

BUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN 2024

Sammanfattning
Budget för VMKF avseende 2024

Innehåll

Inledning.....	2
Västra Mälardalens kommunalförbund.....	2
Uppdrag och organisation	2
Vision	3
Våra verksamheter.....	3
Ny värdegrund	4
Forum för samverkan.....	5
VMKF's övergripande mål.....	6
Internkontrollplan.....	9
Åtgärder.....	10
Uppföljning och analys.....	12
Årsplaneringen för mål och uppföljning.....	13
Samlad bedömning av senaste utvärderingen av mål.....	13
Fokusområden budget 2024 och flerårsplan 2025–2026	14
Fördelningstal budget.....	15
Driftbudget 2024.....	17
Medlemsbidrag total - kommuner.....	20
Medlemsbidrag per kommun	20
Upphandlingskostnad bolag och förbund	23
Investeringsplan för 2024 – 2026	24

Inledning

Denna budget och verksamhetsplan beskriver övergripande mål, fokusområden, aktiviteter på övergripande nivå samt budget för budgetåret 2024 med flerårsplan 2025–2026.

Alla uppdrag som Västra Mälardalens Kommunalförbund åtar sig ska leda till effekter som i sin tur genererar en positiv nytta för våra kunder dvs medlemskommunerna. Det förutsätter ett systematiskt arbetssätt från identifiering av utvecklingsbehov, formulering av lösningsförslag och genomförande av satsning, till uppföljning, utvärdering huruvida uppdraget är kostnads- och kvalitativt effektivt. Det förutsätter också en noggrann prioritering av de uppdrag som godkänns för genomförande, för att säkerställa att de har potential och förutsättningar att uppnå förväntade effekter.

Västra Mälardalens kommunalförbund

Västra Mälardalens Kommunalförbund är ett förbund som är bildat mellan fyra kommuner; Köping, Arboga, Kungsör och Surahammar. Medlemskommunerna har lämnat över delar av den kommunala verksamheten till förbundet. VMKF är en egen offentlighetsjuridisk person med egen rättskapacitet, fristående från medlemmarna, ofta sägs kommunalförbund vara en slags specialkommun. Medlemskommunerna är representerade i Förbundsdirectionen. Förbundsdirectionen är huvudman för förbundet och ansvarar för de överlämnade verksamheterna. Det finns en förbundsordning som fastställer förbundets uppgifter, organisation och styrning.

Uppdrag och organisation

Verksamheten ska präglas av:

- Hög kvalitet
- Minskad sårbarhet
- Kostnadseffektivitet

VMKF ansvarar för att ge service och tjänster inom flertalet verksamhetsområden till fyra kommuner, dess bolag och förbund. Uppdraget kan jämföras med en kommun i storleksordningen av 60 000 invånare. Under de senaste åren har uppdragets volym ökat samt även dess komplexitet. Flertalet av våra tjänster kräver olika former av specialistkompetens och det förväntas att vi som stödorganisation ska leverera tjänster med god kvalitet och hög servicenivå. Ökad styrning och samordning av kommunernas och bolagens tjänster via VMKF bidrar till effektiviseringar, samsyn och ökad kvalitet. Vi vill vara en bra samarbetspart till våra medlemskommuner och dess bolag.

Vision

"VMKF är det självklara valet!

Genom hög servicekänsla, effektiva arbetssätt och ständigt tillgängliga digitala tjänster skapar vi värde som överträffar våra kunders förväntningar!"

Våra verksamheter

Område IT

Obligatoriska delområden

- IT – drift, support

Förbundet ansvarar för en gemensam organisation för teknisk utrustning, drift och support samt leverans av all IT-utrustning.

- Förvaltningsledning och utveckling av externweb, intranät, ekonomisystem och e-tjänsteplattform

Förbundet ansvarar för en organisation som förvaltar och utvecklar de kommungemensamma systemen externweb, intranät, ekonomisystem och e-tjänsteplattform.

- **Telefoni** Förbundet ansvarar för en organisation för telefoni innefattande support, telefonväxel samt leverans av mobiltelefoner och övrig teleteknisk utrustning.

Frivilligt delområde

- Förvaltningsledning av Skolsystem

Förbundet ansvarar för en organisation som förvaltar och utvecklar kommungemensamt skolsystem.

Område Lön

Obligatoriska delområden

- Löneadministration med tillhörande administration

Förbundet ansvarar för en gemensam organisation för personal- och löneadministration, support, utbildning och systemförvaltning för Timecare.

- Förvaltningsledning och utveckling av Personec P

Förbundet ansvarar för en organisation som förvaltar och utvecklar det kommungemensamma systemet; Personec P.

Område Specialistfunktioner

Obligatoriska delområden

- **Inköp och upphandling** Förbundet ansvarar för en gemensam inköps- och upphandlingsfunktion med uppgift att genomföra och samordna upphandlingar av varor, tjänster och entreprenader över direktupphandlingsgräns samt tillgodose behov av specialistkompetens inom upphandlingsområdet. Upphandlingsfunktionen agerar inköpscentral där så är lämpligt.

- Förvaltningsledning E-arkiv

E-arkivarie som samordnar drift och förvaltningsleder det kommungemensamma e-arkivet. Specialiststöd inom e-arkivering samt hantering av elektroniska dokument och angränsande uppdrag.

Frivilliga delområden:

- **Avtalsuppföljning** uppföljning av avtal för kommunerna i samverkan, tex avtalstrohet, inköpsmönster och säkerställer att köp och leverans överensstämmer med avtalade villkor. Funktionen innehåller även utbildningar och projektledning inom inköp.

- **E-handel** Samordnande och stödjande roll inom funktion inköp och E-handel.

- **Arkiv** Förbundet ansvarar för en gemensam specialistfunktion som stöd för arkivfrågor.

- **Bostadsanpassningsbidrag för personer med en funktionsnedsättning** Förbundet ansvarar för handläggning och beslut i ärenden om bostadsanpassningsbidrag.

- **Parkeringstillstånd för personer med en funktionsnedsättning** Förbundet ansvarar för handläggning och beslut vad avser parkeringstillstånd

Stab ekonomi och administration

Staben "Ekonomi och administration" ansvarar för den interna servicen såsom bland annat förbundets ekonomiadministration och redovisning, kansli, direktionssekretariat, reception, säkerhet och kommunikation. Staben ansvarar även för skanning av pappersfakturer för samtliga medlemskommuner och dess bolag. Skanningsverksamheten är under avveckling.

Ny värdegrund

Vi är stolta över att arbeta på VMKF.

Vi är ansvarsfulla, respektfulla och engagerade.

Vi vågar prova nytt och sätter alltid kunden först.

Tillsammans får vi saker att hända!

Forum för samverkan

Kommundirektörer

HR-chefer

Ekonomichefer

Digitaliseringsråd

Inköpssamordnarforum

Webråd

Därutöver finns även styrgrupper för kommungemensamma system samt för pågående projekt.

VMKF's övergripande mål

VMKF har tre övergripande mål inom;

1. Kvalitet & service
2. Attraktiv arbetsgivare
3. Finansiellt mål

Verksamhetsmålen bryts ner och analyseras på respektive avdelning. Delmål och aktiviteter definieras för att nå målen redovisas i verksamhetsplan på avdelningsnivå. Resultaten ska sedan användas löpande i vårt förbättringsarbete. Målen är SMARTA mål vilket innebär att de är specifika, mätbara, accepterade, relevanta och tidsatta.

Mål 1 Kvalitet och service

VMKF ska ha hög kvalitet och nöjda kunder. Målsättningen är att våra kundgrupper ska tycka att de får god service.

Mätmetod: Att mäta totala kundnöjdheten genom årlig NKI-enkät samt att två gånger per år följa upp antalet nöjda kunder via ärendehanteringssystemet (mars och november)
Målvärde: att förbättra resultatet till minst 80 % nöjda kunder

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2023	Utfall delår 2023	Mål 2024	Flerårsplan 2025-2026
Nöjda kunder	72	78	80	67	80	82

Mål 2 Attraktiv arbetsgivare

VMKF ska vara en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och är friska och kan utvecklas. Vi ska hålla en hög kompetens inom våra verksamhetsområden

Ledningen ska verka för likabehandling. Individuella kompetensutvecklingsplaner säkerställer kompetenta medarbetare.

Mätmetod:

Sjukfrånvaron följs regelbundet upp och redovisas tre gånger om året i samband med tertial, delårsbokslut och årsbokslut. Medarbetarenkäten följs upp 10 ggr årligen och Hållbart medarbetarengagemang (HME) följs upp en gång årligen.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2023	Utfall delår 2023	Mål 2024	Flerårsplan 2025-2026
Sjukfrånvaro	3,8%	5,03%	4,0%	3,09%	4,0%	3,7 %
Medarbetarenkät (Populum)	67	71	72	69	72	75
HME totalt index	80	81	81,6	77	82	82

Mål 3 Finansiellt mål

Inom VMKF har vi en stabil och långsiktig ekonomi och vi strävar efter att använda våra resurser effektivt

VMKF ska leva upp till begreppet god ekonomisk hushållning och därmed ha en budget i balans och personella och materiella resurser ska användas så effektivt som möjligt.

En hållbar och långsiktig ekonomi är en förutsättning för goda resultat och hög måluppfyllelse. VMKF's ekonomi ska vara i balans vilket uppnås genom att VMKF eftersträvar en god ekonomisk hushållning där budgetramen hålls genom att strategier och arbetssätt utvecklas.

Mätmetod:

Ekonomiska uppföljningar sker månadsvis och redovisas även till direktionen. Effekter av genomförda tjänster som vi utför åt medlemskommunerna och satsningar följs upp i samband med delårsbokslut och årsbokslut.

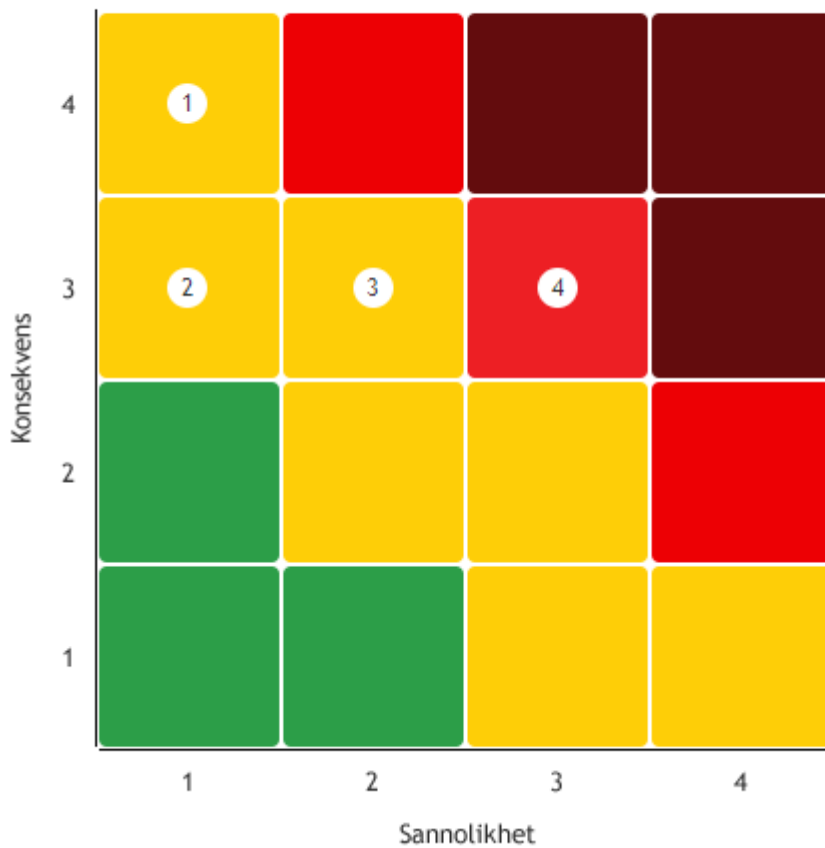
Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2023	Utfall delår 2023	Mål 2024	Flerårsplan 2025-2026
Budget i balans	+ 1 573 tkr	+ 5296 tkr	+ 50 tkr	+ 672 tkr	+ 50 tkr	+50 tkr
Kartlägga och förbättra minst 60 manuella processer	5	5	5	5	60	60

Internkontrollplan

Riskerna som har identifierats har analyserats där påverkan och sannolikhet har bedömts med hjälp av nedan matris för att fastställa hur stor risken är att händelsen inträffar. Kontrollmoment har sedan utformats för att hantera och minimera risker.

Riskmatris

Organisation: VMKF



Risker

Organisation: VMKF

Kopplat till mål	Öppna	Risk	Riskvärde	Sannolikhet	Konsekvens
Ekonomimålet	<i>i</i>	Att personuppgifter hanteras fel		1	4
Ekonomimålet	<i>i</i>	Risk för informationsläckage och förvanskad information		1	3
Ekonomimålet	<i>i</i>	Att vi inte följer attestreglemente och attestförteckning		2	3
Kvalitet och service	<i>i</i>	Bristfällig diarieföring av offentliga handlingar		3	3

Åtgärder

Att personuppgifter hanteras fel

Åtgärder för att hantera personuppgifter rätt

Åtgärder	Startdatum	Slutdatum
Utse Dataskyddsombud	2024-01-01	2024-12-31
Registerbehandlingar i DraftIT	2024-01-01	2024-12-31

Risk för informationsläckage och förvanskad information

Åtgärder inom informationssäkerhet

Åtgärd	Startdatum	Slutdatum
Följa den antagna informationssäkerhetspolicyn	2024-01-01	2024-12-31

Att vi inte följer attestreglemente och attestförteckning

Åtgärder för att säkerställa att vi följer antaget attestreglemente

Åtgärder	Startdatum	Slutdatum
Stickprov attest av lönefil	2024-01-01	2024-12-31
Stickprov attester skapade löneunderlag	2024-01-01	2024-12-31
Stickprov attester leverantörsfakturor	2024-01-01	2024-12-31
Stickprov attest bankavstämning	2024-01-01	2024-12-31
Stickprov attest skapade anställningsavtal	2024-01-01	2024-12-31

Bristfällig diarieföring av offentliga handlingar

Åtgärder för att säkerställa att vi diarieför offentliga handlingar

Åtgärder	Startdatum	Slutdatum
Utse och utbilda medarbetare	2024-01-01	2024-12-31
Stickprov på inkomna handlingar	2024-01-01	2024-12-31

Uppföljning och analys





Uppföljning och analys av de övergripande målen görs tre gånger per år och redovisas till förbundsdirektionen;

- **Tertialrapport per 30/4**
- **Delårsbokslut per 31/8**
- **Årsbokslut per 31/12**

Uppföljningarna ska göras med utgångspunkt i resultat och utvecklingsområden. Tyngdpunkten i redovisningen ska ligga på analyser, slutsatser och kommentarer som förklarar det egna resultatet och i perspektivet vad detta betyder för VMKF och medlemskommunerna i sin helhet.

Förbundets avdelningar redovisar bilagor med nyckeltal i sina verksamhetsplaner och ska följa upp och analysera vad som åstadkommit enligt de övergripande målen.

Ekonomichefen leder och ansvarar för uppföljning, analys och utvärdering av den samlade verksamheten och följer månatligen upp ekonomiska resultat och utvalda indikatorer och nyckeltal.

	Målet är uppfyllt
	Målet är delvis uppfyllt med minst 80%
	Målet bedöms inte vara uppfyllt
	Målet har inte kunnat bedömas

Årsplaneringen för mål och uppföljning

Månad	Presidie-Beredning	Samverkan	Förbunds-direktion	Ägardialog	Ärenden
Januari		24			
Februari	28				
Mars		6	13		Årsredovisning 2023
April	29			29	Budgetdialog 2024
Maj		8	15		Tertialrapport jan-april 2024
Juni					
Juli					
augusti		28			
September	25				
Oktober		2	9		Beslut delårsrapport, Budget 2025
November	27			27	
December		4	11		

Samlad bedömning av senaste utvärderingen av mål

Resultatet för Jan-augusti 2023 visade att ett av VMKF's tre övergripande mål blev uppfyllt. Prognosen för helåret är att två av målen kommer att uppnås.

Kvalitet och service En gemensam NKI-enkät har skickats ut till samtliga kunder under maj månad -23 och resultatet gav ett indexvärde på 67 vilket understiger målvärdet. En ny mätning av ärenden görs under december månad för att se om insatta åtgärder har gett resultat. På det stora hela har vi en god kundnöjdhet men det ges signaler från våra kunder som påvisar att bemötandet och förhållningssätt fortsatt behöver arbetas med på sina håll. Under 2024 års början kommer ett särskilt arbete att inledas med att förbättra kundnöjdheten där det så behövs.

Attraktiv arbetsgivare som handlar om att vara en attraktiv och trivsamt arbetsplats. Medarbetarundersökningen nådde ett snittvärde på 69 under 2023 års första 6 mån. Vilket är tre indexenheter under målvärdet. Det högsta värdet under perioden är dock 72. En HME-undersökning gjordes under året som påvisar att det finns områden inom ledning och styrning som behöver förbättras och där åtgärder har vidtagits för att skapa förändring. Under många år har HME-värdet varit högre än rikets och det är något som vi behöver tillbaka till. Vi har en låg sjukfrånvaro men kan dock se en ökning av långtidssjukfrånvaron under hösten 2023.

Det finansiella målet är per augusti uppnått och uppgår till + 672. Flera processer är kartlagda och förbättring av dem pågår. Det nya ärendehanteringssystemet som implementerades under hösten har i sig bidragit till att många manuella arbetsmoment har effektiviserats och ersatts med automatik.

Fokusområden budget 2024 och flerårsplan 2025–2026

Förbundsledningen tog fram fokusområden under hösten 2021 i syfte att prioritera vissa områden för att nå dem övergripande målen. Fokusområdena kommer att fortgå under planperioden 2024–2026.

Beskrivning av fokusområden

- **Digitalisering och utveckling**- Med verksamhetsutveckling menar vi ständig förändring och förbättring av våra verksamheter.
- **Relationer**- (klimat, bemötande) - Med relationer menar vi att vi hjälper varandra, både inom och utanför vår verksamhet på ett positivt och nyfikat sätt.
- **Kommunikation**- Med kommunikation menar vi hur vi interagerar med våra medlemskommuner och våra medarbetare.
- **Kompetens**- Med kompetens menar vi att nyttja våra resurser, kompetensutvecklar och växlar för att möta framtiden.

Övergripande aktiviteter inom fokusområdena

Aktivitet	Startdatum	Slutdatum
Införande av chatrobot inom lön och IT	20240101	20240601
Införande av gemensamt E-arkiv tillsammans med KAKS	20240301	20241231
Hålla information uppdaterad på websida, intranät och medlemswebb	20240101	20241231
Genomföra och följa upp kvalitetsdialoger	20240101	20241231
On/off-boarding av medarbetare	20240101	20240331
Kartlägga verksamheten efter nya Nis2-lagstiftningen	20240101	20240331

Fördelningstal budget

Direktionen ska årligen fastställa budget för förbundet inom den ram för respektive enhet som förbundsmedlemmarnas kommunfullmäktige enats om och som de angivit före juni månads utgång. Direktionen ska fastställa budgeten under senast oktober månad för kommande år, under valår beslutas budgeten i december. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt en plan för ekonomin under den kommande treårsperioden.

Beräkningsmodeller

VMKF's budget består av medlemsbidrag samt intäkter via styckpriser.

Medlemsbidraget inkommer från de fyra medlemskommunerna; Köping, Arboga, Kungsör och Surahammar samt intäkter via avtalssamverkan för bostadsanpassning från Skinnskattebergs kommun och från RTMD avseende lönehantering och IT/telefoni. Medlemsbidraget fördelas utifrån befolkningstal. Befolkningstalet är hämtat från SCB per den 31/12-2022. Där ett tydligt antal av en exempelvis produkt finns att utgå ifrån används styckpris. Dessa är skanning, löner och datorer.

Utöver dessa beräkningsmodeller finns **Övriga modeller** som tillämpas där fördelningsgrunden delas mellan exempelvis kommunerna och dess bolag, upphandlingskostnader delas 60/40, kommungemensamma system. Mer kan läsas i bilagan till förbundsordningen; fördelningstal.

Avsättningar och kostnader för pensioner

Ett nytt pensionsavtal har trätt i kraft från den 1 januari år 2023. Anställda som inte har ett FÅP-intjänande från tidigare avtal KAP-KL idag, har övergått till ett nytt avtal, AKAP-KR. Det nya avtalet är helt avgiftsbestämt och innebär en höjning av den avgiftsfinansierade pensionen med 1,5%. Det nya pensionsavtalet AKAP-KR kommer att gälla för i princip alla anställda och innebär högre pensionsavgifter från och med 2023. Det gamla systemet AKAP-KL kommer på sikt att fasas ut. Avsättningar för det nya pensionssystemet kommer liksom tidigare system inte att ingå i medlemsbidraget. Fördelning av kostnader och avsättning till både gamla och nya systemet kommer även fortsättningsvis ske i proportion till befolkningens mängden i medlemskommunerna. Befolkningens mängden mäts per den 31/12 året före budgetåret. För gjorda utbetalningar av pågående pensioner fakturerar förbundet de faktiska kostnaderna till medlemskommunerna, kostnaderna faktureras 4 gånger per år/varje kvartal. Redan under 2023 beräknas pensionskostnaderna stiga kraftigt på grund av den höga inflationen och kostnaderna kommer att fortsätta uppåt även 2024, både på grund av inflation och det nya avtalet detta enligt KPA:s senaste prognos (per december -2022).

SAP-R-avsättningen har i samband med Räddningstjänstens övergång till Räddningstjänsten Mälardalen inneburit att enbart avsättningarna för pensionärer och de som slutat av andra orsaker finns kvar inom VMKF. För gjorda utbetalningar gällande SAP-R fakturerar förbundet de faktiska kostnaderna till medlemskommunerna. Kostnaderna faktureras 4 gånger per år/varje kvartal.

Befolkningsantal som fördelningsgrund

Datum:		2022-12-31 SCB- statistik				
Kommun	Befolkning	% KAKS	% KAK	% AKS	% AK	% KAKSS
Köping	26 120	44,27%	53,3%			41,2%
Arboga	14 083	23,87%	28,8%	42,8%	61,6%	22,2%
Kungsör	8 762	14,85%	17,9%	26,7%	38,4%	13,8%
Surahammar	10 033	17,01%		30,5%		15,8%
Skinnskatteberg	4 402					6,9%
Totalt KAKS	58 998	100,0%				
Totalt KAK	48 965		100,0%	100,0%		
Totalt AKS	32 878					
Totalt KAKSS	63 400					
Totalt AK	22 845				100,0%	100,0%

Driftbudget 2024

Verksamhet	INTÄKTER		KOSTNADER
	Budget 2024	Budget 2024	Resultat 2024
Direktion	128	128	
Revision	300	300	
IT/Tele	101 441	101 441	
Specialistavdelningen	11 643	11 643	
Löneavdelning	18 793	18 793	
Ekonomi och administration	7 014	7 014	
Finansförvaltning	4 237	4 187	50
Avgår interna poster	-13 520	-13 520	
Resultat VMKF	130 036	129 986	50

Balanskrav

Enligt Kommunallagen (KL) och Lagen om kommunal redovisning (LKR) gäller ett balanskrav för kommunerna från och med räkenskapsåret 2000. Kortfattat innebär balanskravet att kostnaderna för ett visst räkenskapsår inte får överstiga intäkterna. Om så ändå är fallet, ska det negativa resultatet återställas inom tre år. Kommunfullmäktige kan, enligt lagen om "god ekonomisk hushållning i kommuner och landsting", fastställa en budget som inte är i balans om synnerliga skäl föreligger.

Resultatbudget

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter	109 006	128 462	129 780	131 782	133 785	135 788
Verksamhetens kostnader	-89 220	-90 032	-91 872	-92 817	-94 820	-96 823
Avskrivningar	-30 087	-37 454	-35 238	-36 295	-36 295	-36 295
Verksamhetens nettokostnader	-10 301	975	2 670	2 670	2 670	2 670
Skatteintäkter	16 497	0	0	0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens resultat	6 196	975	2 670	2 670	2 670	2 670
Finansiella intäkter	103	0	256	256	256	256
Finansiella kostnader	-1 003	-925	-2876	-2876	-2876	-2876
Resultat efter finansiella poster	5 296	50	50	50	50	50
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	5 296	50	50	50	50	50

*Kommunbidrag kto 36100 redovisades 2022 under skatteintäkter, 2023 & 2024 ingår kommunbidraget i verksamheten intäkter

Justeringar av medlemsbidraget samt styckpriser inför 2024

Effektivisering

1. Surahammar kommuns löneadministration- Bidrar till att det är fler som delar på de fasta kostnaderna, vilket innebär en effektivisering med 3 kr/lön på konto. Det tillkommer emellertid kostnader för lönepåslag och licenskostnader som gör att styckpriset landar på 158 kr/lön. Det pågår ett internt arbete för att se över prissättningen på lön och vad som ska ingå.
2. Enligt SKR's senaste cirkulär landar KPIF på 2,3 %. Denna kostnadsökning hanteras inom budget.

Kostnader som rör VMKF

3. VMKF's löner räknas upp med 3,7 % enligt cirkulär 23:20
4. Hypergene, beslutstöd 370 tkr
5. Ny kostnad för revision 300 tkr

Förslag till verksamhetsutveckling

6. Införa säker e-post och videokommunikation, drift 550 tkr och investering 100 tkr
7. E-handelssystem samt utbyte av avtalsdatabasen utreds under hösten 2023

Opåverkbara kostnader

8. Kostnader för Microsoftlicenser räknas upp i styckepriset för IT tjänster och i medlemsbidraget.
9. Licenskostnader system, VISMA ökning med 4,95 %
10. Pensionskostnader ökning med 1 500 tkr från 2023 till 2024, utifrån prognos från KPA i augusti 2023.

Punkt 6 och 7 - Beskrivning verksamhetsutveckling

Införa säker e-post och videokommunikation, drift 550 tkr och investering 100 tkr (avskrivningar o internränta)

Kommun	Köping	Arboga	Kungsör	Surahammar
Kostnad 2024	288	155	97	111
Kostnad 2025	243	131	82	94
Kostnad 2026	243	131	82	94

E-handelssystem samt utbyte av avtalsdatabasen:

För att skapa rätt förutsättningar för VMKF och medlemskommunerna vid ett eventuellt införande av e-handelssystem så kommer en utredning att göras under hösten 2023. Utredningen kommer att göras tillsammans med representanter från VMKF och medlemskommunerna. Syftet är att utreda huruvida införandet påverkar personalresurser och dem ekonomiska konsekvenserna det kan medföra. På sikt kommer dock ett e-handelssystem både att bidra till lägre kostnader, en effektivare inköpsprocess och en ökad avtalstrohet.

Medlemsbidrag total - kommuner

Tabell över medlemsbidragen år 2022, 2023 och 2024

Område netto tkr	Medlemsavgift 2022	Medlemsavgift 2023	Lön	Lönepåslag 3,7 %	Ökning licenser	Medlemsavgift 2024	Beskrivning
Revision	147	147		0		300	Åskande från revisionen för 2024
Intern och extern web	1 051	1 853	1 282	47	243	2 143	Löneökning 3,7 %, PO 42,75%
Extern web	802	ingår ovan		0		0	
Ekonomisystem*	2 860	2 860	778	29		2 889	Löneökning 3,7 %, PO 42,75%
Budget och prognos	100	0		0		0	Avskrivet
Beslutsstödsystem**	0	0		0	370	370	Licenskostnad
Löneavdelning (VMKFs del)	270	270	270	10		280	Löneökning 3,7 %, PO 42,75%
Skanning	185	185		0		185	Oförändrat, avveckling pågår
Upphandling kommun	4 034	4 034	3 486	129	45 (e-signering)	4 208	löneökning plus e-signering 45 tkr
Bostadsanpassning	1 284	1 284	1 037	38		1 322	Löneökning 3,7 %, PO 42,75%
P-tillstånd	600	600	454	17		617	Löneökning 3,7 %, PO 42,75%
Beredskap (statsbidrag)***	2 202	1 282	945	35		1 317	Löneökning 3,7 %, PO 42,75%
Arkiv	955	955	787	29		984	Löneökning 3,7 %, PO 42,75%
E-arkiv	1 363	1 017	822	30		1 047	Löneökning 3,7 %, PO 42,75%
Säkerhetssamordning (Arboga, Kungsör)	1 077	1 077	963	36		1 113	Löneökning 3,7 %, PO 42,75%
Dataskydd	0	0		0		425	Ny tjänst 2024
Informationssäkerhetssamordning	0	0		0		425	Ny tjänst 2024
Mjuk infrastruktur inkl E-tjänsteutv	1 489	1 258	748	27		1 285	Löneökning 3,7 %, PO 42,75%
Summa medlemsbidrag	18 419	16 822	9 664	356	613	15 630	

* Förvaltningsledare arbetar inte heltid under 2023

** Ekonomiavdelningen var under större delen av 2023 underbemannande

*** Köping träder ur tjänsten och kompenserar Arboga och Kungsör under två år för ökade kostnader

Medlemsbidrag per kommun

Köping budget

Område netto tkr	VMKF total budget medlemsavgift 2024	Fördelningstal 2024	Medlemsavgift Köping 2023	Medlemsavgift Köping 2024	Medlemsavgift per månad 2024 (kr)
Revision	300	25,0%	37	75	6 250
Intern web	2 143	49,2%	517	1 054	87 863
Extern web	0	49,2%	407	0	0
Ekonomisystem	2 889	49,2%	1 265	1 421	118 449
Budget och prognos	0	49,2%	0	0	0
Hypergene	370	25,0%	0	93	7 708
Löneavdelning (VMKFs del)	280	25,0%	68	70	5 833
Skanning	185	25,0%	46	46	3 854
Upphandling kommun	4 208	44,3%	1 783	1 863	155 250
Bostadsanpassning	1 322	41,2%	529	545	45 389
P-tillstånd	617	53,3%	320	329	27 405
Beredskap (statsbidrag, Arboga, Kungsör)	0		0	0	0
Arkivarie	984	53,3%	509	524	43 706
E-arkivarie	1 047	44,3%	450	464	38 652
Säkerhetssamordnare (Arboga, Kungsör)	0		0	0	0
Dataskyddsbud	0	44,3%	0	0	0
Informationssäkerhetssamordnare	0		0	0	0
Mjuk infrastruktur inkl E-tjänsteutv	1 285	44,3%	556	569	47 438
Summa medlemsbidrag	15 630		6 485	7 054	587 797

Arboga budget

Område netto tkr	VMKF total budget medlemsavgift 2024	Fördelningstal 2024	Medlemsavgift Arboga 2023	Medlemsavgift Arboga 2024	Medlemsavgift per månad 2024 (kr)
Revision	300	25,0%	37	75	6 250
Intern web	2 143	24,8%	261	531	44 289
Extern web	0	24,8%	182	0	0
Ekonomisystem	2 889	24,8%	683	716	59 706
Budget och prognos	0	24,8%	0	0	0
Hypergene	370	25,0%	0	93	7 708
Löneavdelning (VMKFs del)	280	25,0%	68	70	5 833
Skanning	185	25,0%	46	46	3 854
Upphandling kommun	4 208	23,9%	962	1 005	83 750
Bostadsanpassning	1 322	22,2%	285	293	24 457
P-tillstånd	617	28,8%	173	178	14 808
Beredskap (statsbidrag, Arboga, Kungsör)	0	61,6%	790	0	0
Arkivarie	984	28,8%	275	283	23 616
E-arkivarie	1 047	23,9%	243	250	20 853
Säkerhetssamordnare (Arboga, Kungsör)	0	61,6%	664	0	0
Dataskyddsbud	0	23,9%	0	0	0
Informationssäkerhetssamordnare	0	42,8%	0	0	0
Mjuk infrastruktur inkl E-tjänsteutv	1 285	23,9%	300	307	25 593
Summa medlemsbidrag	15 630		4 967	3 849	320 717

Kungsör budget

Område netto tkr	VMKF total budget medlemsavgift 2024	Fördelningstal 2024	Medlemsavgift Kungsör 2023	Medlemsavgift Kungsör 2024	Medlemsavgift per månad 2024 (kr)
Revision	300	25,0%	37	75	6 250
Intern web	2 143	13,6%	143	291	24 287
Extern web	0	13,6%	102	0	0
Ekonomisystem	2 889	13,6%	423	393	32 742
Budget och prognos	0	13,6%	0	0	0
Hypergene	370	25,0%	0	93	7 708
Löneavdelning (VMKFs del)	280	25,0%	68	70	5 833
Skanning	185	25,0%	46	46	3 854
Upphandling kommun	4 208	14,9%	600	625	52 083
Bostadsanpassning	1 322	13,8%	178	182	15 203
P-tillstånd	617	17,9%	108	110	9 204
Beredskap (statsbidrag, Arboga, Kungsör)	0	38,4%	492	0	0
Arkivarie	984	17,9%	171	176	14 678
E-arkivarie	1 047	14,9%	151	155	12 917
Säkerhetssamordnare (Arboga, Kungsör)	0	38,4%	413	0	0
Dataskyddsbud	0	14,9%	0	0	0
Informationssäkerhetssamordnare	0	26,7%	0	0	0
Mjuk infrastruktur inkl E-tjänsteutv	1 285	14,9%	187	191	15 955
Summa medlemsbidrag	15 630		3 119	2 409	200 715

Surahammar budget

Område netto tkr	VMKF total budget medlemsavgift 2024	Fördelningstal 2024	Medlemsavgift Surahammar 2023	Medlemsavgift Surahammar 2024	Medlemsavgift per månad 2024 (kr)
Revision	300	25,0%	37	75	6 250
Intern web	2 143	12,5%	130	268	22 323
Extern web	0	12,5%	112	0	0
Ekonomisystem	2 889	12,5%	490	361	30 094
Budget och prognos	0	12,5%	0	0	0
Hypergene	370	25,0%	0	93	7 708
Löneavdelning (VMKFs del)	280	25,0%	68	70	5 833
Skanning	185	25,0%	46	46	3 854
Upphandling kommun	4 208	17,0%	689	715	59 613
Bostadsanpassning	1 322	15,8%	204	209	17 406
P-tillstånd	617	0,0%	0	0	0
Beredskap (statsbidrag, Arboga, Kungsör)	0	0,0%	0	0	0
Arkivarie	984	0,0%	0	0	0
E-arkivarie	1 047	17,0%	174	178	14 833
Säkerhetssamordnare (Arboga, Kungsör)	0	0,0%	0	0	0
Dataskyddsbud	0	17,0%	0	0	0
Informationssäkerhetssamordnare	0	30,5%	0	0	0
Mjuk infrastruktur inkl E-tjänsteutv	1 285	17,0%	215	218	18 204
Summa medlemsbidrag	15 630		2 165	2 233	186 119

Belopp styckpriser

Verksamhet	Priser/st/mån 2024	Priser/st/mån 2023	Förändring
Skanning	5,41	5,41	Oförändrat
Lön på konto kommunkoncern	158	152	Löneökningar på 3,7 % samt ökade licenskostnader
IT som arbetsplats	se avtal	se bas	Löneökningar på 3,7 % samt ökade licenskostnader
Telefoni	se avtal	se bas	Löneökningar på 3,7 % samt ökade licenskostnader
Lön på konto RTMD	175	169	Löneökningar på 3,7 % samt ökade licenskostnader

Upphandlingskostnad bolag och förbund

Totalt sett uppgår upphandlings budget för 2024 till 7 013 tkr varav kommunernas del till 4 208 tkr (60 % av total budget) och bolagens upphandlingskostnad till 2 805 tkr (40 % av total budget). Fördelning per kommun och bolag görs enligt nedan.

Bolagens debitering består dels av en fast avgift för verksamhetsstöd, dels en rörlig del för de större bolagen (markerat med X i tabellen nedan). Till 2024 har VMVA ersatt AVAAB och KVAB. Tabell utbytt och justerad med rätt belopp 2023 och uppräknig av lönepåslag med 3,7 % samt e-signering 45 tkr.

Upphandling		tkr	
Rörlig	Kommun/Bolag	Budget 2024	Budget 2023
	Köpings kommun	1 863	1 785
	Arboga kommun	1 004	960
	Kungsörs kommun	625	598
	Surahammars kommun	716	690
x	Köpings Bostads AB	303	280
x	Köpings Bostads AB Service	303	280
	Köpings Kabel TV AB	128	112
x	Kungsörs Fastigheter AB	303	280
	Kungsör vatten AB	-	112
x	Kungsörs KommunTeknik AB	303	280
x	Arboga Bostäder AB	303	280
x	Kommun fastigheter i Arboga AB	303	280
	Arboga vatten och avlopp AB	-	112
x	Arboga kommunteknik AB	303	280
	Västra Mälardalens Vatten AB (VMVA)	128	0
x	Västra Mälardalens Energi AB	303	280
	Västra Mälardalens Myndighetsförbund	128	112
8	Totalt	7 013	6 720

Investeringsplan för 2024 – 2026

För 2024 väntas investeringsbehovet för IT-utrustning uppgå till ca 38 000 tkr. För de följande åren 2025–2026 beräknas investeringsbehoven uppgå till ca 45 000 tkr årligen.

Investeringsbudget 2024

kr

Köping	Ack Totalt
PC	5 902 000 kr
MAC	1 010 100 kr
IPAD	3 891 600 kr
Kopiatorer	2 600 000 kr
Telefoni	4 194 200 kr
Summa	17 597 900 kr
Arboga	
PC	2 054 000 kr
MAC	1 631 700 kr
IPAD	1 030 400 kr
Kopiatorer	820 000 kr
Telefoni	1 890 000 kr
Summa	7 426 100 kr
Kungsör	
PC	2 262 000 kr
MAC	0 kr
IPAD	1 683 600 kr
Kopiatorer	760 000 kr
Telefoni	1 088 750 kr
Summa	5 794 350 kr
Surahammar	
PC	182 000 kr
MAC	1 021 200 kr
IPAD	837 200 kr
Kopiatorer	320 000 kr
Telefoni	763 800 kr
Summa	3 124 200 kr
VMKF	
PC	442 000 kr
MAC	77 700 kr
IPAD	0 kr
Kopiatorer	40 000 kr

Telefoni	207 700 kr
Infrastruktur, 6år (accesspunkter)	813 600 kr
Infrastruktur, 8år (Switchar, Nexus)	944 000 kr
Infrastruktur, 5år (serverplattform, backuplösning)	200 000 kr
Infrastruktur, 6år (controller)	1 300 000 kr
Summa	4 025 000 kr

RTMD

PC	104 000 kr
MAC	0 kr
IPAD	0 kr
Kopiatorer	60 000 kr
Telefoni	40 200 kr
Summa	204 200 kr

VMMF

PC	91 000 kr
Telefoni	60 000 kr
Summa	151 000 kr

Akkumulerat

PC	11 037 000 kr
MAC	3 740 700 kr
IPAD	7 442 800 kr
Kopiatorer	4 600 000 kr
Infrastruktur	3 257 600 kr
skolsystem	
Telefoni	8 244 650 kr
Ack Totalt	38 322 750 kr

Ingående	0 kr
Summa Investeringar	38 322 750 kr
Utgående	38 322 750 kr