

Gemensamma servicenämnden  
Jessica HedlundTill Gemensamma servicenämndens ledamöter  
Till ersättare för kännedom**Gemensamma servicenämnden****Tid:** Onsdag 25 maj 2022, kl. 13:15**Plats:** Netpublicator

<b>Ärenden</b>	<b>Dnr</b>
1 Val av justerare	2
2 Anmälan av extra ärenden	3
3 Rapportering av verksamhetsmål och ekonomi, uppföljningstillfälle 2	4 - 9
4 Information från verksamheten	10
5 Konsekvensbeskrivning av förslag från nämnden den 9 mars	11 - 12

Leif Pettersson  
ordförandeJessica Hedlund  
sekreterare

Val av justerare

# Anmälan av extra ärenden

**IT-center**

Anna Källsved, 0240-866 21

Anna.kallsved@ludvika.se

Gemensamma Servicenämnden

## Rapportering av driftkostnader och investeringar, första uppföljningstillfället år 2022

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Nämnden godkänner periodens rapportering, enligt bilaga 1 daterad 9 maj 2022.
2. Nämnden fastställer handlingsplan med åtgärder för att bidra till en ekonomi i balans 2022, enligt bilaga 2 daterad 9 maj 2022.
3. Nämnden noterar att åtgärder i handlingsplanen från första rapporteringstillfället är utförda med önskad effekt

### Sammanfattning

Nämnderna ska tre gånger under pågående år rapportera till kommunstyrelsen hur det går med driftkostnaderna och investeringarna. Detta görs som ett led i att kommunstyrelsen ska kunna fullgöra sin uppsiktsplikt över övriga nämnder.

Denna rapportering av Gemensamma Servicenämndens ekonomiska läge avser perioden januari–april 2022, och innefattar en prognos till årets slut (bilaga 1). Prognosen för driftkostnaderna beaktar de åtgärder som framgår av handlingsplan (bilaga 2).

**Driftkostnader.** Under perioden var nettokostnaderna för den löpande verksamheten totalt 1,7 mnkr lägre än periodens budgeterade nivå (positiv avvikelse). Vid årets slut väntas ingen budgetavvikelse. Handlingsplan med korrigerande åtgärder upprättas därför inte. Åtgärd att komma ikapp med fakturering som fanns med i handlingsplan vid första rapporteringstillfället är utförd. Den slutgiltiga prognosen för helåret är att driftbudgeten kommer hållas.

**Investeringar.** Av det totala investeringsanslaget för året på 12,6 mnkr (4,9 årsbudget 2022 plus 7,7 överfört från 2021) har 1,5 mnkr upparbetats under perioden. Enligt prognos kommer 10,6 mnkr av anslaget att upparbetas och bokföras till årets slut.

## Beskrivning av ärendet

### God ekonomisk hushållning och kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet, vilket handlar om att på kortare och längre sikt klara både verksamhet och ekonomi. Fullmäktiges uppsatta mål för verksamheten ska nås inom ramen för en sund ekonomi där även de finansiella målen nås.

Som ett led i att kommunstyrelsen ska kunna fullgöra sin uppsiktsplikt över övriga nämnder ska nämnderna och bolagen tre gånger under pågående år rapportera hur det går med driftkostnaderna och investeringarna. Vid samma tillfällen ska koncernekonomichefen rapportera kommunens resultat och balanskravsresultat liksom hur det går med de finansiella målen. Kommundirektörens stab ska rapportera hur det går med de övergripande verksamhetsmålen.

### Både fullmäktiges verksamhetsmässiga och finansiella mål ska nås

Att styra mot verksamhetsmålen handlar om att över tid förbättra och utveckla verksamheten i önskad riktning. Mål och ambitionsnivåer ska nås inom ramen för de drift- och investeringsbudgetar som har tilldelats nämnderna. Budgetbeslutet bygger i sin tur på att också de finansiella målen ska nås.

#### Fullmäktiges övergripande mål år 2022

<b>Verksamhetsmål</b>	<p>En av landets bästa skolkommuner</p> <p>En bra kommun att växa upp i</p> <p>En tillväxtkommun</p> <p>En bra kommun att leva i</p> <p>En hållbar kommun</p>
<b>Finansiella mål</b>	<p>Oförändrad kommunal skattesats</p> <p>Underliggande resultat <math>\geq 2\%</math> av skatteintäkter och statsbidrag för 2018–2022</p> <p>Självfinansieringsgrad investeringar <math>\geq 80\%</math> för 2018–2022</p>

Verksamhetsmålen fastställdes av fullmäktige 16 nov 2020 § 163

De finansiella målen fastställdes av fullmäktige 7 dec 2020 § 171, i riktlinjerna för god ekonomisk hushållning

Genom rapporteringen ges kommunstyrelsen tidiga signaler på eventuella avvikelser i arbetet med att nå de verksamhetsmässiga och finansiella målen. Vid avvikelser mot driftbudgeten som väntas kvarstå till årets slut, ska nämnderna på eget initiativ vidta korrigerande åtgärder.

### Denna rapportering avser perioden januari–april 2022

Denna rapportering av nämndens driftkostnader och investeringar avser perioden januari–april 2022 och innefattar en prognos till årets slut (bilaga 1). Prognosen för driftkostnaderna beaktar de föreslagna åtgärder som framgår av nämnda handlingsplan.

### Driftkostnader

För helåret 2022 har Gemensamma Servicenämnden en driftbudget för den löpande verksamheten på netto 0 miljoner kr (mnkr). För perioden januari–april är det budgeterat ett belopp på 0 mnkr.

Under årets två första månader var driftkostnaderna netto totalt 0,4 mnkr högre än periodens budgeterade belopp (negativ avvikelse). Intäkterna var 2,1 mnkr högre än budget (positiv avvikelse), medan nettokostnaderna var 1,7 mnkr lägre (positiv avvikelse).

Väsentliga avvikelser under perioden:

- Intäkter och kostnader för O365 är högre än budgeterad nivå. Nettoresultatet är däremot 0:-.
- VHT 032 It drift o förvaltning har betydligt lägre driftskostnader än budgeterat detta beror främst på att många planerade infrastrukturinsatser avvaktar på att antingen utöka kapacitet på befintligt datacenter eller flytt till nytt datacenter. Arbetet är försenat på grund av leveransproblem från leverantörer. Under året planeras det att en dessa kostnader kommer kunna tas vilket kommer resultera till att nuvarande överskott kommer konsumeras och IT-centers årsprognos blir enligt budget.

Utan ytterligare åtgärder väntas det till årets slut inte vara någon avvikelse mot driftbudgeten, därför har handlingsplanen inga korrigerande åtgärder. Vid första rapporteringstillfället fanns handlingsplansåtgärden att ”Fakturera ut enl plan i Mars” eftersom att alla fasta tjänster inte var fakturerade under jan-feb. Den handlingsplansåtgärden angavs ha en ekonomisk effekt om 0,7 mSEK. Verksamheten återrapporterar att åtgärden är utförd under mars och april med önskad ekonomisk effekt.

Den slutgiltiga prognosen för helåret är att driftbudgeten kommer hållas.

### **Investeringar**

För helåret har nämnden ett investeringsanslag på 12,6 mnkr, varav 7,7 mnkr är överfört från 2021.

Under perioden januari–april har 1,5 mnkr av anslaget upparbetats och bokförts.

Prognosen för helåret är att 10,6 mnkr av anslaget (84 procent) kommer upparbetas och bokföras. De två miljonerna som inte prognostiseras att upparbetas utgörs av projektet 0365 Digital arbetsplats.

Väsentliga avvikelser:

- IT-center gör bedömningen att ingen investering kommer att göras inom projektet ”0003 0365 Digital arbetsplats”. Detta då överflytten till O365 är pausad som en följd av dataskyddsfrågor, fler kommuner har pausat O365-projekt av samma skäl. Totalt anslag är 2mnkr
- Övriga investeringsprojekt har IT-center behov och planeringsmässiga möjligheter att utföra enligt budget. En utmaning är däremot att säkerställa att varor hinner levereras under 2022 och att kunna frisätta interna resurser. Därför finns det risk för att ytterligare investeringsmedel inte kommer kunna upparbetas under 2022.

## **Ekonomiska konsekvenser**

Förvaltningens förslag till beslut medför inte några kostnader.

Anna Källsved  
IT-chef

### **Bilagor**

1. Gemensamma Servicenämndens rapportering av driftkostnader och investeringar, uppföljningstillfälle 2 år 2022, daterad 05 maj 2022
2. Gemensamma Servicenämndens handlingsplan med åtgärder för att bidra till en ekonomi i balans 2022, uppföljningstillfälle 2 år 2022, daterad 05 maj 2022

### **Beslut skickas till**

Samverkande kommuner  
Kommunstyrelsen för kännedom  
KSF:s verksamhetscontroller för sammanställning  
Verksamhetsområde ekonomi för sammanställning  
Akten

Gemensamma Servicenämnden

## Gemensamma Servicenämndens rapportering av driftkostnader och investeringar, första uppföljningstillfället år 2022

Intäkter och kostnader mnkr, andra uppföljningstillfället år 2022

	Januari-april 2022			Helår 2022		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
<b>Intäkter</b>	21,5	23,6	2,1	64,5	64,5	0,0
<b>Kostnader</b>	21,5	21,9	-0,4	64,5	64,5	0,0
<b>Netto</b>	0,0	-1,7	1,7	0,0	0,0	0,0

Investeringar mnkr, andra uppföljningstillfället år 2022

Januari-april 2022					Helår 2022	
Årsbudget	Extra beviljat + överfört under året	Totalt anslag för året	Utfall för perioden	Periodens avvikelse mot totalt anslag för året	Prognos	Prognosens avvikelse mot totalt anslag för året
4,9	7,7	12,6	1,5	-11,0	10,6	-2,0

 Anna Källsved  
IT-chef



### Gemensamma servicenämndens handlingsplan med åtgärder för att bidra till en ekonomi i balans 2022, andra uppföljningstillfället år 2022

Planerade åtgärder får ingå i slutlig helårsprognos först efter att de har godkänts av förvaltningschef

Åtgärd			Beslut om åtgärd		Ar åtgärden planerad el påbörjad?	Driftsättni ng, datum	Åtgärdens ekonomiska effekt (miljoner kr, två decimaler)		Inga åtgärdens ekonomiska effekt i slutlig helårsprognos för 2022?		
Löp .nr	Verksamhet som berörs	Beskrivning	Ev. mål	Förväntning eller nämnd?			Datum	Utfall jan- april 2022	Prognos helår 2022	Ja/ Nej	Belopp
1.1	IT-center	Inga Åtgärder									
1.2											
1.3											
<b>Delsumma</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
2.1											
2.2											
2.3											
<b>Delsumma</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
3.1											
3.2											
3.3											
<b>Delsumma</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
4.1											
4.2											
4.3											
<b>Delsumma</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTALT</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

# Information från verksamheten

- Säkerhetsläget
- Nämndövergripande prioritering
- Uppstart - Digitaliseringsstrategi

Gemensamma servicenämnden

## Konsekvensbeskrivning av förslagen från nämnden den 9 mars

### Förvaltningens förslag till beslut

Gemensamma servicenämnden noterar förvaltningens konsekvensbeskrivning av de förslag nämnden beslutade om den 9 mars 2022.

### Beskrivning av ärendet

#### Uppdrag

Gemensamma Servicenämnden beslutade den 9 mars om budget 2023 § 8. Tjänstemännens originalförslag ändrades enligt listan nedan:

- Digitaliseringsfonden om 700 tkr utgår.
- Budget ska generellt minskas med ytterligare 500 tkr.
- Att kostnaden för strategiskt IT-stöd ska ingå i medlemsbidraget

Förvaltningen fick i uppdrag att lämna en konsekvensbeskrivning av förslagen som återrapporteras till kommande nämnd.

#### Konsekvens av att digitaliseringsfonden utgår

Digitaliseringsfond om 700 000 kr utgår. Syftet med fonden var att möjliggöra ett innovativt digitaliseringsarbete i kommunerna. Tanken med fonden var att kunna ge medel till verksamheter för idéer och förslag som kunnat resultera i innovativ och digital verksamhetsutveckling.

Konsekvensen av att fonden utgår är att verksamheten inte kommer kunna få ekonomisk stöttning från IT-center för att förverkliga digitaliseringsinitiativ.

#### Konsekvens av att Budget generellt minskas med ytterligare 500 tkr

IT-center har valt att minska kostnaden för strategiskt IT-stöd med 1 tjänst från första förslaget vilket innebär en kostnadsminskning på 710 000:-. I det första förslaget beräknades det 5 resurser för strategiskt IT-stöd, i reviderat förslag 4 resurser. Av dessa 4 resurser är det 3,5 som belastar medlemsbidraget. 0,5 tjänst har tecknats upp som en tilläggstjänst för närvarande mot LKFAB, tilläggstjänster kan komma att ändras utefter behov. Den femte tjänsten var en föreslagen ökning till 2023.

**Konsekvens av att Strategiskt IT-stöd ingår i medlemsbidraget**

Strategiskt IT-stöd ingår i medlemsbidraget vilket får följande konsekvenser:

- Ludvika kommun: En justering i Strategiskt IT-stöd från 116 % heltidstjänster 2022 till 192 % 2023. Vilket innebär ökade kostnader om 540 tkr (baserat på kostnad för heltidstjänst av strat it-stöd 2023).
- Smedjebackens kommun: En justering i Strategiskt IT-stöd från 115 % heltidstjänster 2022 till 69 % 2023. Vilket innebär minskade kostnader om 327 tkr (baserat på kostnad för heltidstjänst av strat it-stöd 2023).
- SEAB/Bärkehus: En justering i Strategiskt IT-stöd från 30 % av en heltidstjänst 2022 till 6 % 2023. Vilket innebär minskade kostnader om 170 tkr (baserat på kostnad för heltidstjänst av strat it-stöd 2023).
- WBAB: En justering i Strategiskt IT-stöd från 20 % av en heltidstjänst 2022 till 5 % 2023. Vilket innebär minskade kostnader om 107 tkr (baserat på kostnad för heltidstjänst av strat it-stöd 2023).
- VBU: En justering i Strategiskt IT-stöd från 20 % av en heltidstjänst 2022 till 69 % 2023. Vilket innebär ökade kostnader om 348 tkr (baserat på kostnad för heltidstjänst av strat it-stöd 2023).
- LKFAB: Enligt beslutad fördelningsnyckel ingår 9 % av en heltidstjänst i medlemsbidraget. Resterande avropas enligt separata avtal.”

\*Totalt finns 3,5 resurser tillgängliga 2022 och 2023 exklusive extraavropat IT-stöd.

Konsekvensen av förändringen blir i första hand att tilldelad resurs för strategiskt IT-stöd får en annan allokering över kommunerna. En stor förändring kommer exempelvis att ske inom respektive kommuns kommunstyrelseenheter som har relativt få anställda i förhållande till antalet system och tidigare resurser för Strategiskt IT-stöd. En tänkbar konsekvens av förändringen är att vissa enheter kommer behöva avropa extra IT-stöd medan andra kan få allokering över egentligt behov

**Ekonomiska konsekvenser**

Förvaltningens förslag till beslut medför inte några kostnader. Budget 2023 är redan kommunicerad till medlemmarna där förändringarna är upptagna.

Anna Källsved  
IT-chef

**Beslut skickas till**  
Akten