



**Västra Mälardalens
Kommunalförbund**



BUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN 2023

Sammanfattning
Budget för VMKF avseende 2023

Innehåll

Inledning.....	2
Västra Mälardalens kommunalförbund.....	2
Uppdrag och organisation.....	2
Vision.....	3
Våra verksamheter.....	3
Värdegrund.....	5
VMKF's övergripande mål.....	5
Kvalitet & service.....	5
Attraktiv arbetsgivare.....	6
Finansiellt mål.....	7
Internkontrollplan.....	8
Åtgärder.....	9
Uppföljning och analys.....	10
Årsplaneringen för mål och uppföljning.....	11
Samlad bedömning av senaste utvärderingen av mål.....	12
Fokusområden budget 2023 och flerårsplan 2024 -2025.....	13
Fördelningstal budget.....	13
Driftbudget 2023.....	15
Balanskrav.....	15
Resultatbudget.....	16
Justeringar av medlemsbidraget samt styckpriser inför 2023.....	16
Medlemsbidrag total - kommuner.....	19
Medlemsbidrag per kommun.....	19
Upphandlingskostnad bolag och förbund.....	21
Investeringsplan för 2023 – 2025.....	22
Konsekvensbeskrivning.....	23
Bilaga övergripande aktiviteter.....	24



Inledning

Denna budget och verksamhetsplan beskriver övergripande mål, fokusområden, aktiviteter på övergripande nivå samt budget för budgetåret 2023 med flerårsplan 2024-2025.

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 det 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 offentligrättslig juridisk 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 uppdragens 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 externwebb, intranät, ekonomisystem och e-tjänsteplattform

Förbundet ansvarar för en organisation som förvaltar och utvecklar de kommungemensamma systemen externwebb, 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:

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

- Arkiv

Förbundet ansvarar för en gemensam specialistfunktion som stöd för arkivfrågor.

- **Säkerhet** Förbundet ansvarar för att tillhandahålla gemensam resurs för säkerhetsfrågor som stöd till förbundsmedlemmarna i kommuners arbete med säkerhetssamordning.

- **Krisberedskap** Förbundet ansvarar för att tillhandahålla gemensamma resurs för krisberedskapsfrågor som stöd till förbundsmedlemmarna i deras uppgifter enligt lagen (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap.

- 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.

Skanningsverksamheten av pappersfakturor är under avveckling.

Värdegrund

Alla medarbetare ska känna stolthet i att arbeta i Västra Mälardalens Kommunalförbund. Det når vi genom att ha **uppdragsgivarna i fokus**, ha **respekt** för varandra, visa **engagemang** och genom att allas gemensamma insatser bidrar till ett gott resultat för **helheten**.

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.

Kvalitet & service

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

Mätmetod:

Vid varje ärendehantering följa upp antalet nöjda kunder
Målvärde: att förbättra resultatet till minst 80 % nöjda kunder

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2022	Utfall 2022	Mål 2023
Nöjda kunder	79	72	80	78	80

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 två gånger om året i samband med delårsbokslut och årsbokslut. Medarbetarenkäten följs månatligen upp och Hållbart medarbetarengagemang (HME) följs upp en gång årligen.

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Jämförelsetal kommuner	Utfall 2022	Mål 2023
Sjukfrånvaro	3.7%	3.8%	-	5.3%	4.0%
Medarbetarenkät (Populum)	65	67	-	71	72
HME ledarskapsindex	79	85	80	86	85
HME Motivationsindex	73	78	80	77	80
HME Styrningsindex	71	77	80	80	80
HME totalt index	74	80	80	81	81,6

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 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2023
Budget i balans	+ 278 tkr	+ 1 573 tkr	Prognos +2 400 tkr	+ 50 tkr
Kartlägga och förbättra minst 5 processer	-	5	5	5



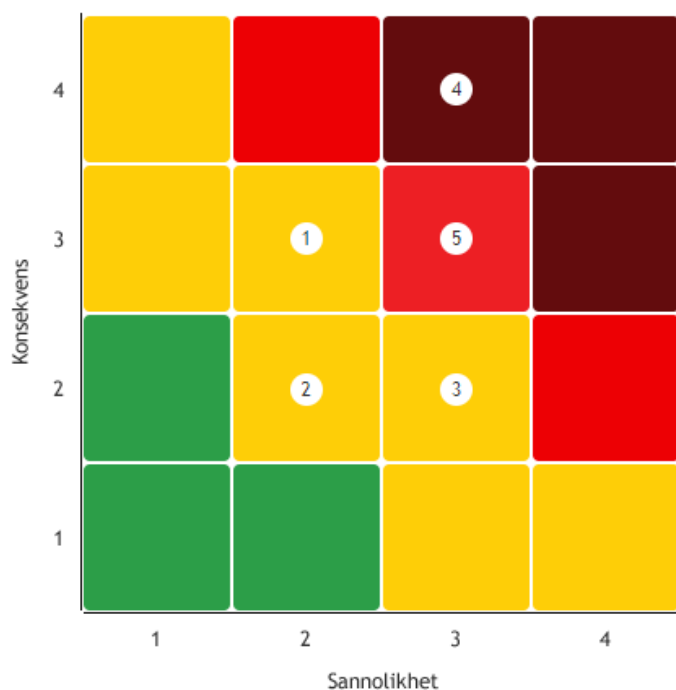
Internkontrollplan

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 dessa risker.

Risker

Riskmatris

Organisation: VMKF



Risker

Organisation: VMKF

Kopplat till mål	Öppna	Risk	Riskvärde	Sannolikhet	Konsekvens
Ekonomimålet		Att VMKF inte handlar på rätt avtal		2	3
Kvalitet och service		Brist på kommunikation och information till medlemskommunerna		2	2
Ekonomimålet		Att personuppgifter hanteras fel		3	2
Ekonomimålet		Risk för informationsläckage och förvanskad information		3	4
Attraktiv arbetsgivare		Hög arbetsbelastning		3	3

Åtgärder

Kvalitet och service

Brist på kommunikation och information till medlemskommunerna

Åtgärder inom kommunikationen

Åtgärder	Startdatum	Slutdatum	Taggar
Kvalitetsdialoger för ökad kommunikation	2023-01-01	2023-12-31	
Webrådet tar fram kommunikationsplan	2023-01-01	2023-03-31	

Attraktiv arbetsgivare

Risk för hög arbetsbelastning

Åtgärder	Startdatum	Slutdatum	Taggar
Att arbeta systematiskt med arbetsmiljö	2023-01-01	2023-12-31	

Finansiellt mål

Att VMKF inte handlar på rätt avtal

Åtgärder inom avtalstrohet

Titel	Startdatum	Slutdatum	Taggar
Införa E-handelssystem <i>Förutsatt att beslut tas</i>	2024-01-01	2024-12-31	Digitalisering och utveckling
Skapa en inköpsorganisation på VMKF	2023-01-01	2023-03-31	Digitalisering och utveckling
Utbilda inköpsansvariga på VMKF	2023-01-01	2023-03-31	Digitalisering och utveckling

Att personuppgifter hanteras fel

Åtgärder för att hantera personuppgifter rätt

Åtgärder	Startdatum	Slutdatum	Taggar
Utse Dataskyddsombud	2023-01-01	2023-05-31	
Registerbehandlingar i DraftIT	2023-01-01	2023-03-31	

Risk för informationsläckage och förvanskad information

Åtgärder inom informationssäkerhet

Titel	Startdatum	Slutdatum	Taggar
Följa den antagna informationssäkerhetspolicyn	2023-01-01	2023-12-31	

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	Ärenden
Januari		23		
Februari	22	23		
Mars			8	Årsredovisning 2022
April	26,27	3		Budgetdialog 2024
Maj		2	10	Tertialrapport jan-april 2023
Juni		5		
Juli				
September	27	18		
Oktober		2	11	Beslut delårsrapport, Budget 2024
November	28			
December		4	12	Internkontrollplan 2024

Samlad bedömning av senaste utvärderingen av mål

Prognosen för 2022 är att två av VMKF's tre övergripande mål helt kommer att uppfyllas (medarbetarmålet och ekonomimålet) med dem insatser och aktiviteter som pågår och att ett mål delvis kommer att uppfyllas (kvalitet och service).

Kvalitet och servicemålet som handlar om att VMKF ska ha nöjda kunder och en hög kvalitet inom verksamhetsområdena. Det totala nöjd kundindexvärdet uppgår till 80 % av målvärdet för 2022. Även om NKI-resultatet är gott, så behöver kvaliteten förbättras samt kundnöjdheten. Bland annat pågår kvalitetsdialoger mellan VMKF och kunder för att fånga upp och möta behov. Det finns behov av att tydliggöra gränsdragning inom en del tjänster mellan VMKF och medlemskommuner. Samtliga avdelningar kommer fortsättningsvis att jobba vidare med att förbättra service och bemötande gentemot kunder. Kommunikationen behöver även den stärkas.

Medarbetarmålet som handlar om att vara en attraktiv arbetsgivare och arbetsplats. Målvärdet inom medarbetarundersökningen uppnåddes helt under 2022. Att trivas på sitt arbete bidrar till att produktiviteten ökar, vilket är en faktor i ett framgångsrikt målarbete och ökar attraktiviteten hos VMKF. Ytterligare en framgångsfaktor är ledarskapet inom VMKF som når ett värde på 86 av 100 i genomförd HME-enkät. Vid jämförelse med kommuners HME så ligger VMKF 6 indexenheter över. VMKF är ett litet förbundet med ett nära och tillgängliga ledarskap vilket kan vara framgångsfaktorn. Fokus blir att hålla ett högt snitt under 2023 års alla månader genom att jobba med ett nära ledarskap och sänka arbetsbelastningen som orsakats av vakanta tjänster. Målet för sjukfrånvaron är att inte överstiga 4 % för 2022. Per oktober månad uppgår den till 5,32 % och är därmed inte uppfylld för närvarande.

Det finansiella målet uppvisade en mycket god måluppfyllelse under 2022 med ett gott ekonomiskt resultat och förändring av arbetssätt som bidragit till det goda resultatet. Fler än fem processer har kartlagts och förbättring och genomförande av dem pågår. Samtliga avdelningar behöver skapa aktiviteter för att digitalisera processer och för att leverera tjänster som är i framkant för att höja måluppfyllelsen på kundnöjdhet. Det rådande omvärldsläget som vi befinner oss i kopplat till inflation med ökade kostnader för i stort sett allt, leder till ett tufft ekonomiskt läge för VMKF. Det kommer att bli en utmaning i att hålla en budget i balans och samtidigt inte försämra kvaliteten och servicen gentemot våra kunder.

Fokusområden budget 2023 och flerårsplan 2024 -2025

Förbundsledningen tog fram fokusområden under hösten 2021 i syfte att prioritera vissa områden för att nå dem övergripande målen. Fokusområdena kommer att fortgå under de närmsta åren.

Beskrivning av fokusområden

- **Utveckling & digitalisering**- 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.

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 31/12-21. Där ett tydligt antal av en exempelvis produkt finns att utgå ifrån används styckepris. 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, kungungemensamma system. Mer kan läsas i bilagan till förbundsordningen; fördelningstal.

Avsättningar och kostnader för pensioner

Ett nytt pensionsavtal kommer att träda i kraft från den 1 januari år 2023. Anställda



som inte har ett FÅP-intjänande från tidigare avtal KAP-KL idag, kommer att övergå 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 2022 har pensionskostnaderna stigit kraftigt på grund av den höga inflationen och kostnaderna kommer att fortsätta uppåt även 2023, både på grund av inflation och det nya avtalet detta enligt KPA:s senaste prognos (per augusti -22).

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: 2021-12-31 SCB- statistik

Kommun	Befolkning	% KAKS	% KAK	% KAKSS	% AK
Köping	26 133	44,20%	53,31%	41,16%	
Arboga	14 100	23,85%	28,76%	22,21%	61,61%
Kungsör	8 787	14,86%	17,93%	13,84%	38,39%
Surahammar	10 099	17,08%		15,91%	
Skinnskatteberg	4 371			6,88%	
Totalt KAKS	59 119	100,00%			
Totalt KAK	49 020		100,00%		
Totalt KAKSS	63 490			100,00%	
Totalt AK	22 887				100,00%

Driftbudget 2023

Verksamhet	INTÄKTER KOSTNADER		
	Budget 2023	Budget 2023	Resultat 2023
Direktion	123	123	
Revision	147	147	
IT/Tele	91 302	91 302	
Specialistavdelningen	13 601	13 601	
Löneavdelning	15 896	15 896	
Ekonomi och administration	5 647	5 647	
Finansförvaltning	1 601	1 551	50
Avgår: interna poster	-9 700	-9 700	
Resultat VMKF	118 617	118 567	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, lagen om "god ekonomisk hushållning i kommuner och landsting", fastställa en budget som inte är i balans om synnerliga skäl föreligger.

Huvudnyheterna i denna lag är att kommuner och landsting i budgeten ska ange finansiella mål och riktlinjer för verksamheten som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering av hur målen för "god ekonomisk hushållning" har uppnåtts.

Resultatbudget

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter	102 303	111 355	103 232	105 234	107 237
Verksamhetens kostnader	-82 976	-95 337	-86 699	-88 581	-91 472
Avskrivningar	-25 134	-32 205	-32 205	-33 171	-33 171
Verksamhetens nettokostnader	-5 807	-16 187	-15 672	-16 518	-17 406
Kommunbidrag	8 231	18 459	16 922	17 768	18 657
Generella statsbidrag och utjämning	0	0	0	0	0
Verksamhetens resultat	2 424	2 272	1 250	1 250	1 250
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-845	-2 222	-1 200	-1 200	-1 200
Resultat efter finansiella poster	1 579	50	50	50	50
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	1 579	50	50	50	50

Justeringar av medlemsbidraget samt styckpriser inför 2023

Uppräkningar samt effektiviseringar inom VMKF's ram

1. Inriktningen är att förbundet, på sikt, ska avveckla skanningen, vilket innebär att förbundet kan använda detta för att ta hem ytterligare effektiviseringskrav. Under januari och februari 2023 kommer ett arbete göras för att kunna ta emot PDF fakturor. Det kommer minska skanningsbehovet och även kostnader i form av licenskostnader.
2. Prisindex, KPIF enligt cirkulär 22:28; 2022-08-25, är 4,5%, vilket innebär en ännu större effektivisering och besparing för VMKF då ingen utökning av ram kommer att ske. Varje vakans som finns och som uppstår under året kommer att utmanas och ev ej tillsättas (tillfälligt) för att hålla kostnader nere. Detta får konsekvenser på leveranser och service, vilket beskrivs längre ned i dokumentet
3. Friskvårdsbidrag 2000 kr *75 = 150 tkr, hanteras inom VMKF's budgetram (Hälsofrämjande insatser).
4. Ärendehanteringssystem påskyndas, vilket kommer att underlätta och effektivisera ärenden till VMKF
5. Surahammar kommuns löneadministration- beroende på när Surahammar går med i löneadministrationen påverkar effekten av ökade kostnader i fördelningen till kommunerna. Helårseffekt ser vi troligen först 2024
6. Byte av utrustning (ex telefonmodell) kan ge kommunerna en besparing på ca 1000tkr på årsbasis



7. E-handelssystem bidrar till bättre styrning och uppföljning av avtal och på sikt lägre kostnader. Införandet av detta är dock pausat pga. besparingar under 2023
8. På längre sikt bidrar fler E-tjänster till minskad administration
9. VMKF's löner räknas upp med maximalt 3,1% i likhet med medlemskommunerna, totalt 2 487 tkr. Hanteras 2023 via kostnadsneddragningar samt att tillfälligt inte tillsätta vakanser.
10. Ökade Microsoftlicenser med ca 10 %, 1000 tkr, hanteras via kostnadsneddragningar 2023
11. Räntekostnader ökning 550 tkr. Kan minska om vi har möjlighet att amortera av lån.
12. KÖL utträde räknat på 900 tkr (ny tjänst) KÖL budget 2022: 615 tkr, ökningen 285 tkr. Hanteras 2023 via kostnadsneddragningar.
13. Hypergene VMKF driftkostnad 2023, 320 tkr. Hanteras 2023 att vi inte tar in vikarier på ekonomi.

Verksamhetsutveckling eller förändrat lagkrav:

Nedanstående punkter ser VMKF som nödvändigt att genomföra men det pausas tillfälligt under 2023.

14. Gemensamma system, 450 tkr (mer specificerad, 150tkr lön/ 150 internweb 150 externweb)
15. Införa Säker E-post och videokommunikation, 550 tkr årligen
16. Inköpsorganisation och e-handel, drift 1010-1060 tkr, år 2023
17. Brottsförebyggande arbete och civilt försvar, 2 tjänster, halvår 800 tkr
18. Dataskyddsombud för KAKS, 0,5 tjänst, halvår, 212 tkr
19. Informationssäkerhetssamordnare, AKS 0,5 tjänst, halvår 212 tkr

Beskrivning av verksamhetsutveckling

15. Gemensamma system är utvecklingsmedel för de gemensamma verksamhetssystemen. 450 tkr avser personec (150 tkr), intranät (100 tkr), externweb (100 tkr) och w3d (100 tkr). Ekonomisystemet har 150 tkr i utvecklingsmedel.

16. Införa säker e-post och videokommunikation, drift

Att skicka e-post på ett säkrare sätt innebär det att e-posten lagras på en krypterad server och inte skickas oskyddat över internet. Säkra videomöten innebär möten och samtal på en kommunikationsplattform utan att dela sekretessbelagd information med obehöriga individer eller tredje land.

17. E-handel

En förstudie genomfördes mellan oktober och februari månad. Syftet med förstudien var att kartlägga förutsättningar i upphandlings- och inköpsorganisationen samt att lämna förslag på utveckling i de processer som



VMKF och kommunerna arbetar i kopplat till möjlig övergång till tydlig organisation och e-handel. Momenten har genomförts i styrgrupp och genom intervjuer med tjänstepersoner i förbundet och medlemskommunerna.

Projektet har riktat fokus på interna roller, arbetsprocesser och organisation inom förbundet och i medlemskommunerna samt mot nyttan med ett införande av e-handel. I kartläggningen av nuläget internt har otydligt ansvar i basöverenskommelsen identifierats som ett grundproblem. Riskerna kan betraktas som symptom på grundproblemet. De risker som upptäckts inkluderar otydlig inköpsorganisation, avtal som löper ut, problem med avtalstrohet, bristande gemensam och tydlig funktion i inköpsorganisation (samordnare och samordningsgrupp) personberoende arbetsprocesser samt brist på utvecklingsmöjligheter för att möta dagens och framtidens krav.

Parallellt med förstudien organiserade medlemskommunerna inköpsorganisation för att därefter ta ställning till ett införande av ett elektroniskt inköpssystem i syfte att styra inköpen, effektivisera och utveckla inköpsverksamheten. Detta för att ha bättre kontroll på de köp som sker, såsom direktupphandlingar men även avrop (köp) från ramavtal. Domsutfall anger att kommuner ska ha koll på de köp som sker inom samma slag och även från specifikt ramavtal.

Planerad projektkostnad:

För att skapa en inköpsorganisation och införa e-handelssystem beräknades kostnaden för 2023–2025 att uppgå enligt nedan. Då projektet pausas förskjuts kostnaderna framåt till år 2024-2026.

Projektkostnad (tkr)

	2023*	2024	2025
Förstudie	0	0	0
Projektledning**	600	876	900
Projektgrupp	0	0	0
Upphandlingsresurs	100	0	0
Systemkostnad	210-360	420-720	420-720
WAN-kostnad	50	50	50
Leverantörsportal	50	50	50
Total	1010-1160	1396-1696	1420-1720
Inköpskostnad system (engångskostnad investering)	450-650	0	0
Total investering	450-650	0	0

*Baseras på erfarenheter från andra kommuner

** Projektledare/systemförvaltare

18. Brottsförebyggande arbete och civilt försvar, 2 tjänster, halvår
19 o 20. Dataskyddsombud samt informationssäkerhetssamordnare, 1 tjänst, halvår.

Medlemsbidrag total - kommuner

I tabellen över medlemsbidrag finns kostnader för respektive verksamhetsområde. Beloppen är de samma som 2022 då inga uppräknings sker gentemot kommunerna, vilket innebär att VMKF inte kompenseras för löneökningar eller KPIF uppräknings. Dock sänks beloppen för Beredskap (Köping träder ur tjänsten) samt för mjuk infrastruktur inkl. e-arkivarie.

Tabell över medlemsbidragen år 2023 och 2022

Område netto tkr	Medlemsavgift 2023	Medlemsavgift 2022	Höjning/ minskning	Beskrivning
Revision	147	147	0	Löneökningar och KPIF uppräknat och borttaget
Intern web	1 051	1 051	0	Löneökningar och KPIF uppräknat och borttaget
Extern web	802	802	0	Löneökningar och KPIF uppräknat och borttaget
Ekonomisystem*	2 860	2 860	0	Löneökningar och KPIF uppräknat och borttaget
Budget och prognos	100	100	0	Oförändrat
Beslutsstödssystem**	0	0	0	Finansieras 2023 inom befintlig ram
Löneavdelning (VMKFs del)	270	270	0	Löneökningar och KPIF uppräknat och borttaget
Skanning	185	185	0	Nytt avtal med Canon kan innebära sänkning
Upphandling kommun	4 034	4 034	0	Löneökningar och KPIF uppräknat och borttaget
Bostadsanpassning	1 284	1 284	0	Löneökningar och KPIF uppräknat och borttaget
P-tillstånd	600	600	0	Löneökningar och KPIF uppräknat och borttaget
Beredskap (statsbidrag)***	1 282	2 202	-920	Enbart Arboga och Kungsör 2023
Arkivarie	955	955	0	Löneökningar och KPIF uppräknat och borttaget
E-arkivarie	1 017	1 363	-346	Sänkning 2023
Säkerhetssamordnare (Arboga, Kungsör)	1 077	1 077	0	Löneökningar och KPIF uppräknat och borttaget
Mjuk infrastruktur inkl E-tjänsteutv	1 258	1 489	-231	Sänkning 2023
Summa medlemsbidrag	16 922	18 419	-1 497	

* Förvaltningsledare arbetar inte heltid under 2023.

** Föräldraledighet på två tjänster på ekonomiavdelningen under större delen av 2023

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

Medlemsbidrag per kommun

Köping budget

Område netto tkr	VMKF total budget medlemsavgift 2023	Fördelningstal 2023	Medlemsavgift Köping 2022	Medlemsavgift Köping 2023	Medlemsavgift per månad 2023 (kr)
Direktion	0	0,0%	0	0	0
Revision	147	25,0%	37	37	3 063
Intern web	1 051		517	517	43 044
Extern web	802		407	407	33 916
Ekonomisystem	2 860	44,2%	1 265	1 264	105 353
Budget och prognos	100	44,2%	29	44	3 684
Hypergene	0	25,0%	0	0	
Löneavdelning (VMKFs del)	270	25,0%	69	68	5 625
Skanning	185	25,0%	46	46	3 854
Upphandling kommun	4 034	44,2%	1 785	1 783	148 599
Bostadsanpassning	1 284	41,2%	529	529	44 042
P-tillstånd	600	53,3%	320	320	26 655
Beredskap (statsbidrag, Arboga, Kungsör)	1 282	0,0%	1 176	0	0
Arkivarie	955	53,3%	509	509	42 427
E-arkivarie	1 017	44,2%	450	450	37 463
Säkerhetssamordnare (Arboga, Kungsör)	1 077	0,0%	0	0	0
Mjuk infrastruktur inkl E-tjänsteutv	1 258	44,2%	980	556	46 341
Summa medlemsbidrag	16 922		8 119	6 529	544 065



Arboga budget

Område netto tkr	VMKF total budget medlemsavgift 2023	Fördelningstal 2023	Medlemsavgift Arboga 2022	Medlemsavgift Arboga 2023	Medlemsavgift per månad 2023 (kr)
Direktion	0	0,0%	0	0	0
Revision	147	25,0%	37	37	3 063
Intern web	1 051		261	261	21 750
Extern web	802		182	182	15 167
Ekonomisystem	2 860	23,9%	683	682	56 843
Budget och prognos	100	23,9%	35	24	1 988
Beslutsstödssystem	0	25,0%	0	0	
Löneavdelning (VMKFs del)	270	25,0%	68	68	5 625
Skanning	185	25,0%	46	46	3 854
Upphandling kommun	4 034	23,9%	960	962	80 176
Bostadsanpassning	1 284	22,2%	285	285	23 763
P-tillstånd	600	28,8%	173	173	14 382
Beredskap (statsbidrag, Arboga, Kungsör)	1 282	61,6%	632	790	65 817
Arkivarie	955	28,8%	456	275	22 891
E-arkivarie	1 017	23,9%	243	243	20 213
Säkerhetssamordnare (Arboga, Kungsör)	1 077	61,6%	663	664	55 292
Mjuk infrastruktur inkl E-tjänsteutv	1 258	23,9%	528	300	25 003
Summa medlemsbidrag	16 922		5 252	4 990	415 826

Kungsör budget

Område netto kkr	VMKF total budget medlemsavgift 2023	Fördelningstal 2023	Medlemsavgift Kungsör 2022	Medlemsavgift Kungsör 2023	Medlemsavgift per månad 2023 (kr)
Direktion	0	0,0%	0	0	0
Revision	147	25,0%	37	37	3 063
Intern web	1 051		143	143	11 917
Extern web	802		102	102	8 500
Ekonomisystem	2 860	14,9%	423	425	35 424
Budget och prognos	100	14,9%	18	15	1 239
Beslutsstödssystem	0	25,0%	0	0	0
Löneavdelning (VMKFs del)	270	25,0%	68	68	5 625
Skanning	185	25,0%	46	46	3 854
Upphandling kommun	4 034	14,9%	599	600	49 965
Bostadsanpassning	1 284	13,8%	177	178	14 809
P-tillstånd	600	17,9%	107	108	8 963
Beredskap (statsbidrag, Arboga, Kungsör)	1 282	38,4%	394	492	41 016
Arkivarie	955	17,9%	284	171	14 266
E-arkivarie	1 017	14,9%	151	151	12 597
Säkerhetssamordnare (Arboga, Kungsör)	1 077	38,4%	414	413	34 458
Mjuk infrastruktur inkl E-tjänsteutv	1 258	14,9%	328	187	15 582
Summa	16 922		3 291	3 135	261 276

Surahammar budget

Område netto kkr	VMKF total budget medlemsavgift 2023	Fördelningstal 2023	Medlemsavgift Surahammar 2022	Medlemsavgift 2023	Medlemsavgift per månad 2023 (kr)
Direktion	0	0,0%	0	0	0
Revision	147	25,0%	37	37	3 063
Intern web	1 051	17,1%	130	130	10 833
Extern web	802	17,1%	112	112	9 333
Ekonomisystem	2 860	17,1%	490	489	40 713
Budget och prognos	100	17,1%	18	17	1 424
Beslutsstödssystem	0	25,0%	0	0	
Löneavdelning (VMKFs del)	270	25,0%	68	68	5 625
Skanning	185	25,0%	46	46	3 854
Upphandling kommun	4 034	17,1%	690	689	57 426
Bostadsanpassning	1 284	15,9%	204	204	17 020
P-tillstånd	600	0,0%	0	0	0
Beredskap (statsbidrag, Arboga, Kungsör)	1 282	0,0%	0	0	0
Arkivarie	955	0,0%	0	0	0
E-arkivarie	1 017	17,1%	0	174	14 477
Säkerhetssamordnare (Arboga, Kungsör)	1 077	0,0%	0	0	0
Mjuk infrastruktur inkl E-tjänsteutv	1 258	17,1%	379	215	17 908
Summa	16 922		2 174	2 180	181 676

Belopp styckpriser

Verksamhet	Priser/st/mån 2023	Priser/st/mån 2022	Förändring
Skanning	5,41	5,41	Oförändrat
Lön på konto kommunkoncern	152	152	Oförändrat
IT som arbetsplats	se avtal	se bas	Oförändrat
Telefoni	se avtal	se bas	Oförändrat
Lön på konto RTMD	169	152	Ökning med 11 %

Upphandlingskostnad bolag och förbund

Totalt sett uppgår upphandlings budget för 2023 till 7948 tkr varav kommunernas del till 4769 tkr (60 % av total budget) och bolagens upphandlingskostnad till 3179 tkr (40 % av total budget). Då det ligger ett effektiviseringskrav och inga uppräknings får göras, läggs samma debiteringsbudget som 2022 för både kommuner och bolag.

Bolagens debitering består dels av en fast avgift för verksamhetsstöd, dels en rörlig del för de större bolagen (markerat med X i tabellen nedan).

Upphandling		tkr	
Rörlig	Kommun/Bolag	Budget 2022	Budget 2023
	Köpings kommun	1785	1 785
	Arboga kommun	960	960
	Kungsörs kommun	598	598
	Surahammars kommun	690	690
x	Köpings Bostads AB	280	280
x	Köpings Bostads AB Service	280	280
	Köpings Kabel TV AB	112	112
x	Kungsörs Fastigheter AB	280	280
	Kungsörs Vatten AB	112	112
x	Kungsörs KommunTeknik AB	280	280
x	Arboga Bostäder AB	280	280
x	Kommun fastigheter i Arboga AB	280	280
	Arboga Vatten och Avlopp AB	112	112
x	Arboga kommunteknik AB	280	280
x	Västra Mälardalens Energi AB	280	280
	Västra Mälardalens Myndighetsförbund	112	112
8	Totalt	6720	6 720

Investeringsplan för 2023 – 2025

För åren 2023–2025 beräknas investeringsbehovet för IT-utrustning att uppgå till ca 45 000 tkr årligen. Investeringsbehovet 2023 är något lägre men då det är ett släp med från 2022, pga. försenade leveranser, uppgår investeringsbudgeten till 45 000 tkr.

Köping	Ack Totalt
PC	2 943 174
MAC	5 292 488
IPAD	4 996 161
Kopiatorer	701 745
Telefoni	1 565 631
Summa	15 499 200
Arboga	
PC	3 316 191
MAC	2 364 227
IPAD	3 070 358
Kopiatorer	74 605
Telefoni	694 720
Summa	9 520 100
Kungsör	
PC	938 639
IPAD	2 209 208
Kopiatorer	226 378
Telefoni	717 135
Summa	4 091 360
Surahammar	
PC	865 830
MAC	712 579
IPAD	2 644 119
Telefoni	811 552
Summa	5 034 080
VMKF	
PC	315 000
Kopiatorer	60 000
Infrastruktur, 5år (serverplattform)	500 000
Infrastruktur, 6år (accesspunkter)	7 150 000
Infrastruktur, 8år (Switchar, mm)	2 793 000
Telefoni	32 000
Summa	10 850 000



Ackumulerat	
PC	8 378 834
MAC	8 369 294
IPAD	12 919 846
Kopiatorer	1 062 728
Infrastruktur	10 443 000
Telefoni	3 821 038
Ack Totalt	44 994 740
Ingående	0
Summa Investeringar	44 994 740
Utgående	44 994 740

Konsekvensbeskrivning

Konsekvenser av effektiviseringar är framtagna för att i minsta möjliga mån påverka medarbetarna inom VMKF samt minsta möjliga påverkan på service och kvalitet gentemot medlemskommuner och andra kunder.

Efterfrågan av tjänster där beslut fattats och beslut kommer att tas, innebär att samtidigt som vi behöver effektivisera också i viss mån växer och behöver utöka.

Verksamhetsområde IT-avdelningen

Effektiviseringsåtgärd 1-Borttag av beredskap

Beredskapen föreslås att läggas ner och i stället övergå till kontorstider med tillägg att en teknikresurs finns tillgänglig för övervakning/problemlösning helger 08:00-12:00. Konsekvensen blir försämrad tillgänglighet i händelse av att en allvarlig incident inträffar utanför kontorstider.

Effektiviseringsåtgärd 2- Reducering av kostnadsbudget motsvarande summan av en tjänst får effekt på leveransen. Reduceringen kommer att hanteras i första hand via vakanta tjänster i samband med naturliga avgångar.

Effektiviseringsåtgärd 3-Minskad vikarieanskaffning

Minskad möjlighet till vikarier med konsekvens längre svarstider i växel och något längre hanteringstider vid telefonbeställningar och byten.

Effektiviseringsåtgärd 4-Ej utbyte av bilar

De 7 år gamla bilarna som skulle bytas ut 2023 behålls 2023-2024.

Konsekvenserna blir ökade servicekostnader samt att vi inte följer vår bilpolicy, dvs att vi ska använda elbilar. Det är en tidsfråga innan bilarna måste bytas ut.

**Verksamhetsområde Specialistavdelningen**

Effektiviseringsåtgärd 5-Reducering av kostnadsbudget motsvarande summan av en tjänst får effekt på leveransen. Reduceringen kommer att hanteras i första hand via vakanta tjänster i samband med naturliga avgångar.

Verksamhetsområde Löneavdelningen

Effektiviseringsåtgärd 6-Reducering av kostnadsbudget motsvarande summan av en tjänst får effekt på leveransen. Reduceringen kommer att hanteras i första hand via vakanta tjänster i samband med naturliga avgångar.

Verksamhetsområde Ekonomi och administration

Effektiviseringsåtgärd 7-Reducering av kostnadsbudget motsvarande summan av en halv tjänst får effekt på leveransen. Reduceringen kommer att hanteras i första hand via vakanta tjänster i samband med naturliga avgångar.

VMKF's bidrag till effektivisering inom KAKS-kommunerna

- ✓ Surahammars kommun, löneadministration- innebär lägre kostnader för gemensamma poster, minimal effekt 2023
- ✓ Ändra till enbart standardtelefonmodell, Android
- ✓ E-handelssystem bidrar till lägre inköpskostnader samt bättre styrning
- ✓ Fler E-tjänster bidrar till minskad administration
- ✓ Samla ekonomiadministrationen på VMKF

Bilaga övergripande aktiviteter**Kvalitet och service**

Titel	Startdatum	Slutdatum	Taggar
Modern ärendehantering IT	2023-01-01	2023-12-31	Digitalisering och utveckling
Bemötandeutbildning	2023-01-01	2023-12-31	Relationer
Processkartläggning inom Specialistavdelningen	2023-01-01	2023-12-31	Relationer
Införande av mjuk infrastruktur E-tjänsteplattform, E-	2022-01-01	2023-12-31	Digitalisering och utveckling

signatur och E-tjänsteutveckling			
Införande av mjuk infrastruktur E-arkiv	2022-01-01	2023-12-31	Digitalisering och utveckling
Kommunikation och redaktörskap	2022-01-01	2023-05-31	Kommunikation
Hålla information på medlemswebben uppdaterad	2022-01-01	2023-12-31	Kommunikation
Genomföra och följa upp kvalitetsdialoger	2022-01-01	2023-12-31	Relationer
Aktuella styrdokument på våra kanaler	2023-01-01	2023-12-31	Kommunikation
Införa den nya grafiska profilen	2022-01-01	2023-05-31	Kommunikation
Modern ärendehantering lön	2023-01-01	2023-12-31	Digitalisering och utveckling
Automatisk signatur	2023-01-01	2023-12-31	Digitalisering och utveckling

Attraktiv arbetsgivare

Titel	Startdatum	Slutdatum	Taggar
Kompetensutveckling av medarbetare	2023-01-01	2023-12-31	Kompetens
On/offboarding av medarbetare	2023-01-01	2023-12-31	Kompetens

Kompetensförsörjningsplan	2023-01-01	2023-05-31	Kompetens
Fredagsfrukostar med information om nuläge, på gång, projekt, nya tjänster	2023-01-01	2023-12-31	Kommunikation
Ny som chef -utbildningspaket	2023-01-01	2023-12-31	Kompetens
Processledning	2023-01-01	2023-01-31	Kompetens
Avslutande samtal	2023-01-01	2023-01-31	Kompetens
Säkerhet, krisledningsplan	2023-01-01	2023-03-30	Kompetens

Finansiellt mål

Åtgärder	Startdatum	Slutdatum	Taggar
Automatisering av interna manuella processer	2023-01-01	2023-12-31	Digitalisering och utveckling
Införande av beslutsstöd (Hypergene)	2022-03-18	2023-03-31	Digitalisering och utveckling
Teams	2023-01-01	2023-12-31	Digitalisering och utveckling
Innovationsteam (Utveckling och strategigrupp)	2023-01-01	2023-12-31	Digitalisering och utveckling