

2015-04-18

TJÄNSTESKRIVELSE
KFKS 2015/185-040

Kommunstyrelsen

Prissättning av administrativa stödtjänster

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen fastställer de föreslagna principerna för beräkning av gemensamma administrativa stödtjänster avseende år 2016.

Sammanfattning

Stadsledningskontoret föreslår att de principer som fastställdes inför budget 2014 för beräkning och fördelning av de gemensamma administrativa stödtjänsterna kvarstår. Principerna innebär i korthet att kostnaderna beräknas på senaste årets förbrukning och att kostnaderna fastställs i god tid före enheternas arbete med internbudget påbörjas.

Stadsledningskontoret föreslår att de upphandlingar som inköpsenheten genomför med förnyad konkurrensutsättning, förenklat eller öppet förfarande sker till fast pris som fastställs före påbörjat uppdrag.

Inför arbetet med ramärendet 2016-2018 och internbudget 2016 är det viktigt att kommunens verksamheter känner till kostnaderna för de administrativa stödtjänsterna. Både priser och underlag för vad enheter och verksamheter ska betala fastställas i god tid inför nämndernas beslut om mål och budget för nästkommande år samt när nämnder och verksamheternas ska redovisa internbudget.

Ärendet

Under 2013 gjordes inom ramen för utvecklingen av kommunens ledning och styrning en översyn av prissättningen av gemensamma administrativa stödtjänster. I de administrativa stödtjänsterna ingår redovisningstjänster (exempelvis kund- och leverantörsfakturering), personaladministrativa tjänster, facility management, servicecenter och kommunikationstjänster.

Översynen gjordes även för att förenkla för köparen, främst genom att öka förutsägbarheten och att inte beräkningarna ändras under löpande år. Stadsledningskontoret tog inför



ramärendet 2014 fram en prissättningsmodell som verksamheterna anser är tydlig och ger klara förutsättningar för både köpande och säljande enhet.

Principerna i modellen, som fastslogs under våren 2013, föreslås förbli oförändrade.

- Priser för nästkommande år fastställs senast i samband med att kommunstyrelsen fattar beslut i ramärendet.
- I de fall betalningen för en tjänst baserar sig på hur mycket en enhet nyttjar den (antal anställda, datorer, fakturor) är underlaget för nästkommande år ett snitt av hur mycket respektive enhet nyttjat under perioden 1 april förutvarande år till 31 mars innevarande år.
- I de fall nyttjandet förändras under ett år förändras inte kostnaden det året. Kostnaden justeras nästkommande år baserat på snittförbrukningen.
- För tjänster som betalas per timme fastställs gemensamma timpriser
- Kostnader under 350 kronor faktureras inte.
- Enhetscheferna ansvar för kommunikation kring kostnaden för tjänster och vad som ingår i dem.

Generellt gäller för de administrativa stödtjänsterna att kostnaden för 2016 är oförändrad jämfört med 2014 och 2015. Oförändrade priser betyder en effektivisering, då exempelvis hyror och löner har ökat med ett par procent under perioden.

Vissa tjänster debiterar de administrativa stödenheterna på löpande räkning. Sådana tjänster är exempelvis rekryteringstjänster och redovisningstjänster till kommunens aktiebolag.

Merparten av upphandlingar och andra tjänster som inköpsenheten utfört görs på löpande räkning och kunden betalar efter avslutat uppdrag. Nackdelen med den modellen är att kunden inte vet hur mycket uppdraget kommer att kosta. Därför kommer inköpsenheten pröva en modell med fasta priser på upphandlingar som görs med förnyad konkurrensutsättning, förenklat eller öppet förfarande.

Stadsledningskontorets förslag är att timpriserna för 2016 inte ökar jämfört med tidigare år. Timarvodena uppgår till 600 kronor, 800 kronor, 1000 kronor och 1200 kronor.

Debiteringsgraden för de medarbetare som arbetar med timarvode ("löpande räkning") bör även fortsättningsvis uppgå till minst 80%. Debiteringsgraden räknas på medarbetarens närvarotid, vilket betyder att sjukdom, semester, föräldraledighet med mera ej belastar debiteringsgraden.

Kostnaderna de administrativa stödenheterna fördelar för 2016 finns tillgängliga för de köpande enheterna under våren 2015. Verksamheterna kontrollerar konteringen och därefter läses värdena in i budgetmodulen i Raindance inför arbetet med internbudget 2016. De budgeterade kostnaderna överförs sedan till utfallet för 2016, med periodisering i tolfte delar.



Ekonomiska konsekvenser

Totalt sett innebär förslaget inga kostnadsökningar. För enskilda enheter kan kostnaderna förändras beroende på vilken servicenivå man väljer på de olika tjänsterna.

Konsekvenser för barn

De administrativa stödenheterna har fortsatt fokus på att bedriva verksamheten effektivt och med god kvalitet. Det i sin tur gynnar alla kommunens medborgare, oavsett ålder, medarbetare och andra intressenter.

Mats Bohman
Administrativ direktör
Stadsledningskontoret

Johanna Magnusson
Controller
Controllerenheten