



Paragraf 92

Ärendenummer KS2024/392

Medverkan i SKRs projekt för resursfördelning

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunstyrelsen beslutar att:

- godkänna kommunens deltagande i projektet "Resursfördelning baserad på prislappar" med start 2024.

Reservationer

Jesper Englundh (S) och Johan Enfeldt (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande.

Beskrivning av ärendet

Sveriges kommuner och regioner (SKR) erbjuder kommuner att delta i ett projekt där målet är att genomföra en budgetprocess som utgår från en resursfördelningsmodell baserad på verksamheters prislappar. Projektet kommer pågå under ett år med start i augusti 2024 med att jobba med kommunens budgetprocess och resursfördelningsmodell i syfte att skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar ekonomi. I SKR:s resursfördelningsmodell skapas tekniska ramar utifrån "prislappar" och demografi. Prislappar baseras på kostnadsutjämning inklusive struktur. Utifrån vald investerings- och resultatnivå skapas normalt ett större eller mindre politiskt prioriteringsutrymme som används för satsningar utöver rikets genomsnittliga ambitionsnivå. Projektet är en del i att utveckla kommunens mål- och ekonomistyrning i enlighet med det uppdrag som framgår av kommunstyrelsens nämndplan 2024 och plan 2026–2027 (KS2022/1017).

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2024-05-13
Bekräftelse "Välkomna till Resursfördelningsprojekt 9"

Yrkanden

Anders Wikman (NE) yrkar bifall till förslaget till beslut.
Jesper Englundh (S), Johan Enfeldt (S) och Kristjan Valdimarsson (SD) yrkar avslag till förslaget till beslut.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det finns yrkande om avslag från S och SD.



Ordföranden frågar utskottet om den godkänner beslutsgången att ställa bifall mot avslag och finner att utskottet godkänner beslutsgången.

Ordföranden ber utskottet bifalla eller avslå förslaget till beslut och finner att utskottet bifaller liggande förslag.



Kommunledningsförvaltningen
Henrik Johansson
henrik.johansson@enkoping.se

Kommunstyrelsen

Medverkan i SKR:s projekt "Resursfördelning baserad på prislappar"

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. godkänna kommunens deltagande i projektet "Resursfördelning baserad på prislappar" med start 2024.

Beskrivning av ärendet

Sveriges kommuner och regioner (SKR) erbjuder kommuner att delta i ett projekt där målet är att genomföra en budgetprocess som utgår från en resursfördelningsmodell baserad på verksamhetens prislappar.

Projektet kommer pågå under ett år med start i augusti 2024 med att jobba med kommunens budgetprocess och resursfördelningsmodell i syfte att skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar ekonomi.

I SKR:s resursfördelningsmodell skapas tekniska ramar utifrån "prislappar" och demografi. Prislappar baseras på kostnadsutjämning inklusive struktur. Utifrån vald investerings- och resultatnivå skapas normalt ett större eller mindre politiskt prioriteringsutrymme som används för satsningar utöver rikets genomsnittliga ambitionsnivå.

Projektet är en del i att utveckla kommunens mål- och ekonomistyrning i enlighet med det uppdrag som framgår av kommunstyrelsens nämndplan 2024 och plan 2026–2027 (KS2022/1017).

Ekonomiska konsekvenser

Kostnaden för projektet uppgår till 135 000 kronor för kommunen vilket finansieras inom kommunledningsförvaltningens budgetram.

Sociala och miljömässiga konsekvenser

Inga sociala eller miljömässiga konsekvenser har identifierats.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2024-05-13

Bekräftelse "Välkomna till Resursfördelningsprojekt 9"

Daniel Jansson-Hammargren
Kommundirektör
Enköpings kommun

Daniel Nilsson
Ekonomichef
Enköpings kommun

Beslutet skickas till:

-

Välkomna att delta i Sveriges Kommuners och Regioners (SKR) projekt: Budgetprocess baserad på resursfördelning med prislappar

Härmed bekräftas att ni anmält er och kommer att delta i projektet.

Projektets syfte.

Ge politik och verksamhet förutsättningar för en långsiktigt hållbar ekonomi.

Projektets innehåll.

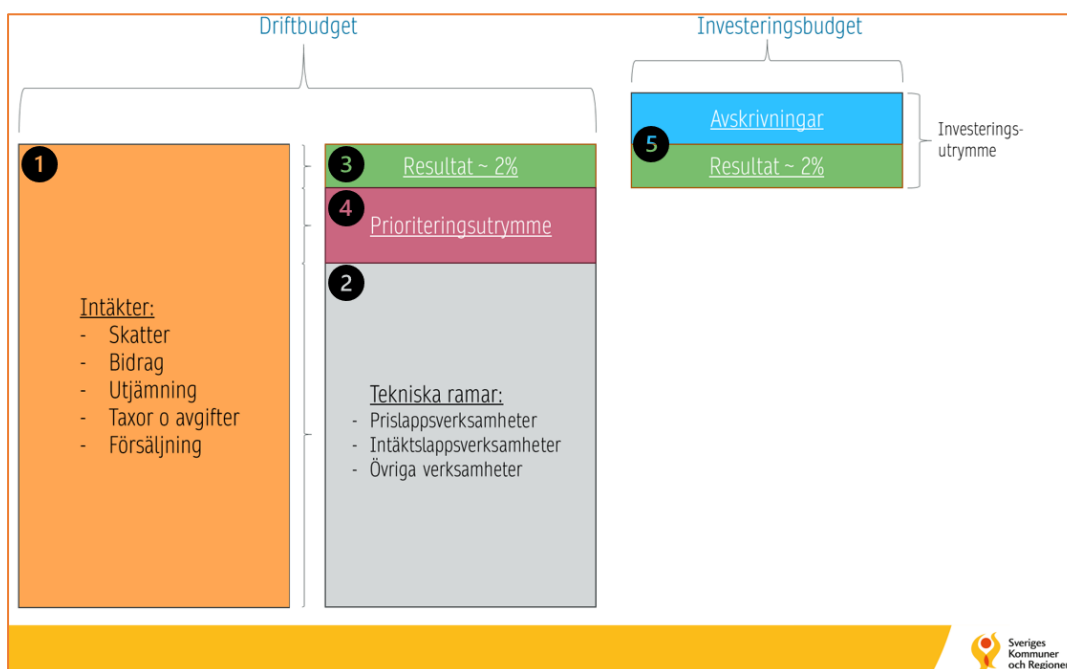
Budgetprocess och resursfördelningsmodell är verktyg för att styra ekonomin i önskad riktning givet de mål, utmaningar och utvecklingsbehov som finns.

I budgetprocessen, kommer vi jobba med att utveckla det vi kallar förplanering för att skapa tydliga förväntningar och målsättningar inför kommande budgetarbete. Det konkreta prioriteringsarbetet ges ökat utrymme för att underlätta arbetet med de politiska prioriteringar som ska beslutas.

I SKRs resursfördelningsmodell skapas tekniska ramar utifrån "prislappar" och demografi. Prislappar baseras på kostnadsutjämning inklusive struktur.

Utifrån vald investerings- och resultatnivå skapas normalt ett större eller mindre politiskt prioriteringsutrymme som används för satsningar utöver rikets genomsnittliga ambitionsnivå.

Principskiss resursfördelning med prislappar.



Figur 1:

- 1 Kommunens intäkter består av skatter, bidrag, utjämning, bidrag, försäljningar mm.
- 2 Kommunens totala intäkter ska täcka ett basutbud (tekniska ramar) motsvarande en genomsnittlig ambitionsnivå i riket.
- 3 Intäkterna ska även täcka det resultatmål som beslutats.
- 4 Därutöver skapas (storleken på detta utrymme bestäms av vald investerings- resultat- och skattesatsnivå mm) ett utrymme för politiska prioriteringar.
- 5 Förenklat kan man säga att valt resultatmål (t ex 20 mkr) tillsammans med totala avskrivningar (t ex 39 mkr), begränsar utrymmet för självfinansierade investeringar till 59 mkr.

Uppstartsmöte.

Uppstart 12/6 kl 9-11 (Teams-möte). Inbjudan skickas till er. Fler är såklart välkomna att delta i mötet. Här kan det vara bra att ha med någon/några representanter från politiken, ekonomi och förvaltningsledning. Vidarebefordra er inbjudan till dessa. Vi informerar om projektet, vilka förväntningar ni och vi kan ha, lyssnar till en kommun som deltagit tidigare mm.

Datum för projektmöten, tider och platser, (preliminära)

Datum för projektmöten 09.00-15.30 i Stockholm, preliminärt på SKR, Hornsgatan 20:

Uppstart	12 jun,	Teams
Projektmöte 1 (PM 1),	22 aug,	Stockholm
PM 2,	26 sep,	Stockholm
PM 3,	23-24 okt,	Stockholm start 10.00
PM 4,	20 nov,	Teams
PM 5,	11 dec,	Stockholm
PM 6,	08-09 jan,	Stockholm
PM 7,	20 mar,	Teams
PM8 - Avslutning,	08 apr,	Stockholm start 8.00

Förslag på hur ni kan organisera projektet internt

Ni kommer behöva en intern projektorganisation på hemmaplan. Förslagsvis en grupp som representerar beställaren, en som representerar de som deltar på SKRs projektmöten och en arbetsgrupp. Utöver det är det bra om ni redan nu funderar på hur ni ska kommunicera vad som händer och behöver göras till andra som berörs.

"Beställaren":

Kommunstyrelsen – vem där följer projektet? Hela Ks eller en grupp? Kommunchef/direktör

Deltagare på SKRs projektmöten:

Projektledare och ytterligare 1-2 personer (obs ni behöver vara minst två personer som deltar på samtliga projektmöten)

Arbetsgrupp:

Kompetens inom redovisning, budget, räkenskapsammandrag, investeringar, anläggningar, ekonomistyrning samt verksamhetscontrollers. Alla kompetenser behövs men alla behövs inte hela tiden.

Checklista inför projektstart

Före sommaren kommer ni få en checklista med frågor om budgetprocessen och ekonomistyrning. Det är en enkät och det är viktigt att ni svarar på denna senast 18 augusti.

Deltagande kommuner och kontaktpersoner

Av tabellen nedan framgår vilka kommuner som kommer att delta i projektet 2024/2025.

Kommun	Kontaktperson	Epost
Askersund	Bo Lindström	bo.lindstrom@askersund.se
Burlöv	Mirza Shahzad	mirza.shahzad@burlov.se
Degerfors	Per Nordin	per.nordin@degerfors.se
Enköping	Henrik Johansson	henrik.johansson@enkoping.se
Filipstad	Anita Hedström	anita.hedstrom@filipstad.se
Kramfors	Malin Rydmark	malin.rydmark@kramfors.se
Skövde	Sabina Cederkvarn	sabina.cederkvarn@skovde.se
Timrå	Bo Glas	bo.glas@timra.se
Torsås	Thomas Danielsson	thomas.danielsson@torsas.se
Tranås	Sofia Lagerberg	sofia.lagerberg@tranas.se
Ånge	Catharina Johansson	catharina.johansson@ange.se
Ödeshög	Marie Holstensson	marie.holstensson@odeshog.se

SKRs projektgrupp och övriga medverkande i projektet.

Vi som arbetar med projektet från Sveriges Kommuner och Regioner är:

Fredrik Holmström,	fredrik.holmstrom@skr.se ,	08-452 78 17
Åsa Högberg,	asa.hogberg@skr.se ,	08-452 73 63
Bengt-Olof Knutsson,	bengt-olof.knutsson@skr.se ,	08-452 76 37
Måns Norberg,	mans.norberg@skr.se ,	08-452 77 99

Förutom oss kommer ni att möta Linda och Linda från Borgholms kommun som använt modellen under fem år och sedan starten av projektet medverkar i SKRs projektgrupp:

Linda Andreen,	linda.andreen@borgholm.se ,	0485-880 58
Linda Kjellin,	linda.kjellin@borgholm.se ,	0485-880 13

Kontakta oss om någon av oss om ni har något ni undrar över inför projektstarten.

Under projektmötena kommer vi att bjuda in både politiker och tjänstepersoner som deltagit i tidigare projekt för att förmedla erfarenheter man gjort och bidra med råd.

Välkomna till ett spännande och utvecklande projekt tillsammans med 11 andra kommuner och oss på SKR!