



HERRLJUNGA KOMMUN



Vårgårda kommun

Budget 2018

Servicenämnd
ekonomi/personal

Sammanfattning

Den totala budgeten för servicenämnden ekonomi och personal för 2018 är **24 233 tkr**. Budgeten inkluderar alla kostnader för verksamhetsområdena ekonomi och personal. Kostnaderna består av två delar i respektive verksamhet och kommun, gemensamma kostnader där utfallet ska fördelas enligt fördelningsnyckel utefter befolkningsandel samt kommunspecifika kostnader. I de kommunspecifika kostnaderna ingår främst kostnader för facklig verksamhet, personalstrategiska kostnader och försäkringar.

Ekonomiavdelningens totala budget för 2018 är **10 485 tkr** och personalavdelningens totala budget för 2018 är **13 748 tkr**. Dessa två budgetar är i sin tur fördelade på respektive kommun med fördelningen enligt respektive kommunfullmäktigebeslut i juni 2017.

Budgetförutsättningar

Herrljunga och Vårgårda kommuner har liknande resursfördelningsmodeller. Modellerna utgår från föregående års budget som sedan justeras för löneökningar, prisökningar, ramväxlingar, besparingar, effektiviseringar och politiska prioriteringar. Budgetårets löneökningar läggs i en central pott som fördelas ut under budgetåret efter lönerevisionen. Servicenämndens löneökningar för 2018 finansieras av båda kommunerna efter befolkningsandel.

Servicenämndens budget ökar med 522 tkr för löneökningar för 2018. Summan baseras på utfallet av 2017 års löneöversyn inom nämndens verksamheter och en uppräkningsmodell av löner med 2,7 %, enligt Vårgårdas budgetbeslut i juni 2017. Övriga kostnader räknas upp med PKV i respektive kommun, 2,0 % i Vårgårda och 1,9 % i Herrljunga. Uppräkningsmodellen innebär att Herrljunga kommuns totala kostnad för ekonomi och personal räknas upp med 1,9 %.

I Vårgårda kommuns budgetbeslut ska servicenämnden för ekonomi och personal göra en besparing/effektivisering på totalt 573 tkr för 2018. Denna besparingsåtgärd har lagts under kommunspecifikt för Vårgårda kommun.

Budgetfördelning

De två kommunernas beslutade budgetar för ekonomi och personal läggs i en total budget för verksamheterna. Utfallen för gemensamma kostnader för servicenämnden fördelas under året efter befolkningsantalet per 30/6 2017, vilket kommer att innebära en fördelning om 54,6 procent till Vårgårda kommun och 45,4 procent till Herrljunga kommun. Övriga kostnader är kommunspecifika.

Budget 2018 per kommun

Vårgårda

Vårgårdas budget för servicenämnden ekonomi och personal uppgår till 13 122 tkr, vilket är en minskning med 171 tkr, jämfört med år 2017.

	2017	2018	Avvikelse
Ekonomi	5 928	5 818	-110
Personal	7 365	7 304	-61
Totalt	13 293	13 122	-171

Vårgårdas budget för ekonomienheten uppgår till 5 818 tkr och består av försäkringar för 416 tkr och gemensamma kostnader på 5 402 tkr.

Vårgårdas budget för personalenheten uppgår till 7 304 tkr och består av strategiska åtgärder för 691 tkr, fackliga kostnader för 996 tkr samt gemensamma kostnader på 5 617 tkr.

Uppräkning har gjorts för löner 2,7 % och för övriga intäkter och kostnader med 2,0 %, enligt Vårgårda kommuns beslut i juni om uppräkning för kostnader och intäkter.

Löneuppräkningsen läggs under budgetprocessen i en lönepott utanför alla verksamheters ramar för att sedan fördelas enligt utfallet i april 2018. I uppställningen ovan ligger uppräkningsen för löner 2018 med i verksamheternas totala budget.

I den totala budgetposten för ekonomi och personal i Vårgårda finns utöver kostnads- och intäktsuppräkningsarna en beslutad besparing om totalt 573 tkr, vilken har fördelats jämt på ekonomi- och personalavdelningen.

Herrljunga

Herrljungas budget för servicenämnden ekonomi och personal uppgår till 11 111 tkr, vilket är en ökning med 207 tkr, jämfört med år 2017.

	2017	2018	Avvikelse
Ekonomi	4 580	4 667	87
Personal	6 324	6 444	120
Totalt	10 904	11 111	207

Herrljungas budget för ekonomienheten uppgår till 4 667 tkr och består av datalicenser för 83 tkr och gemensamma kostnader på 4 584 tkr.

Herrljungas budget för personalenheten uppgår till 6 444 tkr och består av fackliga kostnader på 1 056 tkr samt gemensamma kostnader på 5 388 tkr.

Budget 2018 per enhet

Ekonomienheten

Ekonomienheten har en budget på totalt 10 485 tkr för 2018. Det innebär en minskning med 23 tkr jämfört med budget 2017, främst med anledning av beslut om besparingar och effektiviseringar i Vårgårda kommun. Löneuppräknings uppgår till 223 tkr, PKV-uppräknings till 40 tkr.

Personalenheten

Personalenheten har en budget på 13 748 tkr för 2018. Det innebär en ökning med 59 tkr jämfört med budget 2017. Anledningen till att budgeten inte ökar mer är främst med beslut om besparingar och effektiviseringar i Vårgårda kommun. Löneökningar uppgår till 299 tkr, PKV-uppräknings till 46 tkr.