

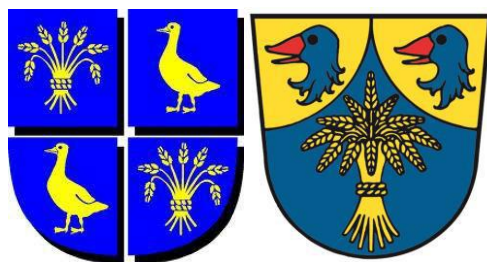
# Delårsrapport

med årsprognos

*per den*

2016-08-31

**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. Uppdraget för servicenämnden är att verka stödjande för chefer och verksamheter inom de båda kommunerna.

## Ekonomiavdelningen

### Verksamhetsbeskrivning

Ekonomiavdelningen ansvarar för intern- och externredovisning, samt att budget och ekonomiska uppföljningar, såsom månadsrapporter och bokslut sammanställs och överlämnas för politiska beslut. Avdelningen ansvarar också för upphandlings- och inköpsfrågor samt försäkringsfrågor.

### Utfall och prognos 2016-08-31

	Utfall aug 2015	Budget ack. aug 2016	Utfall aug 2016	Budget 2016	Prognos 2016	Avvikelse budget vs. prognos helår
Intäkter/kommunbidrag	6 358	7 144	7 475	10 718	10 718	0
Personalkostnader	-5 422	-5 498	-5 595	-8 250	-8 250	0
Övriga kostnader	-1 133	-1 214	-1 336	-1 821	-1 850	29
Övriga främmande tjänster	-803	-365	-481	-547	-547	0
Kapitalkostnader	-17	-67	-27	-100	-100	0
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-1 017</b>	<b>0</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>-29</b>	<b>29</b>

Ekonomiavdelningens delårsresultat visar på ett positivt utfall, + 36 tkr för augusti 2016. Det positiva resultatet kan framförallt härledas till att ej budgeterad intäkt kommit in gällande lönebidrag för en anställd på ekonomiavdelningen. Utfallet kommer under resterande året att hamna kring ett nollresultat. Anledningen till att prognosen visar ett sämre resultat än i delåret beror på att avdelningen kommer att betala ut två slutlöner för personer som avslutat sina anställningar.

Ekonomiavdelningen investerade år 2015 för 90 tkr på licenser i ekonomisystemet Raindance. Inga budgeterade investeringar finns för år 2016.

## 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.

## Utfall och prognos 2016-08-31

	Utfall aug 2015	Budget ack. aug 2016	Utfall aug 2016	Budget 2016	Prognos 2016	Avvikelse budget vs. prognos helår
Intäkter/kommunbidrag	9 083	9 825	8 115	12 173	12 173	0
Personalkostnader	-8 004	-5 895	-5 966	-8 846	-8 648	-198
Övriga kostnader	-442	-3 064	-1201	-2 028	-2 028	0
Övriga främmande tjänster	-186	-866	-948	-1 299	-1 299	0
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>198</b>	<b>-198</b>

Personalavdelningens utfall vid delåret 2016 visar ett resultat i balans. Anledningen till att den ackumulerade budgeten för övriga kostnader ligger på ett högre belopp än årsbudgeten är att man korregerat budgeten efter datumet mellan intäkter och övriga kostnader. Intäkterna är därför också lägre i utfallet än budgeterat.

Prognosen för personalavdelningen visar att resultatet håller i sig och förbättras något. Något som bidrar till ett positivt resultat för året är att två vakanta tjänster inte tillsätts under hösten.

## IT, växel och telefoni

### Verksamhetsbeskrivning

Arbetet med att sammanföra de två kommunernas organisation till en enhet har i stort sett genomförts. Växelfunktionen är sammanslagen, med placering i Herrljunga, vilket har gett ett gott resultat. Servicedesk är nu placerad i Herrljunga och framöver ligger fokus på att arbeta i samma system för inrapportering av incidenter.

Det gemensamma datanätet är installerat och i drift. IT, växel, telefoni, Ekonomiavdelningen och Personalavdelningen kan nu jobba på ett enkelt sätt ifrån båda kommunerna.

Det görs ett arbete för att ta fram avtal mer verksamheterna, för att få en bättre kontroll av de ekonomiska transaktionerna till servicenämnden. En tjänstebeskrivning håller på att tas fram för att få en tydlig bild av vad som förväntas av IT, växel och telefoni.

Under 2016 och 2017 kommer delar av ITIL att implementeras. ITIL är en processtandard som används av IT- organisationer. Följande processer kommer att användas i Herrljunga och Vårgårda: Incident (händelser), Problem (temporära lösningar) och Change (förändringsarbete).

## Utfall och prognos 2016-08-31

	Utfall aug 2015	Budget ack. aug 2016	Utfall aug 2016	Budget 2016	Prognos 2016	Avvikelse budget vs. prognos helår
Intäkter/kommunbidrag	5 463	12 821	16 119	19 239	19 601	-362
Personalkostnader		-4 370	-4 541	-6 583	-6 945	362
Övriga kostnader		-4 169	-5 950	-6 295	-6 295	0
Övriga främmande tjänster		-6 672	-8 290	-9 815	-9 815	0
Kapitalkostnader		-1 439	-1 342	-2 159	-2 159	0
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-4 880</b>	<b>-3 829</b>	<b>-4 004</b>	<b>-5 613</b>	<b>-6 285</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag						
<b>Resultat</b>	<b>583</b>	<b>0</b>	<b>-175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utfallet har en negativ avvikelse med 175 tkr jämfört med budget. Avvikelsen beror på att personalkostnaderna drar över. Detta går i linje med prognosen som visar att personalkostnaderna kommer att dra över 362 tkr på helår, i och med att en 60% tjänst ligger med utöver budget.

Prognosen för IT, växel och telefoni ligger på 0 på totalen för 2016. De avvikande personalkostnaderna vägs upp av utfakturering av telefoni. I utfallet på främmande tjänster ligger en kostnad på 160 tkr för inköp av ett IT-ärendesystem. Nämnden har beslutat att kostnaden för detta system ska tas från föregående års överskott.

Notera att 2016 års lönervidering samt kapitalkostnadspott är utfördelad och ligger med i budgetsiffrorna.

## Investeringar

Belopp netto (tkr)	Utfall 2015-08- 31	Utfall 2016-08- 31	Budget 2016	Ombudgetering	Summa Budget 2016	Prognos 2016	Avvikelse helår
IT hårdvara		383	900		900	900	0
IT servers utökad lagr.kap.		1 086	1 000		1 000	1 086	-86
IT investeringar	123				0		0
<b>S:a investeringar egna</b>	<b>123</b>	<b>1 469</b>	<b>1 900</b>	<b>0</b>	<b>1 900</b>	<b>1 986</b>	<b>-86</b>

2016 års investeringar följer plan och den totala investeringsbudgeten för IT prognostiseras att utnyttjas under året.

## Sammanställning servicenämnderna

	Utfall aug 2015	Budget ack. aug 2016	Utfall aug 2016	Budget 2016	Prognos 2016	Avvikelse budget vs. prognos helår
Ekonomiavdelningen	-1 017	0	36	0	-29	29
Personalavdelningen	451	0	0	0	198	-198
IT, växel, telefoni	583	0	-175	0	0	0
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>-139</b>	<b>0</b>	<b>169</b>	<b>-169</b>

Totalt visar servicenämnderna för ekonomi/personal och IT ett underskott på -139 tkr vid delåret 2016. Underskottet ligger framförallt på IT-avdelningen. Det totala underskottet som visas vid delåret bedöms minska till helåret och hamna på ett positivt resultat på 169 tkr.