



Gemensam servicenämnd Ekonomi/Personal

kallas härmed till sammanträde onsdagen den 20 oktober 2021 kl. 10:30 i Stora Ljungås för att behandla följande ärenden:

	Ärende	Övriga uppgifter
1	Upprop och val av justeringsperson	Kl. 10:30
2	Ekonomichefen informerar 2021 Dnr: 2021-000120, Handläggare: Kaisa Lundqvist	
3	Personalchefen informerar 2021 Dnr: 2021-000121, Handläggare: Kristian Larsson	
4	Uppföljning av intern kontroll 2021, personalavdelningen - information Dnr: 2021-000391, Handläggare: Kristian Larsson	
5	Uppföljning av intern kontroll 2021, ekonomiavdelningen - information Dnr: 2021-000392, Handläggare: Kaisa Lundqvist	
6	Delårsbokslut 2021 Dnr: 2021-000390, Handläggare: Kaisa Lundqvist	
7	Utvärdering Zango 2021 - information Dnr: 2021-000393, Handläggare: Kaisa Lundqvist	

Bengt Hilmersson
ordförande

Sara Gårdeson
kommunsekreterare



Kaisa Lundqvist,
kaisa.lundqvist@vargarda.se

Datum
2021-10-05

Referens
VK 2021-000120

Ert datum

Er referens

Servicenämnd ekonomi och personal

Ekonomichefen informerar 2021

Förvaltningens förslag till beslut

Servicenämnden tar emot informationen.

Sammanfattning av ärendet, jämställdhetsanalys och ekonomiska effekter

Ekonomichefen informerar om pågående arbete på ekonomiavdelningen.

Servicenämnden informeras om pågående aktiviteter inom de fyra målområdena digitalisering, analys och effektivisering, internhandel och personalekonomi.

Lars Björkqvist
Kommunchef

Kaisa Lundqvist
Ekonomichef



Kristian Larsson

Datum
2021-10-11

Referens

Ert datum

Er referens

Servicenämnden ekonomi och personal

Personalchefen informerar 2021

Förvaltningens förslag till beslut

Servicenämnden tar emot informationen

Sammanfattning av ärendet

Personalchefen informerar om pågående arbete och status för nedan punkter:

- Företagshälsovård – upphandling
- Samverkansutbildning/Arbetsmiljöutbildning
- Chefsprogram
- Medarbetarenkät
- Adato - rehabiliteringssystem
- Arbetsmiljöverkets granskning av Kommunernas arbetsmiljöarbete.

Ekonomiska effekter

Detta ärende kan få ekonomiska konsekvenser, då rehabiliteringsprocessen blir digitaliserad.

Jämställdhetsanalys

Detta ärende gör ingen skillnad mellan kön.

Kristian Larsson

Personalchef



Kristian Larsson
Kristian.larsson@vargarda.se

Datum
2021-10-12

Referens
VK 2021-000391

Ert datum

Er referens

Servicenämnd ekonomi och personal

Uppföljning av intern kontroll 2021, personalavdelningen - information

Förvaltningens förslag till beslut

Servicenämnden tar emot informationen.

Sammanfattning av ärendet, jämställdhetsanalys och ekonomiska effekter

Personalchef redogör för den interna kontroll som gjorts för Vårgårda och Herrljunga kommuner under årets första åtta månader.

Kontrollmoment 1.1 Att utdrag ur belastningsregistret sker enligt lag för de verksamheter som berörs i kommunerna. Kontrollen visar att utdrag enligt lag efterlevs.

Kontrollmoment 1.2 Uttag av semester. Semester tas ut enligt lag/avtal, påminnelse görs i oktober så att minst 20 dgr tas ut under innevarande år.

Kontrollmoment 1.3 Att kontrollera om lön utbetalats felaktigt.

Kontroll av att frånvaro var inlagd i personalsystemet genomfördes genom stickprov på fyra enheter inom Vård och omsorg enligt fastställd plan.

På tre av de kontrollerade enheterna har frånvaro inte rapporterats in på korrekt sätt. Vid en av enheterna var det sju frånvarotillfällen under perioden som inte rapporterats in och vid två andra enheter var det en respektive två frånvarotillfällen som var orapporterade.

Vad gäller flexregistreringar genomfördes kontroller på fyra enheter. En av enheterna hade inte felaktiga registreringar, men på de andra enheterna fann man två, tre respektive fem avvikelser. Noteras kan göras att enheterna är små med få medarbetare.

Åtgärder

Kontrollerna pågår varje månad för att minimera fel.

Löneenheten uppmanar chefer att hålla koll på att personalens frånvaro finns inlagd i personalsystemet samt att personal med flextid gör rättelser i flexidsregistreringen.

Rapporter tas ut varje månad på alla avdelningar med flextid för att se var det saknas flexidsstämplingar. Varje löneadministratör tar ut lista på sina områden och skickar till chef som får undersöka varför personen inte har flexat.

Kristian Larsson
Personalchef



Kaisa Lundqvist,
kaisa.lundqvist@vargarda.se

Datum
2021-10-05

Referens
VK 2021-000392

Ert datum

Er referens

Servicenämnd ekonomi och personal

Uppföljning av intern kontroll 2021, ekonomiavdelningen - information

Förvaltningens förslag till beslut

Servicenämnden tar emot informationen

Sammanfattning av ärendet, jämställdhetsanalys och ekonomiska effekter

Ekonomichef redogör för uppföljning av internkontroll per sista augusti 2021. Information om genomförd internkontroll avseende ekonomi i Vårgårda går till kommunstyrelsen i Vårgårda för beslut i oktober månad.

Kommunstyrelsen har valt sju kontrollmoment för ekonomiavdelningen under 2021.

Kontrollen genomförs till största del genom stickprov under den angivna perioden. För att förebygga att kommunen inte drabbas av oseriösa företag och i förlängning av bluffakturor kontrolleras alla nya leverantörer mot kontrolltjänsten Inyett.

Beslutsunderlag

Rapport uppföljning intern kontroll ekonomiavdelningen Vårgårda

Rapport uppföljning intern kontroll ekonomiavdelningen Herrljunga

Lars Björkqvist
Kommunchef

Kaisa Lundqvist
Ekonomichef

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelserna i Vårgårda och Herrljunga

Åsa Nyström Andersson (Vårgårda)

Resultat kontrollmoment, ekonomiavdelningen

- Inköp (att varan/tjänsten är inköpt av rätt leverantör)
- Kontering (att fakturan har konterats riktigt)
- Jäv (att beslutsattestant inte attesterat fakturor som avser egna kostnader; ex. för kurs eller telefon)
- Moms (att rätt moms är dragen)
- Attest (att rätt person har beslutsattesterat fakturan)
- Blufföretag (att utbetalning har gått till rätt leverantör)
- Betalning av leverantörsfakturor i tid

	Resultat	Åtgärdsanalys
Inköp	<p>För perioden jan-apr har upphandlingsfunktionen Zango gjort stickprov på 30st fakturor som rör möbler, lekmaterial och hantverkartjänster. Resultatet blev att de flesta inköp gjorts mot rätt ramavtalsleverantör för de kontrollerade fakturorna. Vissa inköp av möbler och hantverkartjänster har dock gjorts av leverantörer som inte är upphandlade.</p>	<p>Ekonomiavdelningen och Zango kommer fortsatt att hålla fler utbildningar för inköpare med information om vikten av att handla med rätt ramavtalsleverantör. Belysa den stöttning inköparna kan få genom upphandlingsfunktionen Zango inför inköp samt användning av avtalskatalogen på intranätet. Två gånger per år genomför Zango kostnadsanalyser för att undvika överskridande av direktupphandlingsgränsen. Information och riktlinjer inför inköp sker även vid utlämnande av inköpskort och beställarreferens. Upphandlingar sker löpande under året.</p>
Kontering	<p>Stickprov av leverantörsfakturor för perioden maj-aug, för områdena "köp av huvudverksamhet", "telefonkostnader", "arbetskläder/skyddsutrustning" och "operationell leasing/hyra" har undersökts. För perioden har även tio slumpmässigt utvalda fakturor per månad som konterats mot investering, undersökts.</p> <p>För de utvalda områdena har flertalet felaktigt konterade fakturor hittats som ska utredas vidare. Efter tydliggörandet av texten för kontot "telefonkostnader" har betydligt färre fakturor felaktigt konterats för perioden. Ingen avvikelser hittades för investeringsfakturorna.</p>	<p>Redovisningsekonomen granskar kontering för inköp och leverantörsfakturor vid varje bokslut och rättar till de fel som hittats. Kontakt tas även med den person som gjort en felaktig kontering för att undvika fortsatta felaktigheter.</p> <p>Utbildningar för nyanställda och redan anställda administratörer kan komma att behövas. Ekonomiavdelningen ansvarar för utbildningar samt att vara ett stöd för de som konterar och hanterar leverantörsfakturor.</p>

Jäv	<p>Körning via Inyett-tjänst eller annan leverantörs tjänst ska göras en gång per år. De övriga två tertialen sker stickprovskontroller på ett utvalt område.</p> <p>Under augusti har ett trettiotal slumpmässigt utvalda leverantörsfakturor granskats. En jäv-situation har upptäckts, där chef har attesterat sin egen faktura för kursdeltagande.</p>	<p>Ekonomi och HR genomför tillsammans årligen en utbildning för alla chefer där bland annat jäv och jäv-situationer tas upp. Vid tveksamheter är uppmaningen att kontakta ekonomiavdelningen.</p>
Moms	<p>Fakturor för 20 slumpmässigt valda leverantörer där momsen på fakturor inte dragits med 25%, 12% eller 6% kontrollerades. Tre avvikelser hittades med fortsatt utredning.</p>	<p>I de tre fall som hittades där momsen inte har dragits, har korrigerings skett. Frågorna för att hämta ut det som redovisas i momsåtersökningen ska justeras löpande efter ny information om vad som går att återsöka.</p>
Attest	<p>Kontroll av attestlistor mot underlag för förändringar, har genomförts för perioden maj-aug. Det finns inget att anmärka på.</p>	<p>Loggar för att kunna kontrollera attestregistret bör vidareutvecklas för att kunna utföra kontrollmomentet på ett tillfredsställande sätt.</p>
Blufffakturor	<p>Kontroll av alla nya leverantörer görs vid anslutning enligt tjänst från Inyett och kontrolleras av två personer. Stickkontroller görs årsvis i leverantörsregistret. Ytterligare åtgärd är att betalfiler kontrolleras via Inyett innan de går till betalning.</p>	<p>Uppdatering av leverantörsregistret sker löpande vid förändringar och en gång om året går hela leverantörsregistret igenom för att se över aktuella uppgifter.</p>
Leverantörsfakturor betalas inte i tid	<p>Stickprovskontroll av fakturor som i jan-aug konterats på konto 8550 (Räntekost leverantörsskulder). 48 fakturor är konterade på konto 8550 för perioden jan-aug där räntekostnaderna uppgick till 15 000kr.</p> <p>De fakturor som inte betalats i tid är i de flesta fall då fakturan är sent inkommen i systemet vilket troligtvis beror på att originalfakturan inte kommit fram. I flera fall har fakturan inte hanterats i tid av fakturamottagare eller beslutsattestant. I enstaka fall har fakturan betalats till felaktigt bankgiro och där med inte nått rätt mottagare.</p>	<p>Fortsatt höga krav ställs på leverantörer att skicka e-faktura till kommunen för att minimera risken att fakturor "försvinner" i posthanteringen. Eskalerafunktionen används numera för att förhindra att leverantörsfakturor blir för sent betalda. Abonnemangsfunktion i Raindance för att underlätta fakturahanteringen, används för e-fakturor och arbetet med att lägga in telefonfakturor för samma funktion pågår. Vidare kommer fler fakturor/abonnemang att anslutas till funktionen. En påminnelse ska ges till de som hanterar fakturor att göra en extra kontroll av aktuella uppgifter på fakturan mot den information som finns i Raindance, för att säkerställa att betalningen når rätt mottagare.</p>



Rapport enligt intern kontrollplan 2021

Resultat kontrollmoment, ekonomiavdelningen

- Inköp (att varan/tjänsten är inköpt av rätt leverantör)
- Kontering (att fakturan har konterats riktigt)
- Jäv (att beslutsattestant inte attesterat fakturor som avser egna kostnader; ex. för kurs eller telefon)
- Moms (att rätt moms är dragen)
- Attest (att rätt person har beslutsattesterat fakturan)
- Blufföretag (att utbetalning har gått till rätt leverantör)
- Betalning av leverantörsfakturor i tid

	Resultat	Åtgärdsanalys
Inköp	<p>För perioden jan-apr har upphandlingsfunktionen Zango gjort stickprov på fakturor som rör bensin, tolkförmedling och möbler. Inköp av bensin görs delvis från annan leverantör än avtalad. Inköpen avser annan ort än Herrljunga centralort och har påtalats vid tidigare kontroller. Om inköp inte är geografiskt möjligt hos avtalsleverantör måste tjänsten upphandlas.</p> <p>Tidigare uppmärksammade felinköp hos tidigare avtalsleverantör gällande tolktjänster har rättats till enligt kontrollen (observera att få fakturor har granskats). För möbelinköp kontrollerades tre fakturor varav en var från en annan leverantör än avtalad.</p>	<p>Ekonomiavdelningen och Zango kommer fortsatt att hålla fler utbildningar för inköpare med information om vikten av att handla med rätt ramavtalsleverantör. Belysa den stöttning inköparna kan få genom upphandlingsfunktionen Zango inför inköp samt användning av avtalskatalogen på intranätet. Två gånger per år genomför Zango kostnadsanalyser för att undvika överskridande av direktupphandlingsgränsen. Information och riktlinjer inför inköp sker även vid utlämnande av inköpskort och beställarreferens. Upphandlingar sker löpande under året.</p>
Kontering	<p>Stickprov av leverantörsfakturor för perioden maj-aug, för områdena "köp av huvudverksamhet", "telefonkostnader", "arbetskläder/skyddsutrustning" och "operationell leasing/hyra" har undersökts.</p> <p>För perioden har även tio slumpmässigt utvalda fakturor per månad som konterats mot investering, undersökts.</p> <p>Flertalet fakturor som konterats felaktigt har hittats och ska utredas vidare.</p> <p>Utöver det har alla fakturor för vägbidrag konterats felaktigt som köp av huvudverksamhet.</p> <p>Efter tydliggörandet av texten för kontot "telefonkostnader" har</p>	<p>Redovisningsekonomen granskar kontering för inköp och leverantörsfakturor vid varje bokslut och rättar till de fel som hittats. Kontakt tas även med den person som gjort en felaktig kontering för att undvika fortsatta felaktigheter.</p> <p>Utbildningar för nyanställda och redan anställda administratörer kan komma att behövas. Ekonomiavdelningen ansvarar för utbildningar samt att vara ett stöd för de som konterar och hanterar leverantörsfakturor.</p>

	betydligt färre fakturor felaktigt konterats för perioden. Ingen avvikelse hittades för investeringsfakturorna.	
Jäv	Körning via Inyett-tjänst eller annan leverantörs tjänst, en gång per år. De övriga två tertialen, stickkontroller på ett utvalt område. Under augusti månad har ett trettiotal slumpmässigt utvalda leverantörsfakturor granskats. En jäv-situation har upptäckts, där chef har attesterat sin egen faktura för kursdeltagande.	Ekonomi och HR genomför tillsammans årligen en utbildning för alla chefer där bland annat jäv och jäv-situationer tas upp. Vid tveksamheter är uppmaningen att kontakta ekonomiavdelningen.
Moms	Fakturor för 20 slumpmässigt valda leverantörer där momsen på fakturor inte dragits med 25%, 12% eller 6% kontrollerades. Inga avvikelser hittades.	Frågorna för att hämta ut det som redovisas i momsåtersökningen ska justeras löpande efter ny information om vad som går att återsöka.
Attest	Kontroll av attestlistor mot underlag för förändringar, har genomförts för perioden maj-aug. I granskningen har några avvikelser noterats gällande några medarbetare som slutat, detta har åtgärdats omgående.	Loggar för att kunna kontrollera attestregistret bör vidareutvecklas för att kunna utföra kontrollmomentet på ett tillfredsställande sätt.
Blufföretag	Kontroll av alla nya leverantörer görs vid anslutning enligt tjänst från Inyett och kontrolleras av två personer. Stickkontroller görs årsvis i leverantörsregistret. Ytterligare åtgärd är att betalfiler kontrolleras via Inyett innan de går till betalning.	Uppdatering av leverantörsregistret sker löpande vid förändringar och en gång om året går hela leverantörsregistret igenom för att se över aktuella uppgifter.
Betalning	Stickprovskontroll av fakturor som i jan-aug konterats på konto 8550 (Räntekost leverantörsskulder). 24 fakturor är konterade på konto 8550 för perioden jan-aug där räntekostnaderna uppgick till 10 600kr. De fakturor som inte betalats i tid är i de flesta fall då fakturan inte hanterats i tid av fakturamottagaren eller attestanten. I flera fall är fakturan sent inkommen i systemet vilket troligtvis beror på att originalfakturan inte kommit fram. I enstaka fall har fakturan betalats till felaktigt bankgiro och där med inte nått rätt mottagare	Eskalerafunktionen används numera för att förhindra att leverantörsfakturor blir för sent betalda. Fortsatt höga krav ställs på leverantörer att skicka e-faktura till kommunen för att minimera risken att fakturor "försvinner" i posthanteringen. Eskalerafunktionen används numera för att förhindra att leverantörsfakturor blir för sent betalda. Abonnemangsfunktion i Raindance för att underlätta fakturahanteringen, används för e-fakturor. Vidare kommer fler fakturor/abonnemang att anslutas till funktionen. En påminnelse ska ges till de som hanterar fakturor att göra en extra kontroll av aktuella uppgifter på fakturan mot den information som finns i Raindance, för att säkerställa att betalningen når rätt mottagare.



Jenny Andersson,
Jenny.Andersson@vargarda.se

Datum
2021-09-22

Referens

Ert datum

Er referens

Servicenämnd ekonomi, personal och IT

Delårsrapport servicenämnd ekonomi/personal samt IT 2021

Förvaltningens förslag till beslut

Servicenämnden godkänner upprättad delårsrapport per 2021-08-31.

Sammanfattning av ärendet

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 verksamhetsstödande insatser i de båda kommunerna vad avser ekonomi, personal och IT/växel/telefoni.

Totalt visar servicenämnderna för ekonomi, personal och IT ett underskott på 2 841 tkr vid delåret 2021. Servicenämnd för ekonomi och personal har ett ackumulerat överskott på totalt 859 tkr och servicenämnd för IT har ett ackumulerat underskott på totalt 3 700 tkr.

Ekonomiavdelningens delårsresultat visar på ett positivt utfall mot budget för perioden med 383 tkr. Det positiva resultatet kan framförallt härledas av att personalbudgeten inte har nyttjats fullt ut samt att kostnader för konsult och systemkostnader inte använts enligt budget.

Personalavdelningens delårsresultat visar på ett positivt utfall mot budget för perioden med 476 tkr. Det positiva resultatet kan framförallt härledas av lägre personalkostnader samt att friskvårdsbidraget i Vårgårda kommun inte nyttjats enligt budget.

Prognosen för helår är att IT-avdelningen kommer visa underskott om 2 200 tkr och att ekonomi- och personalavdelningen gör ett överskott på totalt 300 tkr.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2021-09-22.

Delårsrapport Servicenämnden 2021-08-31.

Jämställhetsanalys

Detta ärende gör ingen skillnad mellan kön.

Jenny Nyberg
Controller

Beslutet ska skickas till

Lars Björkqvist

Kaisa Lundqvist

Kristian Larsson

Susanne Ljungqvist

Hanna Larsson (controller)

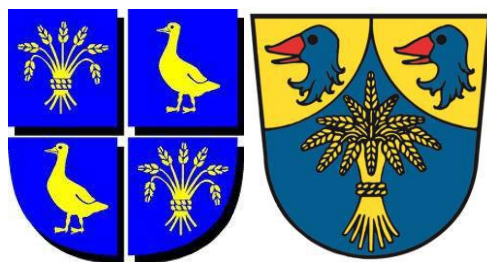
Delårsrapport

med årsprognos

per den

2021-08-31

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

Ekonomiavdelningens uppdrag utgår från antaget dokument ”Gemensam överenskommelse om gemensam servicenämnd för verksamhetsstödjande funktioner inom personal och ekonomi”. Ekonomiavdelningens uppdrag är att till politiken, förvaltningsledningen och verksamheterna ge stöd och service i ekonomi- och upphandlingsfrågor samt upprätthålla en tydlig styrning i dessa frågor utifrån gällande lagstiftning och rekommendationer. Medborgare, politiker, chefer och medarbetare kan av ekonomiavdelningen förvänta sig en hög tillgänglighet, ett professionellt bemötande samt hög kvalitet i framtagna redovisningar, upphandlingar, rapporter och dokument.

Ekonomiavdelningen har, i linje med det långsiktiga målet om att digitalisera ekonomiprocesserna i kommunerna, påbörjat arbetet med digitalisering och kommer att fortsätta med detta arbete under de kommande åren. Avdelningen har bland annat genomfört ett antal förbättringar i systemstöd för verksamheterna genom att införa integrationer till ekonomisystemet. En uppgradering av ekonomisystemet gjordes också under maj månad. Pågående aktiviteter inom systemutvecklingen är arbetet med att kunna skicka e-fakturer till företag samt automatiseringar genom sk. abonnemang.

Utveckling har också skett inom processen för personalekonomisk uppföljning. Detta för att bättre passa verksamheternas behov av uppföljning av nyckeltal för chefernas specifika verksamhetsområden. En analysgrupp har tillskapats för kommunövergripande analys inom personalekonomi. Inom området internhandel har utredning genomförts för måltid och internhyror. Utredningen har mynnat ut i en del justeringar och förändring när det framförallt gäller internhyror. En ramväxling av bland annat kapitalkostnader kommer att ske i samband med beslut om budget och verksamhetsplan i kommunfullmäktige i november.

Utfall och prognos 2021-08-31

RESULTATRÄKNING	Utfall ack	Utfall ack.	Budget	Prognos	Avvikelse budget vs. prognos helår
(tkr)	aug 2020	aug 2021	2021	2021	
Intäkter	-254	-240	-338	-338	0
Personalkostnader	5 095	5 707	9 264	9 164	100
Lokalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	1 427	1 407	2 270	2 270	0
Kapitalkostnad	5	0	0	0	0
Summa	6 273	6 875	11 196	11 096	100
Kommunbidrag	7 315	7 258	11 196	11 196	
Resultat	1 042	383	0	100	

Ekonomiavdelningens delårsresultat visar på ett positivt utfall mot budget för perioden med 383 tkr. Det positiva resultatet kan framförallt härledas av att personalbudgeten inte har nyttjats fullt ut samt lägre konsultkostnader.

Prognosen visar ett överskott om 100 tkr för året till följd av lägre personalkostnader på grund av vakant tjänst.

Personalavdelningen

Verksamhetsbeskrivning

Personalavdelningen har tre huvuduppgifter - styra, stödja och serva - verksamhetens chefer i alla förekommande HR-frågor och lönefrågor. Personalavdelningen har två huvudområden – en HR-avdelning som ansvarar för personalstrategiska frågor och ger stöd i personaloperativa frågor och en löneavdelning som administrerar löner och arvoden till anställda och förtroendevalda med flera samt ansvar för systemförvaltning och pensionsförvaltning. HR-avdelningen ansvarar för att driva en enhetlig personalpolitik för hela kommunen samt att arbeta med arbetsmiljöfrågornas utveckling. HR-avdelningen ger stöd vid rekrytering, rehabilitering, förhandlingar, arbetsrättsliga frågor och samordnar bland annat samverkansprocesserna och pensionsfrågor.

Under första halvan av året har mycket av Personalavdelningens arbete, liksom kommunen i övrigt, och liksom föregående år, påverkats av pandemin. Personalavdelningens medarbetare har förändrat arbetssättet från att vara fysiskt på plats med att ge råd och stöd samt återkoppling fram till att dessa arbetsuppgifter växlats över till att ske i digital form. Mycket av utbildningarna som skett i Personalavdelningens regi, har under året också med anledning av restriktioner på grund av Pandemin, lagts över i digital form och en hel del har också flyttats fram.

Då arbetet med införande av nytt systemstöd för rehabilitering och personaldokumentation försenats har detta arbete återupptagits under våren/sommaren för att nu lanseras under hösten 2021.

Arbetet med jämställda löner och en strategi för att utjämna dessa har genomförts med bland annat lönekartläggningsinstrumentet samt en särskild ekonomisk satsning i lönerrevisionen på primärt låglöneyrken. Analys och effekt görs i skrivande stund, där de första preliminära resultaten pekar i rätt riktning.

Löneenhetens inriktning under första halvan av 2021 har fokus legat på teknisk uppdatering/utveckling av tilläggsmoduler i lönesystemet, där syftet har varit att underlätta/förenkla användandet och därmed minimera fel i samtliga undersystem. Det framtida arbetet är att fortsätta stärka och kvalitetssäkra processer och stödsystem för lönehantering.

Utfall och prognos 2021-08-31

RESULTATRÄKNING	Utfall ack.	Utfall ack.	Budget	Prognos	Avvikelse budget vs. prognos helår
(tkr)	aug 2020	aug 2021	2021	2021	
Intäkter	-1 121	-515	-704	-704	0
Personalkostnader	6 928	8 263	13 731	13 631	100
Lokalkostnader	63	12	86	86	0
Övriga kostnader	2 024	1 702	2 231	2 131	100
Kapitalkostnad	0	0	0	0	0
Summa	7 894	9 462	15 344	15 144	200
Kommunbidrag	8 970	9 938	15 344	15 344	
Resultat	1 076	476	0	200	

Personalavdelningens delårsresultat visar på ett positivt utfall mot budget för perioden med 476 tkr. Det positiva resultatet kan framförallt härledas av lägre personalkostnader samt att friskvårdsbidraget i Vårgårda kommun inte nyttjats enligt budget.

Prognosen visar ett överskott om 200 tkr för helåret med minskade personalkostnader till följd av vakanta tjänster och tjänstledighet bland medarbetare.

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 IT-säkerheten i de kommunala verksamheterna. 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.

Digitalisering fortsätter att vara en utmaning och en möjlighet. Under 2020 genomfördes ett stort plattformbyte och nu finns infrastrukturen på plats för att kunna genomföra och implementera en stor del av de digitala lösningar som efterfrågas av såväl verksamhet som medborgare, men också i vissa fall är lagkrav. Men digitalisering är ingen enkel och snabb lösning då den ekonomiska effekten eller drifteffekten inte kommer i samma takt som kostnad för implementering och investering.

Under våren 2021 har ny IT/digitaliseringschef rekryterats. Arbetet kommer per omgående att påbörjas med att fortsätta utveckla övergripande kommungemensamma processer som intern kontroll, verksamhetsplan och informationssäkerhet, samt digitala processer som digital signering och chatbot-funktioner.

Utfall och prognos 2021-08-31

RESULTATRÄKNING	Utfall ack.	Utfall ack.	Budget	Prognos	Avvikelse budget vs. prognos helår
(tkr)	aug 2020	aug 2021	2021	2021	
Intäkter	-3 445	-3 674	-7 084	-7 534	450
Personalkostnader	4 040	5 554	8 561	8 806	-245
Övriga kostnader	10 641	10 180	11 345	13 750	-2 405
Kapitalkostnad	781	953	1 300	1 300	0
Summa	12 018	13 013	14 122	16 322	-2 200
Kommunbidrag	9 227	9 312	14 122	16 322	
Resultat	-2 791	-3 700	0	0	

I budgeterade och prognostiserade siffror ingår även kommunspecifika intäkter och kostnader. Kommunbidraget är inklusive löneökning 2021.

IT, Växel och Telefoni redovisar ett utfall om 13 013 tkr, vilket är en negativ avvikelse mot budget om 3 700 tkr. Underskottet beror främst på ökade licens-, och konsultkostnader mot budget.

IT, Växel och Telefoni prognostiserar ett underskott om 2 200 tkr, vilket är en försämring mot föregående prognos om 400 tkr. Ökade kostnader mot budget prognostiseras om totalt 2 850 tkr för budgetåret, där ökningen främst beror på ökade licens-, och konsultkostnader. IT-enheten arbetar med att ta fram besparingsåtgärder och vid prognostillfället är en besparing om 650 tkr inräknad. Besparingen innefattar bland annat översyn av Internetkommunikation och besparing IT-material.

Investeringar

Investeringar IT	Utfall ack.	Utfall ack.	Budget	Prognos	Avvikelse budget vs. prognos helår
Belopp netto (tkr)	aug 2020	aug 2021	2021	2021	
2300 Nätverk		108	1 278	1 278	0
2302 Reinv server och lagring IT		359	2 000	1 784	216
2303 Ombyggnation Wifi Bildning		0	600	600	0
5201 Genomf IT-strategi		430	213	429	-216
2300 Nätverk *		0	1 500	784	716
5215 IT Vårberg/Kesberg *		0	94	94	0
5217 IT-strategi genomförande *		429	-287	429	-716
S:a investeringar egna	6 940	1 327	5 398	5 398	0

*Investeringar är budgeterade i Vårgårda.

Utfallet vid delåret uppgår totalt sett till 1 327 tkr jämfört med totalt budgeterade medel om 5 398 tkr.

Projekt 5201 och 5217 avser ny IT-plattform Caterpillar och prognostiserar ett underskott om 932 tkr till följd av ökade konsultkostnader mot budget. För att möta underskottet avses en besparing läggas på budgetmedel under projekt 2300 och 2302 i respektive kommun. Projekt Caterpillar har vid delåret avslutats.

Sammanställning servicenämnderna

	Ack avvikelse aug 2020	Ack avvikelse aug 2021	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse budget vs. prognos helår
Ekonomiavdelningen	1 042	383	11 196	11 096	100
Personalavdelningen	1 076	476	15 344	15 144	200
IT, växel, telefoni	-2 791	-3 700	14 122	16 322	-2 200
Summa nettokostnader	-674	-2 841	40 662	42 562	-1 900

Totalt visar servicenämnderna för ekonomi, personal och IT ett underskott på 2 841 tkr vid delåret 2021. Servicenämnd för ekonomi och personal har ett ackumulerat överskott på totalt 859 tkr och servicenämnd för IT har ett ackumulerat underskott på totalt 3 700 tkr.

Prognosen visar att IT-avdelningen kommer visa underskott om 2 200 tkr och att ekonomi- och personalavdelningen gör ett överskott på totalt 300 tkr.



Kaisa Lundqvist,
kaisa.lundqvist@vargarda.se

Datum
2021-10-12

Referens
VK 2021-000393

Ert datum

Er referens

Servicenämnd ekonomi och personal

Utvärdering Zango 2021 - information

Förvaltningens förslag till beslut

Servicenämnden tar emot informationen

Sammanfattning av ärendet, jämföringsanalys och ekonomiska effekter

En utvärdering av upphandlingsfunktionen är under genomförande. Utvärderingen avser avtalsperioden från 2019 till juni 2021 med Zango AB och innehåller uppgifter om genomförda aktiviteter och upphandlingar, kostnadssammanställningar, KPI:er i form av besparingar i avtalsförhandlingar, genomförd chefsenkät samt en sammanfattning kring hur Zango uppfattar samarbetet med kommunerna

Kaisa Lundqvist
Ekonomichef

Beslutet ska skickas till

"[Skriv text här]"