbildningar för slutanvändare under vintern 19-20. Projektet förväntas börja leverera till slutanvändarna under Q1 2020. IT plattformprojektet innebär att vi efter 2020 kommer att vara rustade för att starta digitaliseringsresan för kommunerna där vi kommer att få kvalitetshöjningar och besparingseffekter/effektiviseringar.

Utfall och prognos 2019-08-31

RESULTATRÄKNING (tkr)	Utfall ack. aug 2018	Budget ack. aug 2019	Utfall ack. aug 2019	Budget 2019	Prognos 2019	Avvikelse budget vs. prognos helår
Intäkter	-4 584	-5 121	-5 927	-7 695	-7 695	0
Personalkostnader	4 719	5 145	4 957	7 992	7 992	0
Övriga kostnader	8 849	8 341	11 068	12 513	12 313	200
Kapitalkostnad	1 195	2 372	1 043	4 021	4 021	0
Summa	10 179	10 737	11 140	16 832	16 632	200
Kommunbidrag	9 889	10 737	10 737	16 832	16 832	
Resultat	-290	0	-403	0	200	

Utfallet har en negativ avvikelse med 403 tkr jämfört med budget. Avvikelsen förklaras till stor del av att förväntade intäkter avseende datorer i Vårgårda som inte kommit in då faktureringen sker i slutet av året.

IT, växel och telefoni prognostiserar ett överskott på 100 tkr. Detta beror främst på minskade kostnader gällande inköp av IT-material.

Investeringar

Investeringar IT Belopp netto (tkr)	Utfall ack. aug 2018	Utfall ack. aug 2019	Budget 2019	Prognos 2019	Avvikelse budget vs. prognos helår
5201 Genomf IT-strategi	0	579	4 000	3 250	750
5209 ITstrategi + trådlöst ntv Hrja	458	1 026	2 144	644	1 500
5210 IT kapacitetsutökn. Hrja + VGA	1 842	11	71	71	0
5216 IT Trådlösa nätverk*	1 400	0	1 200	1 200	0
5217 IT-strategi genomförande*	0	138	3 200	2 450	750
5215 IT Vårberg/Kesberg*	0	221	1 000	1 000	0
S:a investeringar egna	3 700	1 975	11 615	8 615	3 000

*Investeringar med (V) efter sig är budgeterade i Vårgårda.

IT-investeringarna totalt uppgår till 1 975 tkr jämfört med budgeterade medel om 11 615 tkr. Då delar av projekt Caterpillar förskjutits fram till början av år 2020 har prognosen sänkts med 3 000 tkr.

Sammanställning servicenämnderna

	Utfall ack. aug 2018	Utfall ack. aug 2019	Budget 2019	Prognos 2019	Avvikelse budget vs. prognos helår
Ekonomiavdelningen	990	1 093	11 304	9 903	1 400
Personalavdelningen	-261	391	13 809	13 359	450
IT, växel, telefoni	-290	-403	16 832	16 632	200
Summa nettokostnader	439	1 081	41 945	39 895	2 050

Totalt visar servicenämnderna för ekonomi, personal och IT ett överskott på 1 081 tkr vid delåret 2019. Servicenämnd för ekonomi och personal har ett ackumulerat överskott på totalt 1 484 tkr och servicenämnd för IT har ett ackumulerat underskott på totalt 403 tkr.

Prognosen visar att IT-avdelningen kommer visa överskott om 200 tkr och att ekonomi- och personalavdelningen gör ett överskott på totalt 1 850 tkr.