

Sektor kommunstyrelsen  
Handläggare: Margareta Kindberg  
Budgetchef  
Tel: 0303-330208  
E-post: margareta.kindberg@ale.se

Kommunstyrelsen

## **Förändrade kommunbidragsramar 2015 efter ny IT-debiteringsmodell och ny ekonomorganisation**

När kommunfullmäktige i november 2014 beslutade om verksamhetsplan och budget för 2015 var inte utredningarna om ny ekonomimodell avseende IT och ny centraliserad ekonomorganisation klar. Kommunstyrelsen fick uppdrag att förändra kommunbidragsramarna när det arbetet var klart. Utredningarna är nu klara och förändrade kommunbidragsramar enligt bilaga 1 föreslås.

### **Sektor kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen beslutar att omfördela kommunbidragsramarna enligt bilaga 1 efter ny modell för IT-debitering och ny ekonomorganisation.

Björn Järbur  
Kommunchef

Helene Ramert  
Ekonomichef

#### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från sektor kommunstyrelsen 2015-01-21

#### **Ärendet expedieras efter beslut till:**

Omsorg- och arbetsmarknadsnämnd  
Utbildningsnämnd  
Kultur- och fritidsnämnd  
Samhällsbyggnadsnämnd  
Ekonomichef

#### **För vidare hantering**

Budgetchef

## Bakgrund

### Ny kostnadsmodell för IT

IT-avdelningen har tidigare finansierat samtliga sina kostnader via internfakturering. Den tidigare IT-debiteringsmodellen har baserats på att samtliga IT-kostnader har fakturerats till nämnderna per användarkonto och IT-utrustning. Efterhand som allt fler användare tillkommit har användbarheten i modellen minskat. Under föregående budgetår har anpassningar gjorts framförallt gällande omsorg och arbetsmarknadsnämnden ansvarsområde då antalet användare ökat kraftigt. Denna ökning beror i sin tur på att alla användare behöver en egen behörighet kopplat till bland annat arbetet i omsorgsjournaler.

Del av skolans IT kostnader framförallt för elevdatorer har legat utanför modellen vilket också har gjort modellen mindre lättbegriplig.

För att tydliggöra kostnader och möjliggöra prioriteringar bör de delar av IT-avdelningen som avser, gemensamma system, gemensam utveckling och strategiskt arbete, finansieras via kommunbidrag och endast den del av verksamheten som kopplas till den enskilde användaren bör internfinansieras. Detta omfattar såväl hårdvara, mjukvara och infrastrukturen.

Till 2016 skall förändringen vara fullt ut genomförd. Vissa delar, framförallt infrastruktur skall istället överföras till internhyran. Idag är det lika självklart att det finns trådlöst nätverk som att det finns vatten och el i våra verksamhetslokaler.

Från och med 2015 införs en interimslösning och fakturering kommer endast att ske för kostnader för IT-arbetsplats och IT för elev. Förändringen av modell innebär en justering av ramarna från övriga nämnder till kommunstyrelsen. Ramjusteringen omvandlas till kommunbidrag för IT-avdelningen.

### Ny ekonomorganisation

Som en följd av arbetet med ”En förvaltning” har förvaltningsledningen beslutat att kommunens samtliga controllers ska organiseras under kommunstyrelsens ekonomiavdelning. Det innebär en ramjustering av löner och omkostnader för kontrollerna från övriga nämnder till kommunstyrelsen.

### Ekonomiska konsekvenser

Förändringarna kommer inte att medföra några ekonomiska konsekvenser för nämnderna. Minskade eller ökade anslag kommer att motsvaras av minskade respektive ökade kostnader. Detaljbudgetarbetet har förberetts för att anpassa ramarna enligt det nu lagda förslaget

## Samråd/samverkan

Ny ekonomimodell för IT-debiteringen har beslutats av förvaltningsledningen.

Den nya ekonomorganisationen har informerats facklig och konsekvensbeskrivning av arbetsmiljöpåverkan i samband med förändring i verksamhet har skett.

## Bilaga1

Följande ramjustering (Mkr) föreslås:

Nämnd	Ram 2015	Ramjustering		Ny ram 2015
		IT-kostnader	Ek. org	
Utbildningsnämnden	729,963	-5,264	-1,592	723,107
Kultur- och fritidsnämnden	76,729	-1,651	-0,425	74,653
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden	471,145	-10,603	-1,441	459,101
Samhällsbyggnadsnämnden	53,776	-1,969	-0,783	51,024
Kommunstyrelsen	144,599	19,487	4,241	168,327
<b>Total</b>	<b>1 476,212</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>1 476,212</b>