MARIESTAD

Kallelse/underrättelse

Kommunfullmäktiges sammanträde

Tid: Måndagen den 28 oktober 2024 kl. 18.00
Plats: Vänersalen Stadshuset, Kyrkogatan 2 i Mariestad

Om någon fullmäktigeledamot inte kan delta på sammanträdet, vänligen ring 0501-75 50 58.

Sammanträdet direktsänds via Mariestads kommuns hemsida
www.mariestad.se/lyssnapakommunfullmaktige

Mariestad den 21 oktober

Karin Reboli
ordförande

Eleonor Hultmark
sekreterare

ÄRENDELISTA

Upprop	
Val av protokolljusterare	*Förslag,* *Sara Swanström (M)* *Anita Olausson (S)*
1. Information om revisionens uppdrag och verksamhet	*18:05-18:20* *Kommunrevisionen* *Hannah Klarkner, KPMG*
2. Delårsrapport för Mariestads kommun	*18:20-18:40* *Ekonomichef Anna Holmqvist*
3. Finansrapport för Mariestads kommunkoncern tertial 2, 2024	
4. Anmälningsärenden	
5. Frågor och interpellationer - *Interpellation om ungdomars delaktighet*	*Inkomna interpellationssvar publiceras på Assistenten*

ÄRENDELISTA

6. Delårsrapport av kommunens samlade informations-säkerhetsarbete tertial 2, 2024	
7. Uppsägning av samverkansavtal för gemensam teknisk nämnd	
8. Uppsägning av samverkansavtal för gemensam miljö- och byggnadsnämnd	
9. Avfallstaxor 2025 Avfall & Återvinning Skaraborg	
10. Redovisning av motioner och medborgarförslag som är under beredning oktober 2024	
11. Motion om framtida kulturhus	
12. Anmälan: Medborgarförslag om att dra tillbaka detaljplanen för Ladukärrskogen	
13. Anmälan: Medborgarförslag Förbättra grusgång/stig mellan fastighet Staren 9 och järnvägsspåret, Mariestad	
14. Anmälan av nya motioner	
15. Valärenden	

MARIESTAD

Datum: 2024-10-18
Dnr KS 2024/00291
Sida 1 av 1

Enheten för demokratistöd
Eleonor Hultmark

Kommunfullmäktige

Information om revisionens uppdrag och verksamhet

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige noterar informationen.

Bakgrund

På kommunfullmäktiges uppdrag granskar kommunrevisionen att kommunens verksamhet inklusive kommunala bolag sköts på ett ändamålsenligt, effektivt, säkert och lagligt sätt. Revisorerna nomineras av de politiska partierna och väljs av kommunfullmäktige men är politiskt neutrala när de utför sitt revisionsuppdrag. Mariestads kommun har sex förtroendevalda revisorer för att granska kommunstyrelsen och nämnderna.

Bland revisorerna ska kommunfullmäktige utse lekmannarevisorer till kommunens aktiebolag och revisorer i kommunala stiftelser i det antal som fastställs för varje enskilt företag. Bolagen har dock särskilt utsedda revisorer som granskar deras räkenskaper. Dessa revisorer ingår inte i kommunrevisionen.

Kommunrevisorerna anlitar självständigt sakkunniga till sin granskning i den omfattning som behövs för att fullgöra granskningen enligt god revisionssed. Revisorerna beslutar själva om upphandlingen av dessa tjänster.

Kommunrevisionens ordförande har framför önskemål om att revisionen ska få möjlighet att informera kommunfullmäktige om revisionens uppdrag och verksamhet.

Underlag för beslut

Administrativa chefens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-18

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ksau § 386 Dnr 2024/00253

Delårsrapport för Mariestads kommun

Arbetsutskottets förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. Kommunfullmäktige godkänner delårsrapporten.

2. Kommunstyrelsen uppmanar nämnderna att bedriva verksamheten inom beslutade budgetramar.

3. De nämnder som prognostiserar ett underskott gentemot budget ska återkomma till kommunstyrelsens arbetsutskott med förslag till åtgärder för innevarande år. Åtgärderna ska skriftligen återredovisas till kommunstyrelsens arbetsutskott senast vid november månads utgång.

Bakgrund

Enligt kommunens policy för verksamhet- och ekonomistyrning ska uppföljning ske av tertial 2 (T2) som baseras på ekonomiska utfallet till och med augusti månads utgång. Tertial 2 är delårsrapport med årsprognos samt måluppföljning.

Delårsresultatet per 31 augusti 2024 uppgår till 64,3 miljoner kronor. Mariestads kommun prognostiserar ett positivt resultat för år 2024 om 40,6 miljoner kronor vilket är i linje med budgeterade resultatet.

Bedömning ur miljömässig dimension

Mariestads kommun arbetar med hållbarhet och miljömässig utveckling genom olika initiativ och projekt. Vilka grundas i kommunen målarbete. Dessa insatser bidrar till att skapa en mer hållbar och miljövänlig kommun för framtiden.

Bedömning ur social dimension

Delårsrapporten omfattar en analys utifrån personalförhållandena.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Tertialrapport 2 (T2) omfattas både av ett delårsresultat och en årsprognos samt en samlad bedömning utifrån god ekonomisk hushållning.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-04

Budgetcontrollerns tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-03

Tertial 2 Mariestads kommun

Bilaga Nämndernas delårsrapporter

Beslutet ska skickas till:

Ekonomichef

Förvaltningschefer

Nämndsekreterare

Kommundirektör
Susanne Wirdemo

Kommunstyrelsen

Delårsrapport för Mariestads kommun

Kommundirektörens förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige godkänner delårsrapporten.

2. Kommunstyrelsen uppmanar nämnderna att bedriva verksamheten inom beslutade budgetramar.

3. De nämnder som prognostiserar ett underskott gentemot budget ska återkomma till kommunstyrelsens arbetsutskott med förslag till åtgärder för innevarande år. Åtgärderna ska skriftligen återredovisas till kommunstyrelsens arbetsutskott senast vid november månads utgång.

Bakgrund

Enligt kommunens policy för verksamhet- och ekonomistyrning ska uppföljning ske av tertial 2 (T2) som baseras på ekonomiska utfallet till och med augusti månads utgång. Tertial 2 är delårsrapport med årsprognos samt måluppföljning.

Delårsresultatet per 31 augusti 2024 uppgår till 64,3 miljoner kronor. Mariestads kommun prognostiserar ett positivt resultat för år 2024 om 40,6 miljoner kronor vilket är i linje med budgeterade resultatet.

Bedömning ur miljömässig dimension

Mariestads kommun arbetar med hållbarhet och miljömässig utveckling genom olika initiativ och projekt. Vilka grundas i kommunen målarbete. Dessa insatser bidrar till att skapa en mer hållbar och miljövänlig kommun för framtiden.

Bedömning ur social dimension

Delårsrapporten omfattar en analys utifrån personalförhållandena.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Tertialrapport 2 (T2) omfattas både av ett delårsresultat och en årsprognos samt en samlad bedömning utifrån god ekonomisk hushållning.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-04
Budgetcontrollerns tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-03
Tertial 2 Mariestads kommun
Bilaga Nämndernas delårsrapporter

Beslutet ska skickas till:

Ekonomichef
Förvaltningschefer
Nämndsekreterare

MARIESTAD

Datum: 2024-10-03
Dnr: 2024/253
Sida: 1 (2)

Kommunstyrelsen
Avdelning för ekonomi och styrning
Ida Nilsson
Budgetcontroller

Kommunstyrelsen

Delårsrapport för Mariestads kommun

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige godkänner delårsrapporten.

2. Kommunstyrelsen uppmanar nämnderna att bedriva verksamheten inom beslutade budgetramar.

3. De nämnder som prognostiserar ett underskott gentemot budget ska återkomma till kommunstyrelsens arbetsutskott med förslag till åtgärder för innevarande år. Åtgärderna ska skriftligen återredovisas till kommunstyrelsens arbetsutskott senast vid november månads utgång.

Bakgrund

Enligt kommunens policy för verksamhet- och ekonomistyrning ska uppföljning ske av tertial 2 (T2) som baseras på ekonomiska utfallet till och med augusti månads utgång. Tertial 2 är delårsrapport med årsprognos samt måluppföljning. Delårsresultatet per 31 augusti 2024 uppgår till 64,3 miljoner kronor (mnkr). Mariestads kommun prognostiserar ett positivt resultat för år 2024 om 40,6 mnkr vilket är i linje med budgeterade resultatet.

Bedömning ur miljömässig dimension

Mariestads kommun arbetar med hållbarhet och miljömässig utveckling genom olika initiativ och projekt. Vilka grundas i kommunen målarbete. Dessa insatser bidrar till att skapa en mer hållbar och miljövänlig kommun för framtiden.

Bedömning ur social dimension

Delårsrapporten omfattar en analys utifrån personalförhållandena.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Tertialrapport 2 (T2) omfattas både av ett delårsresultat och en årsprognos samt en samlad bedömning utifrån god ekonomis hushållning.

Underlag för beslut

- Tjänsteskrivelse delårsrapport för Mariestads kommun
- Tertial 2 Mariestads kommun
- Bilaga Nämndernas delårsrapporter

Beslutet ska skickas till:

Ekonomichef

Förvaltningschefer

MARIESTAD

Delårsbokslut tertial 2 januari - augusti 2024

Mariestads kommun



Innehållsförteckning

1 Inledning 3
1.1 Ekonomi och verksamhet i korthet 3
2 Förvaltningsberättelse 5
2.1 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 5
2.2 Delårsresultat och årsprognos 6
2.3 Investeringsredovisning 12
2.4 Händelser av väsentlig betydelse 13
2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten 14
2.6 God ekonomisk hushållning 15
2.7 Väsentliga personalförhållanden 27
2.8 Bolagskoncernen 30
3 Finansiella rapporter 33
3.1 Begreppsförklaring 33
3.2 Redovisningsprinciper 34
3.3 Resultaträkning 38
3.4 Balansräkning 39
3.5 Kassaflödesanalys 40
3.6 Nothänvisningar 41

1 Inledning

Delårsrapporten ingår som en del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning. Rapporten upprättas per Tertial 2 (T2), vilket innebär att den baseras på ekonomiska utfallet till och med augusti månads utgång. Delårsrapporten innefattar ett bokslut per den 31 augusti 2024 med årsprognos samt måluppföljning.

1.1 Ekonomi och verksamhet i korthet

Under året har Mariestads kommun beslutat om en ny styrmodell med indikatorer som mått för att kunna bedöma måluppfyllelsen. De mål som mäts vid delårsbokslutet är de finansiella målen och men merparten av övriga indikatorer saknar nya värden och därmed kommer utvärdering för dessa mål ske i samband med årsbokslutet.

Kommunen prognostiserar ett resultat på 40,6 mnkr vilket är i linje med beslutad budget och motsvarar 2,3 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Prognosen är en förbättring med 40,6 mnkr jämfört med prognosen i tertialrapport 1 då prognosen var ett nollresultat och ett underskott mot budget med -40,6 mnkr.

Kommunens utfall för perioden uppgår till 64,3 mnkr som kan jämföras med föregående års delårsutfall då det uppgick till 63,0 mnkr. Nettokostnadsutvecklingen för Jämfört med 2023 då resultatet för helår blev plus 16,7 mnkr bedöms kostnadsutvecklingen 2024 bromsa årets sista fyra månader utifrån de åtgärder som vidtagits för att nå en ekonomi i balans.

Förbättringen i prognosen gentemot budget med 40,6 mnkr har flera olika förklaringsfaktorer: högre skatteintäkter och generella statsbidrag än budgeterat, lägre räntekostnader på grund av en lägre investeringsnivå som inneburit att nyupplåning inte varit nödvändig, minskad bemanning inom förskolan under hösten utifrån ett minskat barnantal, högre intäkter för exploatering, högre statsbidrag än i tidigare prognos och kostnader för uppstart av verksamheter inom äldre- och omsorgsnämnden som blivit senarelagda. Flera av dessa orsaker till det förbättrade resultatet är av engångskaraktär och bedömningen att det finns en strukturell obalans kvarstår. Om exploateringsnettot samt övriga engångsintäkter räknas av så hade resultatet varit närmare noll vilket inte är konstigt då utrymmet i budgeten för nettokostnadsökning var noll samtidigt som pris- och löneindex legat på en relativt hög nivå under året.

Nyckeltal	Delårsbok-slut 2024	Delårsbok-slut 2023	Budget 2024 jmf budget 2023	Budget 2024 jmf utfall 2023	Års-prognos 2024	Årsbok-slut 2023
Årets resultat (mnkr)	64,3	63,0	40,6	40,6	40,6	16,7
Resultat i % av skatt och statsbidrag	5,5 %	5,6 %	2,3%	2,3 %	2,3 %	1,0 %
Skatt och statsbidragsutvecklingen (%)	4,0 %	4,2 %	4,5%	2,0 %	2,4 %	3,8 %
Nettokostnadsutvecklingen (%)	3,8 %	10,8 %	1,7%	0,0 %	1,0 %	7,5 %
Exploateringsintäkter (mnkr)	28,0	0	22,0	22,0	34,2	3,2
Investeringar inkl. ombudgeteringar (mnkr)	117,9	97,5	356,1	356,1	203,3	166,8
Nyupplåning kommunen (mnkr)	0	0	300	300	0	50

2 Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen ger en översiktlig bild av utvecklingen i kommunens verksamhet. I förvaltningsberättelsen beskrivs även viktiga händelser som har inträffat under året, viktiga personalförhållanden och annat som är av betydelse för styrning och uppföljning.

2.1 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Inför 2024 fanns det stora ekonomiska utmaningar kopplat till konjunkturen som påverkat kostnadsutvecklingen inom ett flertal områden. När det gäller personalkostnader så har löneutvecklingen varit hög under 2023 och 2024, men även pensionskostnaderna har varit betydligt högre än tidigare år. Övriga kostnader så som el, livsmedel och material har också ökat betydligt mer än under ett normalår. Utöver detta har kommunens låneskuld medfört kostnadsökningar på grund av de ökade räntorna de senaste åren. Samtidigt har den procentuella utvecklingen av skatteintäkter och generella statsbidrag har under 2024 varit lägre än genomsnittlig utveckling de senaste åren. Den demografiska utvecklingen har också medfört utmaningar under 2024 då resursfördelningen inför 2024 inte tagit hänsyn till dem demografiska utvecklingen. Det innebär att äldre- och omsorgsförvaltningen inte har fått kompensation för de volymökningar som skett under 2024. Sammantaget har detta inneburit en ansträngd ekonomisk situation för Mariestads kommun vid inledningen av 2024.

Konjunkturutveckling

Utfall och framåtblickande ekonomiska indikatorer visar att botten på den svenska lågkonjunkturen har nåtts och att en återhämtning har inletts under 2024. Inflationen är på tydlig tillbakagång, penningpolitiska lättnader både realiseras och förväntas med räntesänkningar på bred front, i Sverige och internationellt. En allt starkare konjunktur har en positiv påverkan på arbetsmarknaden. Antalet arbetade timmar ökar, först via ökad medelarbetstid och sedan via ökad sysselsättning. Först då, i slutet av 2025, påbörjas en nedgång av arbetslösheten. För 2024 innebär detta en svag ökning av det totala skatteunderlaget för Sveriges kommuner, med endast 3,5 procent innan det växlar upp nästa år. Som genomsnitt under perioden 2024–2027 beräknas skatteunderlaget öka med 4,1 procent per år, något lägre än den genomsnittliga ökningen under tioårsperioden 2014–2023 (4,2 procent). Under 2023-2024 har det reala skatteunderlaget haft en negativ utveckling, men under 2025 ser det betydligt bättre ut.

Skatteunderlag samt beräknad real utveckling

Procentuell förändring

Nyckeltal	2023	2024	2025	2026	2027
Faktiskt skatteunderlag	4,9	3,5	4,8	4,1	4,2
Regelförändringar*	0,2	-0,2	0,0	-0,3	0,0
Underliggande	4,8	3,7	4,7	4,4	4,2
Prisutveckling	6,5	4,4	-0,2	2,1	3,1
Realt skatteunderlag	-1,6	-0,7	4,9	2,3	1,1

**Bidrag till förändring av faktiskt skatteunderlag, procentenheter.*

Källa: Skatteverket och SKR.

2.2 Delårsresultat och årsprognos

Nedan redovisas utfallet och helårsprognosen, först uppdelat per nämnd och därefter uppdelat på kontoklass.

	Budget	Prognos	Budget-avvikelse	Budget-avvikelse T1	Delårsutfall 2024	Delårsutfall 2023
Nämnd (mnkr)						
Kommunstyrelsen	157,4	150,8	6,6	-2,5	94,4	91,6
Teknisk nämnd	223,4	233,2	-9,8	-17,0	153,8	142,9
Miljö- och byggnadsnämnd	7,9	7,1	0,8	0,0	3,5	3,2
Utbildningsnämnd	579,1	581,5	-2,4	-10,4	375,0	371,1
Äldre och omsorgsnämnd	535,7	550,7	-15,0	-30,0	357,2	329,7
Socialnämnd	147,8	162,8	-15,0	-6,0	106,8	90,1
Räddningstjänst Östra Skaraborg	32,0	32,2	-0,2	0,0	21,4	19,8
Överförmyndar-nämnden	2,6	1,6	1,0	0,0	1,2	0,9
Kommunrevision	1,2	1,2	0,0	0,0	0,6	0,6
Verksamhetens kostnader	**1 687,0**	**1 721,0**	**-33,9**	**-65,8**	**1 114,0**	**1 049,9**
Centrala poster exkl exploateringsverksamhet	6,0	-8,0	14,0	16,4	-2,4	10,0
Skatteintäkter enl. riksprognos SKR	-1 283,3	-1 285,5	2,2	-1,8	-857,0	-841,9
Generella statsbidrag riksprognos SKR	-456,3	-461,9	5,7	5,7	-308,0	-288,0
Finansiella intäkter	-32,3	-34,1	1,8	0,0	-22,0	-15,9
Finansiella kostnader	60,3	52,2	8,1	5,0	34,9	29,0
Finansverksamheten och centrala poster	**-1 705,6**	**-1 737,3**	**31,7**	**25,3**	**-1 154,4**	**-1 106,9**
Exploateringsverk-samhet (netto)	-22,0	-24,2	2,2	0,0	-24,0	-5,9
Årets resultat totalt	**-40,6**	**-40,6**	**0,0**	**-40,6**	**-64,3**	**-63,0**

Nämnderna prognostiserar sammantaget en negativ avvikelse på 33,9 mnkr vilket är en förbättring med ca 32 mnkr jämfört med prognosen i tertialrapport 1. Under våren rådde det stora osäkerheter både kring externa faktorer så som konjunktur och sysselsättning och vilken påverkan det skulle få för verksamheterna. Det fanns också en osäkerhet huruvida de åtgärder som planerades att vidtas faktiskt skulle ge avsedd effekt. De prognoser som nu lämnas kommer fortfarande kräva att planerade åtgärder får effekt.

De prognosticerade skatteintäkterna bedöms bli något högre än tidigare prognos i och med att återhämtningen från lågkonjunkturen ser ut att gå snabbare än beräknat. För övriga centrala poster har pensionsprognosen försämrats med 10 mnkr, vilket vägs upp av en högre intäkt på finansverksamheten för PO-pålägget. Arbetsgivaravgifter bidrar också till en positiv avvikelse.

Med anledning av att investeringsnivån varit lägre under året än budgeterat har det medfört en positiv avvikelse på räntekostnaderna då vi inte behövt ta upp nya lån under året som planerat.

Tabellen nedan inkluderar interna kostnader och intäkter men exklusive VA-verksamheten. Den redovisas i en separat tabell nedan.

Kontoklass (mnkr)	Budget	Prognos	Budget-avvikelse	Föregående budget-avvikelse	Delårs-resultat 2024	Delårs-resultat 2023
3 Intäkter/Inkomster	-1 091,7	-1 128,3	36,6	38,3	-723,3	-1 256,1
4 Kostnader/Utgifter	884,1	891,4	-7,3	-7,9	548,0	639,6
5 Kostnader för arbetskraft	1 386,5	1 412,6	-26,0	-52,9	919,9	1 191,0
6 Övriga verksamhetskostnader	263,8	278,5	-14,7	-23,6	195,7	267,4
7 Övriga verksamhetskostnader	245,8	255,7	-9,9	-5,3	162,8	308,2
8 Övriga intäkter och kostnader	-1 729,1	-1 750,4	21,3	10,9	-1 167,5	-1 213,0
Totalt	**-40,6**	**-40,6**	**0,0**	**-40,6**	**-64,3**	**-63,0**

Jämförelsen mellan delåret 2023 och 2024 uppvisar stora skillnader mellan kontoklasserna då intäkten för Po-pålägget (284 mnkr) redovisas under kontoklass 5 för 2024 och i kontoklass 3 för 2023. Det har också gjorts förändringar mellan åren hur internt köp och sälj inom teknisk verksamhet och äldre- och omsorgsförvaltningen redovisas på de olika kontoklasserna vilket påverkar utfallet mellan de olika kontoklasserna vid jämförelse.

Det blir tydligt att det framför allt är intäktssidan som balanserar upp de negativa avvikelserna på kostnadssidan. Samtliga kontoslag för kostnader visar på avvikelser. Jämfört med prognosen i tertialrapport 1 är det framför allt personalkostnaderna som prognosticeras bli lägre. I stor utsträckning handlar det om att verksamhet inom äldre- och omsorgsförvaltningen som skulle startas under året har blivit senarelagd.

VA Mariestads kommun Kontoklass (mnkr)	Budget	Prognos	Budget-avvikelse	Föregående budget-avvikelse	Delårs-resultat 2024	Delårs-resultat 2023
3 Intäkter/Inkomster	-83,6	-86,4	2,8	3,2	-64,9	-69,1
4 Kostnader/Utgifter	21,7	21,7	0,0	0,0	16,2	32,4
5 Kostnader för arbetskraft	21,5	20,9	0,6	0,0	13,5	12,2
6 Övriga verksamhetskostnader	12,0	11,1	0,9	-0,1	10,9	8,2
7 Övriga verksamhetskostnader	20,4	20,4	0,0	0,0	12,3	16,3
8 Övriga intäkter och kostnader	6,9	6,9	0,0	0,0	5,3	0,0
Totalt	**-1,1**	**-5,4**	**4,3**	**3,1**	**-6,8**	**0,0**

Ovan är en sammanställning av taxefinansierad VA-verksamhet. Inför året gjordes en taxehöjning med 19 procent. Ett överskott har budgeterats om 1,1 mnkr (ingående resultat var -1,5 mnkr i fond). Ny simulering av intäkter i form av brukningsavgifter har gjorts. Denna visar att intäkterna kan bli 2,8 mnkr högre än budgeterat.

Prognos för helår blir ett resultat på plus 5,4 mnkr vilken är en positiv avvikelsen på 4,3 mnkr jämfört med budget. Det skulle innebära att utgående resultat i fonden blir 3,9 mnkr.

Nämndernas prognos

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognosticerar en positiv avvikelse mot budget om 6,6 mnkr, vilket är en förbättring med 9,1 mnkr jämfört med tidigare prognos.

I den beslutade handlingsplanen för strukturell om ställning avsattes 5 mnkr som placerades under kommundirektörens verksamhet. Kultur-och fritidsavdelningen prognostiserar ett överskott på 1,3 mnkr vilket också kan härledas till lägre personalkostnader på grund av bland annat vakanser och pensionsavgångar.

Samhällsbyggnadsförvaltningen (exklusive exploatering) prognostiserar sammantaget ett positivt resultat om 3,6 mnkr över budget. Det beror främst på vakanser, intäkter från skogsbruk, fakturering av tidigare upparbetade kostnader kopplade till Korstorps detaljplan samt en allmän återhållsamhet utifrån kommunens handlingsplan efter T1.

Exploateringsverksamheten prognostiserar ett överskott med 2,2 miljoner mot budget. Prognoser inom exploatering är alltid behäftade med osäkerhet kring när olika betalningar de facto faller ut.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden prognosticerar en negativ avvikelse mot budget om -2,4 mnkr, vilket är en förbättring med 8,0 mnkr jämfört med tidigare prognos. Förbättringen av prognosen är i stor utsträckning kopplat till att de åtgärder som nu planeras vidtas under hösten inte hunnit verkställas under våren.

I utbildningsnämndens prognos för 2024 finns medräknat kostnader för pensionslösningar motsvarande ca 900 tkr fördelat på de verksamheter där kostnaden uppstår. Det tillkommande

statsbidraget i vårbudgeten är medräknat i prognosen i form av ett tillskott i grundskolan motsvarande ca 900 tkr.

Det höjda PO-pålägget samt ökade lokalvårdskostnader påverkar verksamhetens budgetföljsamhet negativt.

Ett antal längre placeringar av elever på annan ort och tilläggsbelopp för elever i annan kommun, som inte var kända vid budgeteringen, har bidragit till underskottet inom grundskolan motsvarande 1 mnkr. Fler inskrivna elever i anpassad skola har också lett till underskott på 500 tkr.

Förskoleverksamheten har ett lägre antal barn hösten 2024 vilket medfört behov av omorganisation som innebär en minskning med 35 tjänster, främst långtidsvikarier som inte förlängts. Flera enheter visar underskott kopplade till barn i behov av särskilt stöd.

Förändringar i skollagen innebär att alla yrkesutbildningar utökas från 2500 poäng till 2700 eller 2800 poäng, vilket medför kostnadsökningar inom gymnasieskolan. Effektiviseringsåtgärder har genomförts genom större undervisningsgrupper, framflyttande av inköp och översyn av kursutbud.

Socialnämnden

Socialnämnden prognosticerar en negativ avvikelse mot budget om -17 mnkr, vilket är en försämring med 11,0 mnkr jämfört med tidigare prognos.

De största posterna som genererar underskott för socialnämnden är konsultkostnader (11,5 mnkr), köpt vård för vuxna (5 mnkr), ökade personalkostnader på Ekbacken/Krontorp (4 mnkr) samt försörjningsstöd (2,8 mnkr). Å andra sidan finns det poster som genererar överskott, såsom externa HVB inom Barn- och unga (3 mnkr) och konsulentstödda familjehem (2,5 mnkr).

De höga konsultkostnaderna har varit en stor utmaning under året. Verksamheten har haft stora svårigheter med rekrytering för att kunna bemanna. I kombination med ett högt inflöde av komplicerade ärenden har det varit nödvändigt att anlita konsulter. En delförklaring till att antalet ärenden ökar är på grund av den nya lagstiftningen gällande skyddsplaceringar. Kostnaderna för vuxenvården har också ökat markant under året, särskilt för HVB-placeringar, LVM och VINR (våld i nära relation) med skyddsplaceringar.

Interna HVB har visat ett underskott på 1,8 miljoner kronor, vilket har lett till beslutet att lägga ner två av de tre interna HVB, Lilla Teamet och Ringvägen. För familjehemsvården prognostiseras ett överskott på 1,3 miljoner kronor genom att öka andelen egna familjehem i förhållande till konsulentstödda familjehem. Dock har arbetet med vårdnadsöverflyttningar resulterat i ett underskott på 3,0 mnkr för kommunen.

Äldre- och omsorgsnämnden

Äldre- och omsorgsnämnden prognosticerar en negativ avvikelse mot budget om -15 mnkr, vilket är en förbättring med 15,0 mnkr jämfört med tidigare prognos.

Förvaltningen står inför en ökad efterfrågan inom alla verksamheter. För att möta efterfrågan inom funktionsstöd har ett nytt boende öppnats och Alens fjärde våning för äldreomsorgen planeras att öppnas i oktober. Dessutom har en ny grupp skapats för att utföra serviceinsatser inom hemvården enligt nämndens önskemål om ett nytt arbetssätt.

Budgeten för året har inte fullt ut kompenserat verksamheten för demografiska förändringar, PO-

pålägg och lönerevision, vilket påverkar förvaltningens ekonomi negativt. Satsningen mot Nära vård innebär ytterligare belastning på vård- och omsorgen, där legitimerad personal och undersköterskor behöver bedriva mer avancerad vård i hemmet.

Uppstartskostnaden för bildandet av Trygghetscentral i samarbete med Räddningstjänsten belastar Äldre- och omsorgsförvaltningens budget, men avsikten är att sälja tjänster till andra kommuner för att minska nettokostnaden.

Under året sker en stor satsning på införandet av läkemedelsautomater, med målet att ha 80 automater igång under pågående mandatperiod. Dessa automater bidrar till ökad självständighet för brukarna och frigör tid för vårdpersonalen, vilket underlättar schemaläggningen.

Justeringen av arbetstidslagen 2023 har lett till ökad bemanning med över 20 årsarbetare, vilket inte ryms inom befintlig budgetram. De lagtvingande anställningarna hjälper inte grundbemanningen utan upprätthåller endast den befintliga bemanningen på grund av förändrade viloperioder för arbetstagarna.

Förvaltningen har i uppdrag att redovisa en ny ersättningsmodell och arbetssätt för hemvården till nämnden under hösten 2024, med syfte att öka kvaliteten i hemvården.

En bonus för sommarvikarier inom omsorgen infördes under året, vilket har lett till högre närvaro och minskade övertidskostnader samt kostnader för flyttade semesterdagar. Sjuksköterskorna har en stabilare grundbemanning, vilket har resulterat i lägre kostnader för bemanningsföretag och färre flyttade semesterdagar jämfört med tidigare år.

Fem ärenden med beslut om LSS-insatser externt saknar budgetram.

Tekniska nämnden

Tekniska nämnden prognosticerar en negativ avvikelse mot budget om -9,8 mnkr, vilket är en förbättring med 7,2 mnkr jämfört med tidigare prognos.

Det prognostiserade underskottet på 9,8 mnkr består i huvudsak av en minskad budgetram och ökade kostnader som inte kompenserats. Kostnadsökningen består av ökade indexkostnader på varor, tjänster och löneökningar. Vinterväghållning och kostnader för media bidrar också till underskottet. Även förändring av timpris, där vi skiljer på investering och drift, i köp och sälj internt påverkar. För att minimera underskottet har verksamheten sedan prognosen i tertial 1 arbetat hårt med att få en budget i balans. Detta har gjorts genom sänkt ambition av drift, återhållsamhet med vakanstillsättning och kompetensutveckling samt övriga beslutade åtgärder för strukturell omställning.

Inom fastighetsverksamheten finns osäkerhetsfaktorer vad gäller återställningskostnader Bjurliden om 1 mnkr, men det kan landa på 2-3 mnkr. Driftkostnader för vätgasanläggning kan tillkomma när den tas i drift ca 0,4 mnkr för oktober-december 2024. Eventuell förlikning med Kåpan fastigheter kan inbringa ca 2,1 mnkr som i så fall kan förbättra resultatet.

Lokalvården har infört nya timpriser under 2024 vilket bidrar till ett prognostiserat nollresultat i verksamheten. Obudgeterade kostnader inom Lokalvården för kommunens fönsterputs tynger verksamhetens resultat och bidrar till ett underskott om 0,3 mnkr.

Miljö och byggnadsnämnden

Miljö- och byggnadsnämnden prognostiserar ett överskott på 0,5 mnkr för MTG och ytterligare 0,5 mnkr för Mariestads kommun på grund av att bygglovstaxan skiljer sig mellan kommunerna.

Byggenheten prognostiserar ett överskott på 0,7 mnkr på grund av minskade personalkostnader och kostnader för förbrukningsvaror. Miljöenheten prognostiserar ett underskott på 0,2 mnkr på grund av vakanser och sjukfrånvaro. Alkohol- och tobakstillsyn i Mariestads kommun förväntas ha en balanserad budget vid årets slut.

Överförmyndarnämnden

För år 2024 har överförmyndarnämndens budget utökats med 0,4 miljoner kronor (mnkr).

Bedömningen är att nämnden kommer att redovisa ett positivt resultat om 1,0 mnkr. Detta överskott härrörs till att huvudmännen betalar större del av arvode till ställföreträdarna än kommunen. Anledningen till detta är bland annat till att huvudmännens ekonomi har stärkts så att de själva kan stå för arvodena.

2.3 Investeringsredovisning

Investeringsprojekt (mnkr)	Budget	Årsprognos	Avvikelse	Föregående prognos	Delår 2024
Kommunstyrelsen	**109,2**	**25,7**	**83,6**	**34,6**	**18,0**
Utbildningsnämnden	**1,5**	**1,5**	**0,0**	**1,0**	**0,3**
Socialnämnden	**2,7**	**2,7**	**0,0**	**0,2**	**0,0**
Äldre och omsorgsnämnden	**2,0**	**4,3**	**-2,3**	**2,0**	**0,6**
Tekniska nämnden skattefinansierad verksamhet	**56,2**	**44,6**	**11,6**	**46,1**	**21,4**
Tekniska nämnden taxefinansierad verksamhet	**58,3**	**30,8**	**27,5**	**36,1**	**5,0**
Exploateringsverksamhet	**126,2**	**93,7**	**32,5**	**106,0**	**72,5**
Investeringar Mariestads kommun skattefinansierad verksamhet	171,6	78,8	92,8	83,8	40,4
Investeringar taxefinansierad verksamhet	58,3	30,8	27,5	36,1	5,0
Investeringar exploateringsverksamhet	126,2	93,7	32,5	106,0	72,5
Summa totalt	**356,1**	**203,3**	**152,8**	**225,9**	**117,9**

Nedan sker en kort redogörelse för de stora delarna som påverkat utfall och prognos avseende i årets investeringar.

Kommunstyrelsenämnden

Kommunstyrelsens investeringar visar ett överskott på 116,1 mnkr, främst på grund av uteblivna markköp och försenade projekt som vägrampen vid Sund.

Investeringspott

Medel har använts för markinköp som Brickan 2 och Slättevalla 28:3. Fler inköp väntas under 2025.

Investeringar i verksamheter

- Lekeviområdet: Förstudie och förfrågningsunderlag pågår.
- Jubileumsteatern: Projektet är nästan klart och ekonomiskt balanserat.
- Gruppboende LSS: Överförs till hyresvärd Mariehus.
- Stadshus: Möjligen överförs till Mariehus.

Parkerings-/Ställplatser

- Sjötorp: Kostnader förväntas 2025.
- Laxhall: Kostnader väntas 2025 på grund av dagvattenutredning.

Exploatering

- Sjölyckan: Asfaltering blir dyrare men totalkostnaden understigs.
- Horn/Dala: Förseningar, kostnader flyttas till 2025.
- Sund: Förändrade förutsättningar, vägramp försenad.

Utbildningsnämnden

Budgeterade investeringsmedel förväntas användas.

Äldre- och omsorgsnämnden

Investeringsramen på 2 mnkr används för uppdatering av vårdsängar, lyftar och möbler.

Tekniska nämnden

Gatuavdelningen: Cykelnätsplan och Sjölyckans grönområde skjuts upp till 2025.

Fastighetsavdelningen: Personalrörlighet har påverkat projektens tempo.

VA-avdelningen

- Ombyggnad Mariestads Avloppsreningsverk: Huvuddelen av kostnaderna under 2025-2026.
- Förstärkning matarledningar: Avvaktar servisanmälan gällande batterifabriken.
- VA-exploatering: Försenade projektstart för Ladukärr och Gummersta.

2.4 Händelser av väsentlig betydelse

Nedan följer några väsentliga händelser under 2024:

Fördjupad översiktsplan med målår 2040: Kommunfullmäktige antog den fördjupade översiktsplanen för Mariestad med målår 2040 under våren.

Ekonomisk handlingsplan: Kommunen en handlingsplan för strukturell omställning för att hantera det ekonomiska läget vid inledningen av 2024

Markförsäljning: Kommunen slutförde markförsäljningen av exploateringsområde Korstorp.

Brottsförebyggande arbete: Kommunstyrelsen beslutade om lokal åtgärdsplan för brottsförebyggande arbete under sommaren.

Klimatspel för skolor och bibliotek: Inom ramen för "Viable Cities" har ett klimatspel tagits fram för att främja miljömedvetenhet.

Nya servicewebben: Den nya servicewebben som lanserades i april gör det lättare för invånare att hitta och använda kommunens tjänster digitalt.

Förändringar inom förskolor och fritidshem: Beslut om tillfällig stängning av förskolan Termiten och Sjötorps fritidshem på grund av lågt antal barn.

Gymnasieutbildningar utökas: Från läsåret 23/24 utökas yrkesprogrammens poäng för att inkludera kurser som ger behörighet till högskolan.

Ny lagstiftning för skyddat boende: Den nya lagen stärker rättigheterna för barn i skyddade boenden.

Avveckling av HVB-verksamheter: HVB Lilla Teamet avvecklas och beslut om HVB Ringvägens framtid väntar.

Trygghetscentral: Samarbete mellan Räddningstjänsten och Äldre- och omsorgsförvaltningen

för att skapa en trygghetscentral som hanterar larm, med målet att förbättra tryggheten och avlasta undersköterskor.

Färdigställande av Stockholmsvägen: Arbetet med vägen slutförs under hösten.

Nya system inom ekonomiområdet: Byte av ekonomisystem, fakturasystem och kodplan har genomförts i början av 2024.

2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Styrmodell för Mariestads kommun

Kommunens arbete styrs utifrån visionen och beslutade mål – det är en gemensam utgångspunkt för alla kommunens verksamheter. Hur detta målstyrda arbete ska gå till beskrivs i vår styrmodell. Vid varje ny mandatperiod beslutar fullmäktige om mål som anger den politiska viljeriktningen för de kommande fyra åren.

Egna mål för nämnder

Utifrån de övergripande kommunfullmäktigemålen arbetar varje nämnd fram och antar egna mål som ska bidra till utveckling och måluppfyllelse av fullmäktiges mål.

En viktig del i det målstyrningen är att fokusera på de resultat man vill uppnå. Resultaten är ett viktigt underlag för att kunna analysera hur det går med måluppfyllelsen. För att göra detta enklare kopplas en eller flera indikatorer till varje mål. Nämnderna ansvarar för att ta fram en verksamhetsplan där man beskriver vilka aktiviteter som ska genomföras för att nå målen.

Vision Mariestad 2040

Visionen är en beskrivning av hur det ska vara att leva i Mariestad år 2040. Visionen är till för alla, både kommunkoncernens medarbetare, politiker och de människor som lever och verkar i Mariestads kommun.

"Vi skapar drömlägen tillsammans"

- Mariestad – drömläge för boende vid Vänern
- Mariestad – drömläge för det bättre livet
- Mariestad – drömläge för innovation och entreprenörskap

Drömlägen är det centrala begreppet i visionen. Med drömlägen menar vi vårt unika läge geografiskt, med skog, jord och vatten, med Vänern, Tidan och Göta kanal. Vår plats på jorden. Drömlägen är även en aktiv handling. I Mariestads kommun skapar vi drömlägen genom vår vilja till utveckling, innovation och samverkan. Vi skapar drömlägen tillsammans med våra invånare, besökare och näringsliv

Vision 2040 ska vägleda oss i arbetet med hur Mariestad ska fortsätta att utvecklas. Genom att ha en gemensam riktning och målbild kan vi tillsammans bygga det Mariestad vi vill ha. Alla i Mariestads kommun, såväl medarbetare i kommunkoncernen som invånare, politiker och verksamma, ansvarar för att bidra till att vår vision realiseras. Det arbetet vi gör tillsammans ska komma till nytta för dig som lever och verkar i Mariestads kommun.

Intern kontroll

Mariestad kommuns arbete med intern kontroll regleras genom regler för intern styrning och kontroll. Reglerna syftar till att säkerställa att kommunstyrelse och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll. Den interna kontrollen ska utformas för att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att

- verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt
- den finansiella rapporteringen och informationen om verksamheten är tillförlitlig
- lagar, styrdokument och beslut efterlevs
- tillgångar säkras och förluster förhindras
- allvarliga fel upptäcks och elimineras.

Kommunstyrelsen har ett särskilt uppdrag att leda och samordna kommunens angelägenheter och ha uppsikt över de andra nämnderna. Detta ger styrelsen ett övergripande ansvar för att de övriga nämnderna arbetar med intern kontroll på ett tillfredsställande sätt. Kommunstyrelsen ansvarar för att en organisation kring intern kontroll upprättas i kommunen och att övergripande regler upprättas.

Nämnder har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden

Kommunstyrelsen och övriga nämnder ska varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Planen ska baseras på en riskanalys där riskernas sannolikhet och konsekvens bedöms.

Resultatet av uppföljningen av den interna kontrollen ska rapporteras till nämnd i den omfattning som fastställts i intern kontrollplanen.

I samband med delårsbokslutet har nämndernas uppföljning enligt årets intern kontrollplaner rapporterats till kommunstyrelsen. I de fall avvikelser noterats har verksamheterna planerat och/eller vidtagit åtgärder.

Under augusti och september genomförs kompetenshöjande insatser avseende intern kontroll för förtroendevalda, chefer och nyckelpersoner.

2.6 God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning är enligt Kommunallagen att fastställa verksamhetsmål och finansiella mål för att erhålla en god ekonomi för kommande generationer. God ekonomisk hushållning betyder också att kommunen ska inom sina verksamheter säkerställa att resurserna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt.

För att uppnå en god ekonomisk hushållning ska samtliga kommunfullmäktige mål uppnås under mandatperioden och ett år in i nya mandatperioden.

Första tertialrapporten för 2024 visade en negativ prognos mot budget på ca 41 mnkr. Under året har ett arbete pågått med åtgärder för att nå en ekonomi i balans. Bedömningen i delårsrapporten är att det prognosticerade resultatet förbättras och bedömningen är att det budgeterade resultatet kommer nås. Dock är det budgeterat resultatet under 2024 för lågt i relation till målet där även

exploateringsnettot ingår. Bedömningen är därför att det finns en underliggande obalans mellan verksamhetens kostnader och skatteintäkter och bidrag.

Kommunfullmäktiges mål

Under våren 2023 antog Mariestads kommun en ny styrmodell och med den antog kommunfullmäktige fem mål:

1. Mariestad **– en trygg kommun för alla**
2. Mariestad **– en kreativ och innovativ kommun**
3. Mariestad **– en välkommande kommun där alla kontakter genomsyras av ett gott bemötande.**
4. Mariestad – **en attraktiv tillväxtkommun**
5. Mariestad – **en kommun med långsiktig hållbar ekonomi och god ekonomisk hushållning**

Till kommunfullmäktigemålen finns också 19 beslutade indikatorer som mäter både extern och intern upplevelse av organisationen för att bra sätt kunna avgöra om vi faktiskt uppfyller målen som kommunfullmäktige har beslutat. Status på kommunfullmäktiges mål, som är gällande under hela mandatperioden, bedöms vid delår och helår.

Bedömning av måluppfyllelse:

Bedömningen av måluppfyllelsen för varje mål är gjord utifrån en fyrgradig skala:

- Uppfyllt - målet är helt uppfyllt
- Positiv trend - arbete med målet pågår med positiv trend, målet är delvis uppfyllt
- Ingen tydlig förändring - arbete med målet är ej påbörjat eller arbetet har inte visat på någon utveckling sedan den senaste mätningen, målet är ej uppfyllt
- Negativ trend - status för målet är sämre än vid den senaste mätningen, målet är ej uppfyllt.

Dock kan ett flertal av de valda indikatorer enbart erhållas en gång per år och därför kommer ett flertal indikatorer som redovisas i delårsrapporten vara samma som i senaste årsredovisningen. Den faktiska bedömningen kommer därför först kunna ske i samband med kommunens kommande årsredovisning.

Mariestad – en trygg kommun för alla

Genom stabil ekonomi, bra kvalitet och trygga miljöer kan Mariestad erbjuda en hållbar kommun för alla som bor, verkar och vistas här. Mariestad är en trygg samhällsspelare med engagemang och medborgarfokus.

Måluppfyllelse status

Positiv trend

Kommentar

Måluppfyllelse

Den samlade bedömningen är att vi är på väg mot måluppfyllelse. I SCB's Medborgarundersökning 2023 uppgav 97 procent av Mariestadborna att de känner sig trygga utomhus i området där de bor när det är ljust ute, när det är mörkt ute är den siffran 82% vilket är något bättre än vid mätningen 2021. Däremot är det 31 procent av invånarna som avstår från att gå ut ensam vilket visades i Folkhälsorådets undersökning "Hälsa på lika villkor" (2022). Enkätundersökningar visar att en hög andel av barnen i förskolan och eleverna i grundskolan och gymnasiet känner sig trygga, med vissa variationer mellan årskurser.

Så här arbetar Mariestads kommun med att nå målet:

Mariestad kommun arbetar aktivt för att främja medborgarnas trygghet och välmående.

Mariestads kommun arbetar aktivt för att uppnå en trygg och säker miljö för invånarna genom flera insatser inom trygghet, säkerhet och brottsförebyggande arbete. Kommunen har antagit en lokal åtgärdsplan för brottsförebyggande insatser och genomfört trygghetsvandringar på identifierade otrygga platser, med fokus på stadsparken, biblioteksparken och stationshuset. Samverkan med andra aktörer, såsom polis och socialtjänst, har också varit centralt.

Inom skolväsendet visar undersökningar att en majoritet av eleverna känner sig trygga, både i förskolan och på gymnasiet, där kontinuitet och samarbete har bidragit till framgång. Även i äldreomsorgen arbetar verksamheten för ökad trygghet genom en ny trygghetscentral där utbildad personal hanterar larm från brukare.

Inom fastighet och VA har kommunen fokuserat på energieffektivisering, skalskydd, och trygg vattenförsörjning. Energibesparande åtgärder, såsom övergång till LED-belysning och installation av solceller, har påbörjats. Dessutom arbetar man för att minska kemikalieanvändningen genom produktion av alkaliskt vatten för rengöring.

Skötselplaner för allmänna platser och fastigheter har implementerats, och trygghets- och tillgänglighetsplaner tas fram i dialog med medborgarna för att säkerställa långsiktiga förbättringar.

Mariehus bidrar till en trygg och inkluderande miljö i Mariestad genom att satsa på belysning, säkerhetskameror och sociala aktiviteter, samt genom att underhålla fastigheter och skapa blandade bostadsområden. VänerEnergi säkerställer hög leveranskvalitet genom vädersäkrade elledningar och fjärrvärmenät med redundans, vilket garanterar trygg energiförsörjning. Mariestads Tillväxtaktiebolag stödjer kommunens kris- och säkerhetsarbete och arbetar för att skapa jobb, vilket bidrar till ökad social trygghet. Alla tre bolag har fokus på att integrera säkerhet i sina projekt och samarbetar med lokala aktörer för att främja en trygg och hållbar samhällsutveckling.

Indikator	Utfall delårsbokslut 2024	Utfall 2023	Startvärde	Riket
Invånare 16 - 84 som avstår från att gå ut ensam*	-	-	31 % (2022)	28 %
Trygg utomhus i området där du bor när det är ljust ute.	-	97 %	98 % (2021)	94 %
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute.	-	83%	81% (2021)	76%

**Indikatorn är hämtad från enkäten "Hälsa på lika villkor" som genomförs vartannat år och kommer redovisas nästa gång i november 2024.*

Mariestad – en kreativ och innovativ kommun

Chefer, ledare och medarbetare uppmuntras till nytänkande "utanför boxen". Genom omvärldsbevakning hämtar vi inspiration från andra och skapar hållbara lösningar för våra kommuninvånare.

Måluppfyllelse status

→ Ingen tydlig förändring

Kommentar

Måluppfyllelse:

Den samlade bedömningen är att vi är på väg mot måluppfyllelse. Utvecklingen går enligt plan och flertalet projekt för digitalisering och förbättringsåtgärder är på gång att genomföras.

Så här arbetar Mariestads kommun för att nå målet:

Under 2024 har kommunen fortsatt att prioritera modernisering, digitalisering och hållbar utveckling genom kreativa och innovativa insatser i flera nämnder. Kommunstyrelsen har särskilt satsat på digitalisering och klimatsmarta lösningar genom deltagande i Viable Cities och ElectriVillage. Utbildningsnämnden har arbetat med att utveckla lärmiljöer och förbättra differentierad undervisning i gymnasiet, vilket har lett till ökad motivation bland eleverna.

Socialnämnden och Äldre- och omsorgsnämnden har implementerat välfärdsteknik för att möta framtidens behov, underlätta för personalen och främja en modern arbetsmiljö där delaktighet står i fokus. Tekniska nämnden har lyft fram medarbetarnas kreativitet genom månatliga möten där idéer och förslag för verksamhetsutveckling tas emot. Trots en begränsad budget stöder nämnden friskvårdsaktiviteter och insamling av ny kunskap genom kurser och studiebesök.

Kommunens bolagskoncern bidrar till att uppfylla målen genom att erbjuda hållbara och innovativa boenden med energieffektiva lösningar, samt genom fortsatt arbete med fossilfri fjärrvärme och utbyggnad av solceller. Innovation främjas även genom att skapa nätverk mellan företag och erbjuda stöd för nya etableringar. Sammantaget strävar Mariestads kommunkoncern

efter att vara innovativ, hållbar och framtidsorienterad, med ett starkt fokus på digitalisering, kreativitet och medarbetarnas delaktighet i alla verksamheter.

Indikator	Utfall delårsbokslut 2024	Utfall	Startvärde	Riket
Korta handläggningstider inom myndighetsutövning (bygglov)	17,7 dagar	17,4 dagar	17,4 dagar (2023)	-
Korta handläggningstider inom myndighetsutövning (anmälan - bygg))	3,6 dagar	2,5 dagar	2,5 dagar (2023)	-
Öka antalet exploatörsdrivna detaljplaner		16	12 (2022)	-

Mariestad – en välkomnande kommun där alla kontakter genomsyras av ett gott bemötande

Vårt bemötande ska oavsett ärende ge en positiv känsla. Vi skapar mervärde för de vi är till för i varje samtal och möte. Vi sätter stort värde på våra invånare, besökare, företagare och anställda.

Måluppfyllelse status

Ingen tydlig förändring

Kommentar

Måluppfyllelse:

Den samlade bedömningen visar på en neutral trend.

Målet bedöms utifrån tre indikatorer från SCB's Medborgarundersökning samt tre indikatorer från medarbetarenkäten, HME som mäter medarbetarengagemang inom ledarskap, motivation och styrning. I den senaste mätningen som genomfördes 2024 ligger resultatet i linje med föregående mätning som genomfördes 2022.

I SCB's medborgarundersökning som genomfördes under hösten 2023 uppgav 97% av Mariestadborna att Mariestad är en bra plats att bo och leva på, vilket är en förbättring från 2021. 85 % upplever att de får ett gott bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen och 69 % uppgav att de skulle kunna rekommendera andra att flytta till kommunen. Inom dessa områden presterar Mariestad bättre än riket. Medborgarundersökningen för 2024 pågår under hösten.

Så här arbetar Mariestads kommun med att nå målet:

Under 2024 har kommunen lanserat en ny serviceinriktad webbplats som förbättrat invånarnas möjlighet att hitta information och kontaktuppgifter. Arbetet med servicecentret pågår, och Näringslivsenheten fortsätter att fungera som en länk för företagare till olika kommunala verksamheter.

Enkäten från mars 2024 visar styrkor inom ledarskap, jämställdhet och gruppsammanhållning, men lägre resultat gällande arbetsbelastning och återhämtning. Förvaltningens sjukskrivningstal, som var höga under hösten 2023, har sjunkit till kommunens snitt under våren 2024, delvis tack vare ett riktat hälsoprojekt.

Förskolan har fokuserat på kompetenshöjning kring barn som far illa och startat "Trygghetsteam" i samarbete med familjestöd. Grundskolans arbete med inflytande och delaktighet visar varierande resultat, medan gymnasiet har förbättrat elevinflytandet och samarbetet med elevhälsan.

Funktionsstödsenheten har identifierat förbättringsområden inom bemötande, trygghet och förtroende, med mål att öka brukarnöjdheten. Äldreomsorgen har också mål att förbättra trygghet och bemötande, särskilt inom hemtjänsten.

Tekniska förvaltningen har arbetat med att förtydliga beställningar, förbättra felanmälans återkopplingstid och utveckla digitala system. Miljö- och bygglovsenheten har genomfört utbildningar i service och bemötande och planerar fler samverkansmöten under hösten.

Mariehus strävar efter att skapa långsiktiga relationer genom respektfullt bemötande och att alltid sätta hyresgästens behov i centrum. Mariestads Tillväxt AB fokuserar på att vara tillgängliga, lösningsorienterade och marknadsföra kommunen i en välkomnande anda för att främja tillväxt.

Indikator	Utfall delårsbokslut 2024	Utfall 2023	Startvärde	Riket
Kan rekommendera andra att flytta till kommunen.	-	69 %	65 % (2021)	62 %
Kommunen är en bra plats att bo och leva på.	-	97 %	95 % (2021)	92 %
Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen.	-	85 %	87 % (2021)	83 %
Medarbetarengagemang totalt i kommunen (ledarskapsindex)	80,1		80 % (2022)	-
Medarbetarengagemang totalt i kommunen (motivationsindex)	77,4		78 % (2022)	-
Medarbetarengagemang totalt i kommunen (styrningsindex)	80,3		80% (2022)	-

Mariestad – en attraktiv tillväxtkommun

I Mariestad finns förutsättningar för hållbar tillväxt. Entreprenörskap uppmuntras och ses som en tillgång. Vi förstår vikten av utbildning och forskning för att satsa rätt inför framtiden.

Måluppfyllelse status

Ingen tydlig förändring

Kommentar

Måluppfyllelse:

Den samlade bedömningen är att det arbete som gjorts kopplat till målet inte ännu har visat på någon utveckling.

I SCB's Medborgarundersöknings som genomfördes under hösten 2023 uppgav 78% av Mariestadborna att det finns ett bra utbud av lekplatser, parklekar etc. i kommunen men bara 32,7% svarade att det tycker det finns ett bra utbud av ställen för unga att träffas på i kommunen. Vilket är en förbättring från föregående undersökning. Undersökningen för 2024 pågår för närvarande och avslutas i november. På frågan om kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra svarade 55% positivt vilket är något sämre än vid föregående mätning. Under 2022 betalade Mariestads kommun ut 42 kr/invånare i lokalt aktivitetsstöd (LOK) till kommunens idrottsföreningar, vilket är lägre än snittet i riket men högre än föregående år. Resultatet för 2023 på redovisas i årsbokslutet för 2024.

Så här arbetar Mariestads kommun med att nå målet:

Mariestad satsar på att bli en attraktiv tillväxtkommun genom strategiska insatser inom flera områden. För att förbättra företagsklimatet fokuserar kommunen på nära dialog med företag, förbättrade upphandlingsprocesser och att stärka attityder gentemot företagande. Informationsmöten med Svenskt Näringsliv och kontinuerlig kontakt med näringslivet är centrala åtgärder.

Kommunen har också ökat sin planberedskap för nya bostäder för att möta efterfrågan, och utvecklar sin VA-infrastruktur för framtida tillväxt. Samtidigt satsar man på utbildning genom att stärka entreprenörskap bland ungdomar och utveckla hållbar kompetensförsörjning, särskilt genom samarbete med "Ung Företagsamhet" och regionala initiativ.

Hållbarhet är en kärnfråga för kommunen, med bostadsbolaget Mariehus som driver energieffektiviserade och miljövänliga projekt. VänerEnergi fokuserar på att leverera högkvalitativa och hållbara energitjänster. Mariestad Tillväxt AB arbetar aktivt för att underlätta nyetableringar och marknadsföra kommunen som en attraktiv plats för företag och investeringar.

Genom dessa åtgärder strävar Mariestad efter att stärka sin roll som en attraktiv plats att bo, arbeta och investera i, med fokus på hållbar tillväxt och långsiktig utveckling.

Indikator	Utfall delår 2024	Utfall 2023	Startvärde	Riket
Öka antalet kommuninvånare för att uppnå 40 000 år 2040	24 649	24 647	24 768 (2022)	-
Stabilisera vår placering på Svensk Näringslivs årliga ranking av det lokala företagsklimatet.	53	28	21 (2022)	-
Bra utbud av lekplatser, parklekar etc. i kommunen	-	78 %	77 % (2021)	82 %
Bra utbud av ställen för unga att träffas på i kommunen	-	33 %	24 % (2021)	34 %
Utbetalt LOK-stöd till idrottsföreningar, kr/inv.	-	42 kr	34 kr (2021)	51 kr
Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra.	-	55%	60% (2021)	61%

Mariestad – en kommun med långsiktig hållbar ekonomi och god ekonomisk hushållning

Kommuner ska enligt kommunallagen ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. För ekonomin ska det anges finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. De finansiella målen ska ge uttryck för realism och handlingsberedskap och vara anpassade till kommunens ekonomiska förutsättningar. Mariestad kommun har i nuläget en svag handlingsberedskap på längre sikt, vilket soliditetsmåttet visar.

Måluppfyllelse status

Negativ trend

Kommentar

Måluppfyllelse:

Den samlade bedömningen är att målet har en negativ trend.

Mariestad kommun har i nuläget en svag handlingsberedskap på längre sikt, vilket soliditetsmåttet visar. För att stärka kommunens soliditet kommer det att krävas högre årliga resultat för att hålla nere lånefinansiering av investeringarna. Det pågår en översyn av indikatorerna till de finansiella målen för att säkerställa att målen verkligen styr mot en god ekonomisk hushållning. Men utifrån nuvarande mål görs följande bedömning utifrån nuvarande indikatorer:

- Årets resultat - ska som ett genomsnitt uppgå till minst 44 mnkr per år för perioden 2022–2035.

Finansiellt mål	Årsprognos 2024	Årsbokslut 2023	Årsbokslut 2022
Resultat (mnkr)	40,6	16,7	89,4
Procent av skatteintäkter och statsbidrag (%)	2,3	1,0	5,4

Resultatet för det enskilda året 2024 är i nivå med beslutad budget men lägre än det finansiella målet. Däremot ör 2023 års resultat betydligt lägre än målvärdet. De tre första åren tillsammans gör att målet nås med att över tid uppgå till i snitt minst 44 mnkr per år. Snittet för de första tre åren är 48,9 mnkr. Även om målet hålls resultatet för 2024 i stor utsträckning upp av engångsintäkter, vilket innebär det finns en strukturell obalans som behöver beaktas.

- Soliditetsnivån skall som genomsnitt ej understiga 21 procent (exkl. pensionsåtaganden) per år för perioden 2022 - 2035.

Finansiellt mål	Delårsbokslut 2024	Prognos 2024	Årsbokslut 2023	Årsbokslut 2022	Årsbokslut 2021
Soliditet exklusive pensionsåtaganden (%)	21	20	20	20	21
Soliditet inklusive hela pensionsåtagandet (%)	7	6	6	6	4

Soliditeten är i nivå med målnivån för perioden. En högre resultatnivå och återhållsamhet med investeringar gör att soliditeten vid delårsbokslutet ökat jämfört med 2023 års bokslut. Soliditeten bedöms bli något lägre jämfört i årsprognosen jämfört med delårsbokslutet vilket innebär att för helåret 2024 är soliditeten oförändrad jämfört med 2023, vilket innebär att målet inte nås för 2024.

Finansiell analys sammanfattning av utveckling

Skatteintäkter och nettokostnader

Utveckling av skatteintäkter och nettokostnader	Prognos 2024	2023	2022	2021	2020
Ökning/minskning av skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	41,4	62,9	100,0	80,4	69,3
Procentuell förändring (%)	2,4	3,8	6,5	5,5	5,0
Nettokostnadsökning (mnkr)	17,2	117,3	99,3	53,9	26,9
Med hänsyn till jämförelsestörande poster (mnkr)	17,2	117,3	69,3	53,9	26,9
Procentuell förändring (%)	1,0	7,5	6,8	3,8	2,0
Med hänsyn till större jämförelsestörande poster (mnkr)	1,0	7,5	4,8	3,8	2,0

Skatteintäkterna och de generella statsbidragen ökar med 41,4 mnkr under året jämfört med föregående år, vilket är lägre än åren före. En förutsättning för en långsiktigt hållbar ekonomi är att nettokostnaderna inte ökar snabbare än intäkterna från skatter och statsbidrag. Tabellen ovan visar att nettokostnaderna, utan hänsyn till jämförelsestörande poster, ökat snabbare än intäkterna från skatter och bidrag under flera år. Med hänsyn till de jämförelsestörande posterna så uppgår den prognosticerade förändringen av nettokostnaderna i år till 1,0 procent och ligger således lägre än den prognosticerade förändringen av skatteintäkter och bidrag som uppgår till 2,4 procent. För att kunna hålla den prognosticerade nettokostnadsutvecklingen på så låg nivå krävs att de åtgärder som planeras ger effekt under hösten. En förklaring till den låga nettokostnadsutvecklingen handlar om det under 2024 inkommit relativt stora intäkter av engångskaraktär såsom exploateringsintäkter och intäkter kopplat till annan markförsäljning och planarbete.

Det är angeläget att framåt planera och arbeta för att nettokostnaderna hålls på en lägre nivå än skatteintäkter och statsbidrag och således ger ett högre resultat. Kommunforskning i Västsverige (KFI) ger årligen ut en rapport där de redogör för de finansiella profilerna i kommunerna i Västra Götaland och Halland. Där redogörs för att det är olika förutsättningar när det gäller resultatkrav i de olika kommunerna. För en kommun som står inför en tillväxt rekommenderar dem en resultatnivå på 4-6 procent. Nettokostnaden i Mariestad hade därmed behövt vara lägre för att klara att möta framtidens demografiska förändringar och investeringsbehov.

Kapacitet

Utöver soliditetsmåttet som följs upp under avsnittet kring Kommunfullmäktiges mål så är självfinansieringsgraden av investeringarna ett kompletterande mått att ha fokus på. Nyckeltalet beskriver hur stor andel av nettoinvesteringarna som finansieras av egna medel, det vill säga årets resultat plus avskrivningar i relation till totala nettoinvesteringar. Ett mått på 100 procent innebär att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar och alltså inte behöver låna. Den långsiktiga målsättningen bör vara att självfinansieringsgraden ska vara 100 procent.

Självfinansieringsgrad av investeringarna	**Delår 2024**	**Årsbokslut 2023**	**Årsbokslut 2022**	**Årsbokslut 2021**	**Årsbokslut 2020**
Självfinansieringsgrad av investeringarna (%)	105,1	57,3	87,1	74,8	59,1

Självfinansieringsgraden vid delåret 2024 är högre än förra årets och innebär att alla investeringar i år till och med augusti kunnat finansieras med egna medel utan nyupplåning. Inget av de senaste fyra åren har självfinansieringsgraden varit i nivå med 100 procent. Under året har en av åtgärderna för budget i balans varit att hålla nere investeringsnivåerna samtidigt som kommunen erhållit likvida medel i samband med försäljning av mark. Dessa två orsaker har bidragit till den höga självfinansieringsgraden under 2024.

Risk

Finansiella tillgångar (mnkr)	**Delår 2024**	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**
Aktier och andelar, bokfört värde	66,9	66,8	26,4	37,2	37,2
Likvida medel	199,0	63,6	96,0	78,9	116,8

Finansiella tillgångar (mnkr)	Delår 2024	2023	2022	2021	2020
Checkkredit	150	150	150	150	150

Likvida medel är ett mått på den kortsiktiga handlingsberedskapen. Medlen behövs för att garantera att verksamheterna kan fungera. Checkkrediten på 150 mnkr har inte nyttjats under året.

Kommunens kassaflöde har varit positiv under året och de likvida medlen var vid delårsbokslutet 199 mnkr, 136 mnkr högre än vid föregående årsbokslut. Det beror på att kommunkoncernen fått in likvida medel vid i samband med markförsäljning. Den löpande verksamheten har ett därmed ett positivt kassaflöde och även investeringarna har med anledning av de erhållna medlen kunnat finansierats utan nyupplåning.

Pensionsåtaganden (mnkr)	Delår 2024	2023	2022	2021	2020
Avsättning till pensioner (inklusive löneskatt)	24	20	18	19	16
Pensionsförpliktelser äldre än 1998 (inklusive löneskatt)	560	540	534	554	558
Total pensionsförpliktelse	584	560	552	573	574

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Det innebär i praktiken att större delen tas upp som en ansvarsförbindelse utanför resultat och skuldredovisning. Denna del är dock lika viktig ur risksynpunkt, då ansvarsförbindelsen kommer att generera framtida utbetalningar. Mariestads kommun har tidigare inte kunnat täcka dessa utbetalningar med eget kapital. Från år 2020 är det egna kapitalet större än pensionsskulden. Den totala pensionsskulden är 584 mnkr och totalt eget kapital vid delårsbokslutet är 858 mnkr enligt balansräkningen.

Pensionsförpliktelserna har minskat de senaste åren men 2023 och 2024 har den ökat med anledning av den höga inflationen. Över tid kommer pensionsskulden att minska.

Balanskravsresultatet

Balanskravet innebär att kommunens intäkter måste vara högre än kostnaderna. Om resultatet i bokslutet är negativt och det egna kapitalet därmed minskar, är kommunen skyldig att inom tre år återställa det egna kapitalet. Kommunen har de senaste åren haft ett positivt resultat och har klarat balanskravet varje år. I nedanstående avstämning av det lagstadgade balanskravet har resultatet reducerats med de realisationsvinster som uppstått under året. Prognosen för balanskravsresultatet 2024 är positivt och inget negativt resultat finns att reglera.

Resultatanalys och avstämning av balanskravet (mnkr)	Prognos 2024	Årsbokslut 2023	Årsbokslut 2022	Årsbokslut 2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	40,6	16,7	89,4	96,6

Resultatanalys och avstämning av balanskravet (mnkr)	Prognos 2024	Årsbokslut 2023	Årsbokslut 2022	Årsbokslut 2021
- avgår samtliga realisationsvinster	0	-2,5	-2,6	-0,4
+justering för realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0	0	0	0
+justering för realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	0	0	0	0
+orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0	0
-justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	40,6	14,2	86,8	96,2
-reservation av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	-70,4	-80,6
+användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
Årets balanskravsresultat	40,6	14,2	16,4	15,6
+synnerliga skäl att inte återställa	0	0	0	0
Summa	40,6	14,2	16,4	15,6
Balanskravsunderskott att återställa	**0**	**0**	**0**	**0**

Resultatutjämningsreserv

Kommunallagen gör det möjligt att i vissa fall reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR) under eget kapital. Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt. Under 2024 ersätts RUR med en resultatreserv (RER) vilket innebär att inga nya medel till RUR kan reserveras från och med 2024. Om politiskt beslut om RER tas under hösten 2024 kommer RER att kunna användas vid årsbokslutet. Ingen reservation till RER kan göras vid delårsbokslutet. Efter årsbokslutet 2023 har kommunen totalt reserverat 197,1 mnkr till resultatutjämningsreserven. Tidigare tillförda medel till RUR kan om villkoren uppfylls nyttjas till år 2033.

Resultatutjämningsreserv RUR (mnkr)	Prognos 2024	Årsbok-slut 2023	Årsbok-slut 2022	Årsbok-slut 2021	Årsbok-slut 2020
Resultat	**40,6**	16,7	89,4	96,6	42,8
- Avgår reavinster	**0,0**	-2,5	-2,6	-0,4	-6,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**40,6**	14,2	86,8	96,2	36,3
Skatteintäkter och statsbidrag	**1 747**	1 706	1 643	1 543	1 463
En procent av skatteintäkter och	**-**	17,1	16,4	15,6	14,6

Resultatutjämningsreserv RUR (mnkr)	Prognos 2024	Årsbok-slut 2023	Årsbok-slut 2022	Årsbok-slut 2021	Årsbok-slut 2020
statsbidrag					
Skillnad i årets resultat enligt balanskravsresultatet och en procent av skatteintäkter och statsbidrag	**-**	-2,9	70,4	80,6	21,7
Reservation till RUR	**0,0**	0,0	70,4	80,6	21,7
Ackumulerat RUR	**197,1**	**197,1**	**197,0**	**126,7**	**46,1**

2.7 Väsentliga personalförhållanden

Det här avsnittet innehåller väsentliga personalförhållanden i kommunen. Det innebär uppgifter om antalet anställda, ålder, könsfördelning och utvecklingen av antalet arbetade timmar. I avsnittet redovisas även de anställdas sjukfrånvaro och förhållanden kring personal- och kompetensförsörjning, ledskarskap och lönebildning.

Första halvan av verksamhetsåret har varit starkt präglat kompetensförsörjningsfrågan och insatser har gjorts för att stärka kommunens attraktivitet och arbetsgivarvarumärke. Arbetet med att utveckla processen för introduktion av nya medarbetare har fortsatt med de delar som avser den verksamhetsspecifika nivån. Även utvecklingen av kommunens systematiska arbetsmiljöarbete har fortsatt med bland annat verksamhetsanpassade checklistor för riskbedömningar. För att förstärka chefernas kompetens har ett antal utbildningar genomförts, främst inom arbetsmiljöområdet.

Personalstruktur

Totalt sett är förändringen i antalet anställda marginell. Det har dock skett några större förändringar internt i och med nedläggningen av stabsenheten, och dess verksamheter har förflyttats till andra förvaltningar. Den numerärt största förändringen är placeringen av kommunens kultur- och fritidsverksamhet som organisatoriskt placerats under Socialtjänsten. Av de 183 medarbetarna tillhör 41 kultur- och fritidsverksamheten. Under våren har inom utbildningsförvaltningen genomförts ett större arbete med att anpassa organisationens storlek utifrån förändrade demografiska förutsättningar. Ekonomiavdelningen har bytt benämning till Avdelningen för ekonomi och styrning.

Mariestad	20230630	20240630
Stab	75	4
Samhällsbyggnadsförvaltning	49	58
Tekniska förvaltning	241	251
Socialförvaltning	136	183
Äldre- och omsorgsförvaltning	849	841
Utbildningsförvaltning	841	851
Kommunchef	1	1
Kommunledning	9	11

Mariestad	20230630	20240630
Avd. för ekonomi och styrning	22	25
HR MTG inkl rekr	11	12
Totalt	**2234**	**2237**

Andelen medarbetare med heltidsanställning fortsätter att öka och ligger på 82,9 procent, jämfört med 82,5 procent vid föregående delår. Av kommunens 2237 anställda är 1708 kvinnor och 529 män. Förhållandet kvinnor män är oförändrat 76/24.

För lönerevision beslutades i budget om en ramtilldelning på 2 procent. Det avsattes inga medel för satsningar utöver ram. Årets lönerörelse blev en utdragen process, som innehöll såväl konfliktvarsel som regelrätt konflikt. Den senare omfattade dock inte kommunens verksamhet. De centrala löneavtal som tecknades mellan parterna löper på ett år, vilket innebär en inte helt obetydlig risk för en lång och bitvis stökig lönerörelse även nästa år. Avtalen löper till 250331.

Totalt		Kvinnor		Män	
heltidslön inkl tillägg	heltidslön exkl tillägg	heltidslön inkl tillägg	heltidslön exkl tillägg	heltidslön inkl tillägg	heltidslön exkl tillägg
35 298	34 992	34 884	34 596	36 634	36 273

Kompetensförsörjning

Efterfrågan på kommunal verksamhet kommer att öka inom samtliga områden de kommande åren. Detta i kombination med att den arbetsföra delen av befolkningen inte ökar i samma omfattning som barn och unga samt äldre, vilket innebär att kompetensförsörjningsarbetet är en central strategisk fråga. En aspekt som komplicerar bilden är det faktum att det är stor skillnad mellan tillgång och efterfrågan för de yrkeskategorier kommunen behöver. Årligen görs en skaraborgsgemensam kartläggning av behovet i vårt område. För omsorgen handlar det om brist på allt från undersköterskor och sjuksköterskor till arbetsterapeuter och fysioterapeuter. För skolans del råder brist inom samtliga kategorier av pedagoger; från förskollärare till gymnasielärare. Kartläggningen har brutits ned på "Mariestadsnivå" för att ge en bild av det konkreta behov som föreligger här.

Under våren antog kommunfullmäktige en kompetensförsörjningsstrategi för kommunen.

Primärt måste organisationen arbeta med att sänka personalomsättningen, från dagens knappt 10 procent (siffran avser helår 2023) till en något lägre nivå. Förutsättningar måste också finnas för att förlänga arbetslivet och få de drygt 300 medarbetare som beräknats gå i pension de kommande fem åren, att stanna längre. Vår attraktivitet som arbetsgivare, hur vi hanterar medarbetarupplevelsen, samt ett väl fungerande arbetsmiljöarbete är två centrala framgångsfaktorer.

Över tid handlar lösningen i stor utsträckning även om förändrade arbetssätt; att lösa det kommunala uppdraget på andra sätt än vad som sker idag, att ställa om och göra annorlunda, i kombination med att vara en bra och attraktiv arbetsgivare, som får våra medarbetare att stanna och som gör att vi lyckas attrahera nya.

Via medel från Omställningsfonden har en större utbildningsinsats genomförts för lärare i fritidshem.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Under våren genomfördes en större medarbetarenkät. Kommunen har bytt arbetssätt, såväl avseende metod som stödsystem och kommer fortsättningsvis att mäta två gånger per år, jämfört med tidigare då undersökningen genomfördes vart annat år. Syftet med förändringen är att få ett större engagemang i hela organisationen kring de frågor som tas upp i enkäten, och med det en bättre arbetsmiljö. Fortsättningsvis kommer den stora enkäten att genomföras årligen, med en mindre uppföljande mätning där emellan.

Utfallet av vårens enkät visar på behovet av att arbeta med att skapa förutsättningar för återhämtning för medarbetarna, samt att kommunens behöver stärka sitt arbetsgivarvarumärke. Insatser pågår får båda dessa.

Sjukfrånvaron är betydligt lägre jämfört med motsvarande period föregående år, och sjunker i förväntad takt jämfört med föregående år. Den korta sjukfrånvaron har sjunkit avseende samtliga kategorier. Däremot har den långa sjukfrånvaron ökat något inom samtliga kategorier, utom de lägre åldrarna.

Det övergripande målet med en sjukfrånvaro på 5 procent kvarstår.

		Total	**Kvinnor**	**Män**	**29 år eller yngre**	**30 -49 år**	**50 år eller äldre**
% total sjukfrånv	**2024**	7,15	8,10	4,22	6,55	7,07	7,35
	2023	7,60	8,63	4,47	6,81	7,45	7,93
Sjukfrånv, långtid	**2024**	42,41	43,67	34,93	23,02	45,59	43,32
	2023	41,26	42,65	33,14	26,21	42,33	43,11

I februari 2023 bytte kommunen system för rapportering av arbetsskador och tillbud. Då uppgifterna i tabellen nedan är tagna ur det nya systemet saknas uppgift för januari 2023. Bytet skedde av såväl kostnads- som funktionalitetsskäl. I tidigare redovisningar har framförts en osäkerhet kring utfallet, baserat på uppfattningen att mycket av det som händer i organisationen inte rapporteras, utan att det funnits ett visst obestämt mörkertal. Insatser har gjorts för att underlätta och uppmuntra att rapportering sker. Även om uppgifter för januari 2023 saknas, vilket påverkar totalen för delåret, är uppfattningen att antalet incidenter inte behöver ha ökats i reella termer, utan att en del av ökningen består av en ökad rapportering och att underlagen av det skälet är mer rättvisande än tidigare.

	20230630	**20240630**
Riskobservationer	15	17
Tillbud	213	226
Olycksfall	41	86
Färdolycksfall	4	8

	20230630	20240630
Arbetssjukdom	2	5
Totalt	275	342

Jämställdhet och mångfald

Lönekartläggningen för 2024 är påbörjad men ännu inte klar eftersom nytt avtal med Vårdförbundet dröjde och deras löner blir fastställda i september/oktober.

Forskning visar att blandade grupper är mer kreativa, dynamiska och innovativa. En arbetsplats som arbetar aktivt och medvetet med mångfald, inkludering och värderingar, välkomnar alla typer av människor. Studier visar att medarbetare på sådana arbetsplatser presterar bättre, är gladare, har lägre sjukfrånvaro och är mer engagerade. Strategiskt mångfaldsarbete stärker också arbetsgivarvarumärket då det signalerar att arbetsgivaren investerar i sitt humana kapital, ser till individen, och att samtliga anställda har lika möjligheter att göra karriär inom företaget, vilket ökar företagets attraktionskraft. Under året har HR-avdelningen låtit ta fram ett stödmaterial för kunskap och bemötande avseende HBTQi-personer. Materialet är tänkt att utgöra diskussionsunderlag i samband med arbetsplatsträffar.

Uttag av föräldrapenning och vård av barn (VAB)

Uttaget har ökat för både män och kvinnor, men ökningen för kvinnor är något större.

		230630	240630
Föräldrapenning	Kvinnor	12,55 %	17,51 %
	Män	9,12 %	13,04 %
VAB	Kvinnor	24,94%	28,52%
	Män	17,39%	19,55%

2.8 Bolagskoncernen

Bolagskoncernens uppdrag

Mariestads Stadshus AB är moderbolaget i den kommunala bolagskoncernen och ägs till 100 % av Mariestads kommun. Mariestads Stadshus har det övergripande ansvaret för bolagskoncernen och där ingående bolag.

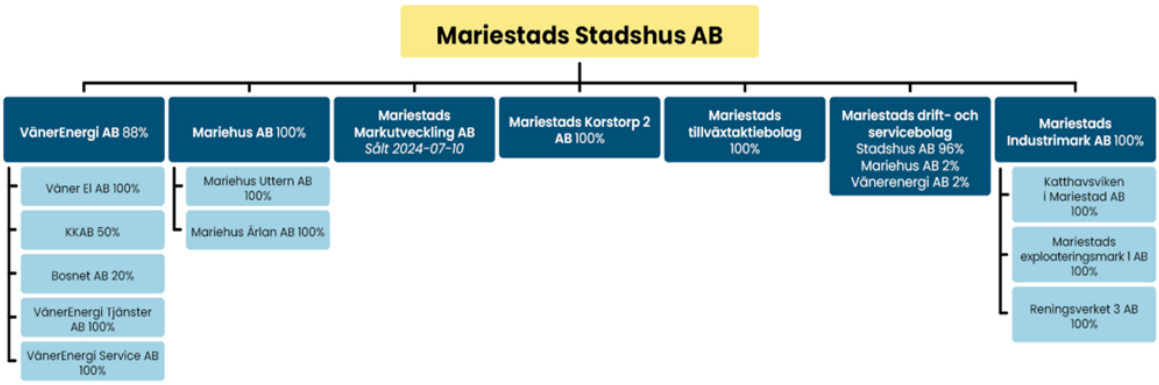
Kommunfullmäktige beslutade vid sammanträde den 22 november 2022 att bilda Mariestads Stadshus. Utifrån fastställd bolagsordning ska moderbolaget utveckla och säkerställa en effektiv styrning och samordning av koncernbolagen och kommunkoncernen från ett värdeskapande koncerngemensamt perspektiv. Bolaget ska optimera koncernens finansiella och skattemässiga situation och sträva efter en långsiktig ekonomiskt hållbar utveckling utifrån de ekonomiska mål och krav som ägaren ställer på bolaget.

Mariestads Stadshus är moderbolag och äger 6 bolag varav tre bolag har underkoncerner. De som har underkoncerner är VänerEnergi AB, Mariehus AB och Mariestads industrimark AB. Mariestads Stadshus AB har den 10 juli 2024 sålt Mariestad markutvecklingsbolag till Volvo Battery AB därmed minskade antalet bolag från 7 till 6. Mariestads industrimark AB har den 16

augusti i år förvärvat bolaget, Mariestad Reningsverk 3 AB.

Mariestads Stadshus äger 88 procent av VänerEnergi AB och resterande 12 procent äger Töreboda kommun. Ägarskapet tydliggörs i ett aktieägaravtal mellan Mariestads kommun och Töreboda kommun.

Organisationsbild över Mariestads Stadshus AB:s bolagskoncern den 31 augusti 2024.



Bolagskoncernens ekonomi

Driftsredovisning

Resultat Bolag (mnkr) ej konsoliderat	Budget	Prognos	Budget-avvikelse	Delårsresultat 2024	Delårsresultat 2023
Mariestads stadshus AB	0,0	109,0	109,0	112,1	6,6
Mariehus AB	12,9	12,8	0,1	8,9	15,8
VänerEnergi AB	20,6	22,7	2,1	18,4	24,0
Mariestads Tillväxtaktiebolag	0,1	0,4	0,3	-0,4	-1,0

I sammanställningen tas koncernens bolag med verksamhet upp och bolagen följer de budgetar som beslutats och den största avvikelsen att notera är inom Mariestads Stadshus AB. Det positiva resultatet beror på försäljning av mark i Mariestad markutveckling AB till Volvo Battery Mariestad operations AB. Ett sammanställt resultat för Stadshus AB koncernen är upprättat och är 129,8 mnkr där bolagsförsäljningen medför en positiv resultatpåverkan med 107 mnkr.

Investeringsredovisning

Bolag (mnkr) ej konsoliderat	Budget	Prognos	Budget-avvikelse	Delårsresultat 2024
Mariestads stadshus AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Mariehus AB	161,7	94,1	67,5	49,7
VänerEnergi AB	61,7	56,0	5,7	32,3
Mariestads Tillväxtaktiebolag	0,0	0,0	0,0	0,0
Total	223,3	150,1	73,2	82,0

För Mariehus har en minskad investeringsvolym prognostiserats på grund av resursbrist och pågående upphandling kommer ett antal planerade investeringar att flyttas fram. VänerEnergis investeringarna under året beräknas bli något lägre än budget då tidigare prognos för nybyggnation har reviderats ned och årets investeringar för nyanslutningar kommer därmed att bli lägre.

Vid delårsbokslutet 2024 har också koncernens bolag följt upp hur de arbetar med kommunfullmäktiges beslutade mål för mandatperioden och flesta bedöms vara i en positiv trend. Under avsnittet 2.6 God ekonomisk hushållning under rubriken Kommunfullmäktiges mål finns det även en kortfattad beskrivning av hur bolagen har arbetat med målen.

3 Finansiella rapporter

I avsnittet redogörs först för vilka redovisningsprinciper och redovisningsbegrepp som används. Därefter redovisas kommunens och koncernens räkenskapsrapporter med resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys samt noter.

3.1 Begreppsförklaring

- **Resultaträkning**
  Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur förändringen av egna kapitalet har uppkommit. Resultaträkningen beskriver hur kommunen finansierat verksamheten under året (intäkter), och vilken resursförbrukning prestationerna har fört med sig (kostnader).
- **Balansräkning**
  Balansräkningen beskriver den ekonomiska ställningen på balansdagen det vill säga den 31 december. Balansräkningen visar hur kapitalet har använts (tillgångar) och hur det har anskaffats (skulder och eget kapital).
  Tillgångssidan består av likvida medel, fordringar och olika anläggningstillgångar som fastigheter, gator och VA-nät. Skuldsidan visar hur tillgångarna har finansierats. Det sker på två sätt, dels genom lånade medel och dels genom eget kapital.
- **Kassaflödesanalys**
  Kassaflödesanalysen visar en betalningsflödesrapport som förklarar hur räkenskapsperiodens löpande verksamhet och investeringar har finansierats, både internt och externt. Analysen visar hur detta har inverkat på verksamhetens likvida medel.
- **Anläggningstillgångar**
  Tillgångar som är avsedda för att ägas under längre tid än tre år. Huvuddelen av anläggningstillgångarna är fastigheter, VA-anläggningar, maskiner och inventarier.
- **Avskrivningar**
  Avskrivningar beräknas på anläggningstillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärde och den ekonomiska livslängden med inriktning på komponenter.
- **Avsättning**
  En legal förpliktelse som på balansdagen är säker eller sannolik till sin förekomst, men oviss till belopp eller till den tidpunkt då den ska infrias.
- **Finansiellt leasingavtal**
  Ett leasingavtal där de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av ett objekt i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren.
- **Komponentavskrivning**
  Indelning av anläggningstillgångar i olika komponenter efter beräknad livslängd exempelvis stomme, ventilation, el och ytskikt. Fastighet, gata och vatten/avfall är områden där uppdelning sker.
- **Koncernbank**
  Även benämnt internbank. Kommunen ansvarar för och är motpart till finansinstitut för samtliga lån inom den kommunala koncernen. Respektive part står för sina kostnader kopplat till detta.
- **Kortfristiga skulder**
  Kortfristiga lån som skall betalas tillbaka inom ett år från balansräkningens datum.
- **Långfristiga skulder**
  Skulder som återbetalas på längre tid än ett år.

- **Likviditet**
  Betalningsförmåga på kort sikt.
- **Nettoinvesteringar**
  Investeringar efter avdrag för investeringsbidrag.
- **Nyckeltal**
  Mäter förhållandet mellan två storheter, till exempel eget kapital i procent av totala tillgångar (soliditet).
- **Omsättningstillgångar**
  Pengar eller andra tillgångar som relativt snabbt kan omsättas till likvida medel.
- **Rörelsekapital**
  Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.
- **Soliditet**
  Andelen av eget kapital i relation till det totala kapitalet. Måttet visar hur stor andel av det totala kapitalet som är eget riskbärande kapital, dvs. den del som inte är skulder. Soliditeten, det vill säga storleken på det egna kapitalet i förhållande till totala tillgångar, är ett mått på kommunens finansiella styrka. Soliditeten är viktig att följa och analysera under en längre tidsperiod.
- **Periodisering**
  Anvisningarna inför bokslutet har varit att alla kostnader och intäkter ska periodiseras och tas upp under den period som de avser.
- **Pensionsskuld**
  Pensionsskulden redovisas från och med 1998 enligt "blandmodellen" i den nya redovisningslagen. Detta innebär att årets avsättning redovisas bland verksamhetens nettokostnader i resultaträkningen och att skulden redovisas på balansräkningen. Endast tillkommande pensionsskuld från och med 1998 redovisas som pensionsskuld. Pensionsskulden per 31 december 1997, redovisas från och med 1998 som en ansvarsförbindelse.
- **MTG**
  Avser Mariestad, Töreboda och Gullspångs kommuner. Mariestad som huvudman ansvarar för miljö- och byggnadsnämnden som startade sin verksamhet den 1 januari 2007 och en gemensam teknisk nämnd som startade sin verksamhet den 1 januari 2008.
- **RÖS**
  Avser Räddningstjänsten Östra Skaraborg. Mariestad är en av sju medlemmar i ett gemensamt kommunalförbund. En politiskt tillsatt direktion med representanter för kommunerna fattar beslut om verksamheten där Mariestads andel är 26,27 procent.
- **AÖS**
  Avser Avfallshantering Östra Skaraborg. Mariestad är en av tretton medlemmar i ett gemensamt kommunalförbund. En politiskt tillsatt direktion med representanter för kommunerna fattar beslut om verksamheten där Mariestads andel är 11 procent.
- **Mnkr**
  Förkortning för miljoner kronor.

3.2 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper kommunen

Kommunens årsredovisning har upprättats enligt Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR). Rådet för kommunal redovisning (RKR) lämnar rekommendationer om redovisningsprinciper.

Det innebär bland annat att:

- Intäkter redovisas i den omfattning de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras kommunen och räknas på ett tillförlitligt sätt.
- Kostnader redovisas fortlöpande då de uppstår med beaktande av försiktighetsprincipen.

Skatteintäkter och statsbidrag

- I enlighet med RKR:s rekommendation R2 från november 2019 har kommunalskatten periodiserats enligt den prognos som lämnas från Sveriges kommuner och regioner i december aktuellt år.

Pensionskostnader

- I enlighet med RKR R10 har den särskilda löneskatten på pensionskostnader periodiserats. Uppgifter om aktualiseringsgrad och överskottsmedel i försäkringen lämnas i not. Värdering av pensionsförpliktelser görs med tillämpning av RIPS21.
- Särskild avtalspension och visstidspension är beräknade enligt RKR R10.
- Förtroendevaldas pensioner redovisas som avsättning.
- Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen, vilket innebär att skulden visas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Värdet på ansvarsförbindelsen är något som i framtiden kommer att belasta kommunens resultat och likviditet. Beräkning och underlag för pensioner erhålls från KPA pension i samband med årsbokslutet.
- Pensionsskulden till och med 1997 redovisas inom linjen i balansräkningen under raden "Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna". Löneskatt har upptagits i beloppet. Intjänade pensioner från 1998 återfinns i balansräkningen under raderna avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser och kortfristiga skulder. Kommunen har beslutat att årligen, från 1998, utbetala hela intjänandet av pensionen till de anställda.
- Samtliga pensionsförpliktelser är återlånade.

Personalkostnader

- Okompenserad övertid, sjuklön, mertid samt jour och beredskap med tillkommande upplupna sociala avgifter redovisas som kortfristig skuld.
- Förändring av semesterlöneskuld redovisas i driftredovisningen. Total semesterlöneskuld redovisas som kortfristig skuld.
- Sociala avgifter har bokförts löpande månadsvis i form av procentuellt omkostnadspålägg. Nämndernas påslag har varit 47,18 procent vilket är samma som den av SKR rekommenderade avgiften. Påslaget innehåller sociala avgifter och pensionskostnader.

Anläggningstillgångar

- Anläggningstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet med avdrag för planenliga avskrivningar. Ett basbelopp 57 300 kronor och en livslängd över tre år används som gräns för att få bokföras som investering.
- Linjär avskrivning görs vilket innebär samma avskrivningsbelopp per år fördelat över avskrivningstiden. Avskrivningar påbörjas månaden efter att investeringen tagits i bruk.
- Aktiverade tillgångar belastas med en kalkylränta på 2,5 procent baserat på bokfört värde.
- Komponentavskrivning på anläggningar sker på samtliga nya investeringar. Följande indelningar görs:

Anläggningstyp	**År**
Mark	Ingen avskrivning
Markanläggningar	20-50
Maskiner och inventarier	5-10
Gator	20-100
Byggnader	20-80
Vatten/avlopp (VA)	50

För gator görs indelning i lokalgator, huvudgata, bostadsgata och broar samt därinom i ytskikt och överbyggnad.

För byggnader görs indelning i ett större antal angivna komponenter som stomme, fasad, ytskikt och ventilation. För varje enskilt projekt sker indelning i komponenter med olika nyttjandeperioder.

Vatten och avlopp har ledningsnät som en komponent. Övriga anläggningar inom VA har komponenter utifrån inriktning och syfte där angivna komponenter inom byggnader eller andra delar användas.

- Omprövningar av nyttjandetiden görs om inriktningen eller användningsområdet ändras.
- Nedskrivningar av anläggningstillgångar görs om rivning av byggnad sker, om anläggningen inte längre finns kvar eller om annat uppstår som ger upphov till nedskrivning. Årlig bedömning görs. Kostnaden för nedskrivning belastar driftredovisningen aktuellt år.

Övriga redovisningsprinciper

- Räntekostnader belastar inte pågående investeringsprojekt innan färdigställande.
- För bidrag till infrastrukturella investeringar finns möjlighet till periodisering av kostnaden. Kommunen periodiserar utbyggnaden av E20 över 15 år, från år 2014-2029. Kommunalförbundet vidarebefordrar kommunernas belopp till Trafikverket. Utbetalningen beräknas ske under åren 2020 till 2026.
- RKR R8 Redovisning av derivat och säkringsredovisning anger att redovisning av ränterisk och valutarisk ska göras där derivatinstrument finns. Kommunen har sedan tidigare tecknat ränteswappar vilket redovisas i not.
- Syftet med säkringen är att undvika snabba förändringar av ränteläget och att inte få stora

svängningar i finansiella kostnader. Kommunens finanspolicy som visar hur kreditförfallet och räntebindningen ska vara fördelat i tidsintervallet noll till fem år.

- Ränteswappar innebär en risk och vid ett undervärde mot marknadsvärdet är motsvarande belopp den risk och kostnad kommunen har om ränteswapparna måste lösas i förtid.
- Upplupna kostnadsräntor och intäktsräntor som hör till aktuellt år har bokförts och belastat redovisningsåret.
- Kommunen är ansvarig för koncernkrediten på bank. Det innebär att fordran respektive skuld för koncernbolagens likvida medel på konton ska redovisas hos kontoinnehavaren/gäldenären. Detta redovisas på motsvarande sätt hos kommunen.
- I enlighet med RKR R18 särredovisas intäkter och kostnader inom taxefinansierad verksamhet som en kortfristig skuld alternativt kortfristig fordran.
- Finansiell leasing. Från 2022 redovisar kommunen finansiella leasingavtal i balansräkningen. Det avser avtal över en längre tid och till ett större belopp. Arbetet med att redovisa samtliga finansiella avtal som berörs fortsätter under 2024.
- Avsättning som påverkat resultaträkningen har gjorts för framtida kostnader för deponi. Detta enligt RKR R9.

3.3 Resultaträkning

Resultaträkning (externredovisning) (mnkr)	Not	Delårs-resultat 2024-08-31	Delårs-resultat 2023-08-31	Årsbudget 2024	Års-prognos 2024-12-31	Budget-avvikelse	Bokslut 2023-12-31
Verksamhetens intäkter	1	437,5	388,3	600,0	603,0	3,0	625,0
Verksamhetens kostnader	2,3	-1 472,0	-1 383,7	-2 187,0	-2 213,3	-26,4	-2 217,6
Avskrivningar	4	-59,9	-58,5	-84,0	-78,5	5,5	-79,0
Verksamhetens nettokostnader		-1 094,5	-1 053,9	-1 671,0	-1 688,8	-17,9	-1 671,6
Skatteintäkter	5	857,0	841,9	1 283,3	1 285,5	2,2	1 269,4
Generella statsbidrag och utjämning	6	317,9	288,0	456,3	461,9	5,6	436,6
Verksamhetens resultat		80,4	76,1	68,6	58,7	-10,0	34,4
Finansiella intäkter	7	22,2	15,9	32,3	34,1	1,8	28,9
Finansiella kostnader	8	-38,3	-29,0	-60,3	-52,2	8,1	-46,5
Resultat efter finansiella poster		64,3	63,0	40,6	40,6	0,0	16,7
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		64,3	63,0	40,6	40,6	0,0	16,7

3.4 Balansräkning

Balansräkning (mnkr)	Not	Delårsrapport 2024-08-31	Delårsrapport 2023-08-31	Bokslut 2023-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	2 201,0	2 165,3	2 194,3
Maskiner och inventarier	10	22,5	23,7	27,1
Finansiella anläggningstillgångar	11	66,9	28,8	66,8
Summa anläggningstillgångar		2 290,4	2 217,8	2 288,3
Bidrag till statlig infrastruktur.	12	25,9	31,0	29,3
Omsättningstillgångar				
Exploatering, förråd m.m.	13	147,8	120,0	131,1
Fordringar	14	1 453,3	1 408,3	1 412,2
Kassa och bank	15	199,0	98,8	63,6
Summa omsättningstillgångar		1 800,1	1 627,0	1 606,9
Summa tillgångar		4 116,4	3 875,9	3 924,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Årets-/delårsresultat		64,3	63,0	16,7
Resultatutjämningsreserv		197,1	197,1	580,6
Allmänt eget kapital		597,3	580,6	197,1
Summa eget kapital	16	858,7	840,7	794,5
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner	17	23,8	20,6	20,4
Bidrag till statlig infrastruktur	18	43,3	50,2	43,3

Balansräkning (mnkr)	Not	Delårsrapport 2024-08-31	Delårsrapport 2023-08-31	Bokslut 2023-12-31
Övriga avsättningar	18	28,1	34,7	28,4
Summa avsättningar		95,2	105,5	92,2
Skulder				
Långfristiga skulder	19	2 631,2	2 566,2	2 617,7
Kortfristiga skulder	20	531,2	363,5	420,1
Summa skulder		3 162,4	2 929,7	3 037,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		4 116,4	3 875,9	3 924,5
Panter och ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	21	559,7	552,8	540,4
Borgensåtaganden	22	47,8	47,8	43,3

3.5 Kassaflödesanalys

Kommunens likvida medel uppgår vid delårsbokslutet till 71,7 mnkr. Det är i nivå med föregående års delår men högre än vid årsbokslutet 2023. Ett antal större utbetalningar för exploateringar har påverkat likvidflödet nedåt men kommunkoncernen har under sommaren erhållit likvida medel i samband med en stor markförsäljning vilket gör att det vid bokslutstillfället inom koncernbanken finns ytterligare 127 mnkr i likvida medel. Dessa medel finns hos respektive koncernbolag. Under året har kommunen inte nyttjat checkkrediten på 150 mnkr. Trots god likviditet vid delårsbokslutet finns fortsatt ett långsiktigt behov av upplåning alternativt stärkt likviditet på annat sätt för att inte använda checkkrediten mer än som en buffert.

Sedan 2021 finns en koncernbank. Den hanterar alla lån inom koncernen. Det innebär att all finansiering och likviditetshantering sker i kommunen för att samordna hanteringen. Kommunkoncernens totala låneskuld finns upptagen i kommunens balansräkning både som skuld till låneinstitut och fordran på koncernbolag.

Kommunen har hittills i år inte ökat låneskulden. Bedömningen är att inga ytterligare lån behöver tas under resten av året med anledning av likviditetssituationen. En osäkerhet finns avseende om likvida medel i koncernbanken placeras externt under hösten, då kan extern nyupplåning bli aktuell under året. Vid omteckning av lån och upptagande av nya lån sker ingen amortering för närvarande.

Resultatet, investeringsnivån och övriga likviditetspåverkande poster gör att kommunen vid delåret klarar finansieringen med egna medel. För perioden januari till augusti har investeringarna finansierats med egna medel till 100 procent.

3.6 Nothänvisningar

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
1	**Verksamhetens intäkter**			
	Försäljningsintäkter	15,5	14,2	22,5
	Taxor och avgifter	120,3	100,6	162,4
	Hyror och arrenden	49,7	48,1	71,3
	Bidrag	83,8	99,6	155,1
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	146,7	120,0	208,1
	Exploateringsintäkter	28,0	0,0	3,2
	Realisationsvinster	0,0	2,8	2,5
	Övriga intäkter	-6,5	2,9	0,0
	Generella statsbidrag säkerställa god vård	0,0	0,0	0,0
	Summa	**437,5**	**388,3**	**625,0**
2	**Verksamhetens kostnader**			
	Personalkostnad inkl. sociala avgifter	850,0	833,7	1 263,4
	Pensionskostnader inkl. löneskatt	114,5	71,4	181,7
	Bidrag och transfereringar	38,8	37,1	52,6
	Material och varor	55,8	64,6	117,9
	Köp av verksamhet och tjänster	247,1	246,5	398,8
	Lokalhyror, fastighetsservice, hyra/leasing	125,6	129,8	202,7
	Realisationsförluster	-0,9	13,5	13,4
	Övriga kostnader	41,1	34,2	71,9
	Avgår: Interna poster investeringsredov.	0	-47,1	-85,9
	Summa	**1 472,0**	**1 383,7**	**2 216,5**
3	**Ersättning för revisorer**			

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
	Räkenskapsrevision	0,0	0,0	0,5
	Övriga revisionskostnader	0,7	0,5	0,6
	Summa	**0,7**	**0,5**	**1,1**
4	**Avskrivningar**			
	Maskiner och inventarier	4,6	4,2	6,3
	Fastigheter och anläggningar	55,3	54,3	72,7
	Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
	Summa	**59,9**	**58,5**	**79,0**
	Komponentavskrivning sker på samtliga anläggningar. Mer information under not 9 och 10.			
	Ingen nedskrivning har gjorts under året.			
5	**Skatteintäkter**			
	Preliminär kommunalskatt	855,4	829,4	1 243,5
	Slutavräkning år 2022	-2,8	3,5	6,4
	Preliminär slutavräkning år 2023	4,4	9,0	19,5
	Summa	**857,0**	**841,9**	**1 269,4**
6	**Generella statsbidrag**			
	Utjämningsbidrag för inkomstutjämning	213,3	180,3	309,1
	Utjämningsbidrag för LSS	12,6	15,2	22,9
	Avgift för kostnadsutjämning	-14,3	-13,2	-19,3
	Regleringsavgift	50,3	38,6	57,9
	Konjunkturstöd / generellt statsbidrag	0,0	0,0	0,0
	Konjunkturstöd / stöd för stärkt välfärd	9,9	1,0	4,3
	Fastighetsavgift 2024	46,1	0,0	0,0
	Fastighetsavgift 2023	0	66,0	61,7
	Summa	317,9	288,0	436,5

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
7	**Finansiella intäkter**			
	Aktieutdelning	1,0	0,0	0,0
	Övriga finansiella intäkter	21,1	3,8	28,6
	Finansiella intäkter kommunala bolag	0,0	11,8	0,0
	Borgensavgift från de kommunala bolagen	0,0	0,0	0,0
	Kommuninvest överskottsutdelning	0,0	0,3	0,3
	Summa	**22,2**	**15,9**	**28,9**
8	**Finansiella kostnader**			
	Räntekostnader (lån, bankswapar)	38,2	28,5	45,7
	Finansiella kostnader kommunala bolag	0,0	0,0	0,1
	Ränta på avsatta pensionsmedel	0,0	0,0	0,0
	Indexuppräkning på grundbelopp för bidrag till statlig infrastruktur	0,0	0,0	0,0
	Övriga bankkostnader	0,0	0,3	0,7
	Förtida lösen derivat	0,0	0,0	0,0
	Summa	**38,3**	**28,8**	**46,5**
	Lånekostnader redovisas i enlighet med huvudmetoden och belastar följaktligen resultatet i den period de hör hemma.			
	Indexuppräkningen för bidrag till statlig infrastruktur baseras på grundbeloppet i prisnivå för juni 2013 och indexuppräkning sker med Trafikverkets investeringsindex för väg. Från 2023 sker ingen ytterligare indexuppräkning. Total indexuppräkning från start motsvarar 16,0 mnkr.			
	Koncernen har en koncernbank från 2021. I detta redovisas och administreras alla lån i kommunen. Varje bolag debiteras sina egna finansiella kostnader. Under finansiella kostnader och intäkter finns både intäkten och kostnaden för bolagen lån redovisade.			
	Tidigare borgensavgift är nu ersatt med ett räntepåslag vilket ingår som en del i finansiella intäkter kommunala bolag.			
9	**Mark, byggnader, tekniska anläggningar**			
	Anskaffningsvärden			

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
	Ingående anskaffningsvärde	3 238,2	3 139,8	3 139,7
	Årets anskaffningar genom förvärv			0,0
	Årets investeringar	71,6	74,6	138,9
	Försäljningar/utrangeringar	0,0	-27,7	-40,5
	Omklassificeringar	-10,4	0,7	0
	Utgående anskaffningsvärde:	3 299,4	3 187,4	3 238,2
	Avskrivningar			
	Ingående avskrivningar	-1 043,1	-976,6	-976,6
	Årets avskrivningar	-49,3	-48,1	-72,7
	Årets försäljning	0,0	2,6	6,2
	Utgående avskrivningar	-1 092,3	-1 022,1	-1 043,1
	Nedskrivningar/uppskrivningar			
	Ingående nedskrivningar/uppskrivningar	0	-8,2	0,0
	Årets nedskrivningar	-0,9	0,0	-0,8
	Årets uppskrivningar	0,0	0,0	0,0
	Utgående nedskrivningar	-0,9	0,0	-0,8
	Summa redovisat bokfört värde vid årets slut	**2 201,0**	**2 165,3**	**2 194,4**
	I noten ingår 358 mnkr som finansiell leasing vilka redovisas från årsbokslut 2022.			
10	**Maskiner och inventarier**			
	Anskaffningsvärden			
	Ingående anskaffningsvärde	198,8	232,1	232,1
	Årets investeringar	0	3,0	8,0
	Försäljningar/utrangeringar	0	-0,7	-41,3

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
	Utgående anskaffningsvärde:	198,8	234,3	198,8
	Avskrivningar			
	Ingående avskrivningar	-171,7	-206,3	-206,3
	Årets avskrivningar	-4,6	-4,2	-6,3
	Årets försäljning	0,0	0,0	40,9
	Utgående avskrivningar	-176,3	-210,5	-171,7
	Nedskrivningar			
	Ingående nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
	Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
	Utgående nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
	Summa utgående bokfört värde	**22,5**	**23,7**	**27,1**
	Genomsnittlig avskrivningstid i år:	27,7	27,7	28,1
	Kommunen använder komponentavskrivning för att få en mer rättvisande bild över livslängden och den årliga kostnaden baserat på gjorda investeringar. Komponenter tillämpas på nya investeringar samt större befintliga byggnader och anläggningar.			
	Individuell fördelning på komponenter har gjorts enligt framtagen fördelningsnyckel inom fastighet, gata, vatten/avlopp (VA) samt maskiner och inventarier.			
11	**Finansiella anläggningstillgångar**			
	VänerEnergi AB	0,0	0,0	0,0
	Mariehus AB	0,0	0,0	0,0
	Andelar Kommuninvest	28,4	28,4	19,7
	Andelar övrigt	0,3	0,3	9,0
	Mariestads Markutveckling AB	0,0	0,0	38,1
	Mariestads Stadshus AB	0,1	0,1	0,0
	Mariestads industrimark AB	0,0		
	Katthavsviken AB	0,0		

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
	Mariestad Exploatering AB	0,0		
	Mariestads tillväxtaktiebolag	0,1		
	Mariestads drift och servicebolag AB	0,1		
	Summa	**66,9**	**28,8**	**66,8**
	Kommunen har tidigare betalat in särskild medlemsinsats i Kommuninvest AB. Detta för att uppnå högsta nivån baserat på invånarantalet för insatsskyldigheten i medlemsskapet.			
12	**Bidrag till statlig infrastruktur**			
	Medfinansiering för utbyggnad av E20.	76,5	76,5	76,5
	Avgår tidigare upplöst belopp	-47,2	-45,5	-42,1
	Avgår årets upplösta belopp	-3,4		-5,1
		25,9	31,0	29,3
	Beslut har tagits i kommunfullmäktige i september 2014.			
	Beloppet periodiseras på 15 år, 2014-2029.			
13	**Exploatering och förråd**			
	Förråd, lager	1,4	2,1	1,2
	Exploateringsmark	146,4	117,9	129,9
	Summa	**147,8**	**120,0**	**131,1**
	Kommunen utvecklar nya bostads- och industriområden genom exploatering av nya markområden.			
	Detta genererar kostnader inom exploateringsmark. Områdena etappindelas och årligen sker genomgång över värdet och behov av omfördelning till anläggningstillgångar.			
14	**Fordringar**			
	Kundfordringar	73,3	56,7	61,8
	Skattefordringar	28,2	17,4	27,3
	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	229,2	182,4	210,3

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
	Avräkning teknisk verksamhet Töreboda och Gullspång	0,0	0,0	0,0
	Övriga kortfristiga fordringar	9,9	39,0	0,2
	Koncerninterna fordringar	1 112,7	1 112,7	1 112,7
	Summa	**1 453,3**	**1 408,3**	**1 412,2**
15	**Kassa och bank**			
	Kassa	0,1	0,1	0,1
	Bank	71,7	58,6	20,0
	Koncernkonto kommunala bolag	0,0	0,0	0,0
	Nyttjad kredit koncernnivå	0,0	0,0	0,0
	Koncernkonto bank:			
	Tillgodohavande Mariehus AB	21,1	21,1	13,6
	Tillgodohavande VänerEnergi AB	19,0	19,0	23,7
	Tillgodohavande Mariestad stadshus AB	128,5	0,0	0,0
	Summa	**199,0**	**98,8**	**63,6**
	Total koncernkredit är 150 mnkr. Vid bokslutstillfället var inte checkkrediten utnyttjad.			
	Kommunen har från 2021 en koncernbank. Samtliga lån i koncernen redovisas hos kommunen.			
16	**Eget kapital**			
	Årets resultat	64,3	63,3	16,7
	Resultatutjämningsreserv	197,1	197,1	197,1
	Övrigt eget kapital	597,3	580,6	580,6
	Summa	**858,7**	**840,7**	**794,5**
17	**Avsättningar till pensioner**			
	Ingående avsättning	20,4	17,9	17,9
	Nya förpliktelser under året	3,3	2,7	2,5
	Varav:			

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
	Nyintjänad pension	2,8	2,3	1,9
	Ränte- och basbeloppsuppräkning	0,7	0,7	1,3
	Pension till efterlevande	0,0	0,0	0,0
	Årets utbetalningar	-0,9	-0,9	-1,0
	Övrigt post	0,0	0,0	-0,2
	Förändring löneskatt	0,7	0,6	0,5
	Summa avsatt till pensioner	**23,8**	**20,6**	**20,4**
	Beräkningsgrund för pensioner framgår under redovisningsprinciper.			
	I avsättningar ingår pension för tidigare kommunalråd motsvarande kostnad efter 65 år.			
	Nya förpliktelser under året avser nuvarande förtroendevalda enligt gällande pensionsavtal för förtroendevalda.			
18	**Övriga avsättningar**			
	Bidrag till statlig infrastruktur			
	Redovisad avsättning vid beslut	76,5	76,5	76,5
	Tidigare gjord indexuppräkning	16,1	16,1	12,8
	Indexuppräkning 2022	0,0	0,0	0,0
	Indexuppräkning 2023	0,0	0,0	0,0
	Utbetalning för utbyggnad E20	-49,3	-42,4	-49,3
	Summa statlig infrastruktur	**43,3**	**50,2**	**43,3**
	Beslut i kommunfullmäktige i september 2014 avseende utbyggnad av E20. Planerad utbetalningstid enligt nya uppgifter under året är år 2020 till 2025 med störst enskilt belopp under 2021.			
	Avsättningen är i prisnivå för juni 2013 och indexuppräkning sker med Trafikverkets investeringsindex för väg.			
	Avsättning för återställande av deponi			

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
	Redovisad avsättning vid årets början	27,3	32,0	32,0
	Förändring avsättning under året	-0,3	0,0	-4,7
	Summa deponi	**27,0**	**32,0**	**27,3**
	Övriga avsättningar	**1,1**	**2,7**	**2,9**
	Under 2022 gjorde kommunen en avsättning på 30,0 mnkr för ytterligare återställning av Bångahagen deponi. Detta för att möta ytterligare framtida kostnader. Totalt finns 32,0 mnkr avsatt för deponin.			
	Ny beräkning sker årligen. Dispens finns från Länsstyrelsen som för närvarnade är till och med 2024 som kan påverka tidsaspekten.			
	Summa avsättningar	**71,4**	**105,5**	**94,0**
19	**Långfristiga skulder**			
	Ingående balans	1 141,7	1 091,6	1 091,6
	Återläggning kortfristig del	0,0	3,1	3,1
	Kommunala bolag låneportfölj (koncernbankslån)	1 112,7	1 112,9	1 112,7
	Nya lån	0,0	0,0	50
	Kommunala bolag omläggning lån till koncernbank	0,0	0,0	0,0
	Amortering	0,0	-2,8	-3,0
	Avgår kortfristig del	0,0	-0,3	0,0
	Upptagna lån	2 254,4	2 204,5	2 254,4
	Utnyttjad checkkredit	0,0	0,0	0,9
	Skuld för investeringsbidrag	18,7	3,7	4,5
	Finansiell leasing fastigheter	358,0	358,0	358,0
	Summa	**2 631,2**	**2 566,2**	**2 617,7**
	Kreditgivare upptagna lån			
	Kommuninvest	2 254,4	2 208,5	2 254,4
	Handelsbanken	0,0	0,0	0,0
	avgår kortfristig del	0,0	-0,3	0,0

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
	Summa långfristig del upptagna lån	2 254,4	2 208,2	2 254,4
	Låneskuldens struktur inklusive kortfristig del, kapitalbindning			
	Förfallodag inom ett år	656,2	581,4	524,6
	Förfallodag mellan ett och tre år	1 022,0	970,0	11 015,9
	Förfallodag över tre år	576,2	653,2	713,9
		2 254,4	2 204,6	2 254,4
	Enligt RKR R8 ska redovisning av derivat och säkringsredovisning göras.			
	I koncernen finns tre räntederivat med förfall under åren 2026-2028. De derivaten har en ränta i intervallet 2,16 - 2,98 procent.			
	Koncernens genomsnittliga kapitalbindning är 2,07 år (2,00 år vid senaste årsskiftet) och den genomsnittliga räntebindningen är 2,12 år (1,94 år vid senaste årsskiftet).			
	Den 1 januari 2021 infördes koncernbank i kommunkoncernen. Detta innebär att samtliga lån och derivat hos bolagen kommer att flyttas till kommunen. Detta för att samordna och hantera finansieringsfrågor effektivare i hela koncernen.			
20	**Kortfristiga skulder**			
	Leverantörsskulder	40,9	37,3	133,2
	Personalens skatter och avgifter	120,4	121,0	149,0
	Moms och punktskatter	31,1	33,3	29,9
	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	182,4	123,0	61,1
	Kortfristiga skulder till kunder inom VA och sophämtning	5,2	2,1	-1,5
	Skuld koncernbolag inom koncernkonto bank	136,1	40,1	43,6
	Övriga kortfristiga skulder	15,0	6,8	5,0
	Summa	**531,2**	**363,5**	**420,1**
21	**Pensionsförpliktelser**			

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
	Ingående ansvarsförbindelse	434,9	429,3	429,3
	Aktualisering	0,0	0,0	0,0
	Ränteuppräkning	2,0	2,0	3,0
	Basbeloppsuppräkning	32,1	32,1	32,1
	Ändringar av försäkringstekniska grunder/livslängdsantagande RIPS	0,0	0,0	0,0
	Övrig post	2,5	2,5	1,2
	Årets utbetalningar	-21,0	-21,0	-30,8
	Summa pensionsförpliktelse	450,5	444,9	434,9
	Löneskatt	109,3	107,9	105,5
	Summa utgående ansvarsförbindelse	**559,7**	**552,8**	**540,4**
	Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen, vilket innebär att skulden visas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Värdet på ansvarsförbindelsen är något som i framtiden kommer att belasta kommunens driftredovisning och likviditet.			
	Inga återlån finns för pensionsförpliktelserna.			
	Aktualiseringsgrad:	98,0 %	98,0 %	98,0 %
22	**Borgensåtaganden**			
	Mariestads äldreboende	36,6	36,6	33,5
	HSB	0,2	0,2	0,0
	Föreningar	10,9	10,9	9,8
	Förlustansvar för egna hem och småhus	0,1	0,1	0,0
	Summa	**47,8**	**47,8**	**43,3**
	Ett borgensåtagande innebär en risk för att borgensmannen måste infria sitt åtagande. Riskens omfattning beror på typ av borgen och för vilka kommunen tecknat borgen för.			
	I samband med införande av koncernbank har borgensåtaganden till de kommunala bolagen upphört. Detta redovisas nu direkt i balansräkningen.			
	Avtal mellan parterna säkerställer bolagens åtaganden genom bland annat räntepåslag.			
	Inga nya uppgifter kring borgensåtaganden har erhållits hittills under året.			

Not	(mnkr)	Delårsbokslut 2024	Delårsbokslut 2023	Årsbokslut 2023
	Värdena från årsredovisning 2022 kvarstår.			

MARIESTAD

Tertial 2 med delårsbokslut

- Äldre- och omsorgsnämnden

Innehållsförteckning

1 Äldre- och omsorgsnämnden 3
1.1 Verksamhetsberättelse 3
1.1.1 Verksamhetens uppdrag *3*
1.1.2 Viktiga händelser under året *3*
1.1.3 Framtid *4*
1.1.4 Nämndens måluppföljning *5*
1.1.5 Ekonomisk sammanställning *11*
1.1.6 Analys av ekonomi *11*
1.1.7 Åtgärder för budget i balans *13*
1.1.8 Sammanställning investeringar *14*
1.1.9 Analys av investeringar *14*

1 Äldre- och omsorgsnämnden

1.1 Verksamhetsberättelse

1.1.1 Verksamhetens uppdrag

Äldre- och omsorgsnämnden	
Ordförande:	Sara Swahnström (M)
Vice ordförande:	Ola Bertilsson (S)
Verksamheter som lyder under nämnden:	
Myndighet, Hälso- och sjukvård, Funktionsstöd och Äldreomsorg	

Ansvarsområden

Äldre- och omsorgsavdelningen erbjuder omvårdnad och service till personer både i Vård- och omsorgsboenden samt ordinärt boende inom kommunen. Avdelningen ansvarar även för daglig verksamhet för äldre- och korttidsverksamhet.

Avdelningen Myndighet ansvarar för beställningar, myndighetsutövning samt förvaltningens arbete med kvalitetsuppföljning och intern kontroll.

Avdelningen Hälso- och sjukvård erbjuder insatser upp till sjuksköterskenivå. I samma avdelning finns även Rehabenheten, som omfattar förebyggande verksamhet med hembesök för äldre och Träffpunkt Sonja. Kontaktpunkten ser till att övergången för personer som vårdats inom sjukvården och behöver fortsatt vård och omsorg sker smidigt.

Inom Funktionsstöd tillhandahålls särskilda boenden för vuxna, korttidsverksamhet för barn och daglig verksamhet för den aktuella målgruppen.

1.1.2 Viktiga händelser under året

Ett fokusområde under året har varit att implementera ny välfärdsteknik i samtliga verksamheter för att bättre möta våra behov och öka tryggheten för invånarna.

Räddningstjänsten och Äldre- och omsorgsförvaltningen samarbetar för att etablera en Trygghetscentral där Räddningstjänsten ska hantera alla inkommande larm. Målet är att öka känslan av trygghet och närhet samt skapa ett effektivare arbetssätt, vilket ska ge undersköterskorna bättre möjligheter att utföra sitt arbete och bidra till en hållbar arbetsmiljö. Målet är att halvera antalet larm som undersköterskorna hanterar dagligen.

Förvaltningen har genomfört en omorganisation som minskar antalet medarbetare per chef, vilket ska möjliggöra ett närmare ledarskap och ge bättre förutsättningar för kvalitativt arbete. Ett behov av förbättrad dokumentation inom nämndens verksamheter har identifierats. En verksamhetsutvecklare och en socialt ansvarig samordnare arbetar med att utveckla utbildningar och handböcker. Dessa resurser ska säkerställa god dokumentation, genomförandeplaner och uppföljning.

1.1.3 Framtid

Planering för att starta en resursenhet i början av 2025 pågår, och rekryteringen är i full gång. Enheten ska underlätta och effektivisera hanteringen av resurspass, vilka har ökat efter EU:s nya direktiv gällande arbetstidslagen.

Ett av syftena med resursenheten är att minska enhetschefernas arbetsbelastning i rekryteringsprocessen. Enheten ska också fördela resurspass samt tillsätta vikarier vid korttidsfrånvaro.

En analys av den nya socialtjänstlagen pågår och verksamheten förbereds för de förändringar den innebär. Förebyggande arbete är en viktig del i att möta det ökande antalet äldre invånare. Den förebyggande verksamheten har nu flyttats till Rehab, där vi ser möjligheter till positiva synergieffekter.

Tillsammans med Mariehus, som är hyresvärd, pågår det just nu en förstudie gällande en ny gruppbostad i Sjötorp som förväntas vara i drift vid halvårsskiftet 2025.

Mariehus tillsammans med avdelning Funktionsstöd samarbetar för att arbeta fram ett funktionsprogram för gruppbostäder, för att framledes underlätta processen och säkerställa att verksamheten är redo i tid, i enlighet med förvaltningens bostadsbehov.

Då en ny telefoniupphandling med både abonnemang samt teknik pågår så har arbetet för ett nytt mobilt arbetssätt flyttats fram till hösten 2025.

1.1.4 Nämndens måluppföljning

Mariestads invånare är trygga med att de får den hjälp de behöver när de behöver den

Måluppfyllelse

 Positiv trend

Beskrivning

Genom professionell myndighetsutövning med säkra arbetssätt som personalen följer skapar vi trygghet. Tydliga beskrivningar av våra tjänster ger rätt förväntningar och skapar förutsägbarhet och trygghet för de vi är till för.

Äldre- och omsorgsförvaltningen arbetar aktivt med att säkerställa ett fungerade tillgängligt ledningssystem. Ett arbete som kommer pågå ett tag framöver där målet är att säkerställa så att all personal ska ha tillgång och lätt finna rutiner och riktlinjer i våra olika processer i det dagliga arbetet.

Vi jobbar som tidigare i våra verksamheter med systematiskt kvalitetsarbete inom respektive område där personer ska få rätt insats av god kvalitet och i rätt tid.

En Trygghetscentral är under uppstart där Räddningstjänsten som samverkanspart kommer att svara på alla trygghetslarm för våra brukare. De anställda är utbilda undersköterskor och har god kunskap om brukare och verksamheten som bedrivs. Här är målet att skapa trygghet där larmoperatörerna kommer att känna brukarna som ringer och nära samarbete med våra medarbetare som också ska få avlastning med larmmottagningen.

	Indikator	Målvärde	Utfall
◆	**Genomförandeplan ska vara genomförd senast 14 dagar efter inskrivning**	högst 100 %	90 %

Äldre- och omsorgsnämnden har ett innovativt och hållbart förhållningssätt med fokus på digitala lösningar som skapar mervärde för dem vi är till för

Måluppfyllelse

Positiv trend

Beskrivning

Genom utveckling och införande av nya digitala lösningar och arbetssätt eftersträvas en högre effektivitet och en ökad delaktighet för invånaren. Verksamheten ska bedrivas på ett för miljön hållbart sätt.

Äldre- och omsorgsförvaltningen står i en förändringsresa med omställning till välfärdsteknik på olika sätt. Vi har utbildat våra verksamheter gällande Lifecare journalsystem så all personal går från analog till digital dokumentation i alla våra verksamheter. En nödvändig resa för att vi sedan ska kunna växla upp och ta till oss nya välfärdtekniska effektiviseringsåtgärder för att möta framtidens kompetensbehov.

Vi har skapat en systemförvaltningsorganisation för att öka kunskap på bred front och ett säkert införande av välfärdsteknik. Vi inför nu läkemedelsautomater med mål att kunna stötta våra invånare till större självständighet och att underlätta för våra undersköterskor i den dagliga planeringen.

All trygghetsskapande utrustning byts systematiskt ut till ny leverantör i ordinärt boende och verksamheten förbereder för ny upphandling digitala lösningar för våra vård och omsorgsboenden för att öka tryggheten och minska antalet fall.

Indikator	Målvärde	Utfall
Öka antalet läkemedelsautomater	minst 80	38

Inom Äldre- och omsorgsnämnden råder en positiv förändringskultur där alla medarbetare bidrar och vet hur de för fram nya idéer

Måluppfyllelse

Positiv trend

Beskrivning

Genom att alla medarbetare får delta i utvecklingsarbetet nås en ökad delaktighet för alla och nya lösningar och metoder arbetas fram på ett strukturerat sätt.

Äldre- och omsorgsförvaltningen arbetar på att skapa närhet transparens i olika frågor. Alla chefer genomgår ekonomiutbildning samt ledarskapsutbildning. Ledarskapsutbildningen har fokus på kommunikation och coachande ledarskap som ska hjälpa alla chefer med sitt nära ledarskap. Förvaltningen har skapat mötesforum som förvaltningschef äger för att informera och skapa en dialog och transparens samt utbyte mellan chefer då erfarenheten ser olika ut. Alla chefer i förvaltningen har en mötesstruktur med närmast chef för att få stöttning och uppföljning i både ledarskap och ekonomi.

Genom att vi bjuder in till dialog med vår personal och bjuder in till delaktighet när vi analyserar och utreder är målet att skapa en kommunikativ och transparent organisation där alla kan få känna delaktighet. Våra chefer är i behov av verktyg för att kunna stötta sin personal på varje enhet för att skapa hållbart arbetsliv.

En Strategiplan för äldre- och omsorgsförvaltningen arbetas fram under året där workshops är utförda under våren och inplanerade i höst med representanter från verksamheter medverkar och tar fram innehåll. Det ska utmynna i en plan som ska sträcka sig 10 år fram och varje år ha aktiviteter som ska styra kommande verksamhetsår.

Indikator	Målvärde	Utfall
Upplevelsen av delaktighet redovisat per avdelning i OSA enkät, "Min chef uppmuntrar till delaktighet." Under avsnittet: ledarskap. Måttet är ett snitt av förvaltningens avdelningar.	minst 100 %	64,8 %
Upplevelsen av delaktighet redovisat per avdelning i OSA enkät. "Jag kan påverka beslut som rör mina arbetsuppgifter." Måttet är ett snitt av förvaltningens avdelningar.	minst 100 %	59,1 %

Alla invånare får ett tryggt och korrekt bemötande av Äldre- och omsorgsnämnden verksamheter

Måluppfyllelse

→ Ingen tydlig förändring

Beskrivning

I äldre- och omsorgens verksamhet finns en hög kompetens och medvetenhet om service, gott bemötande och effektiv handläggning. Vi inkluderar den enskilde i den vård som ges.

Brukarundersökningarna utförs varje år, sista 2023 enligt nedan. Ny undersökning presenteras på helår 2024

Funktionsstöd:

Bemötande: Startvärdena för brukarnöjdhet gällande bemötande är relativt låga, särskilt för gruppbostad och daglig verksamhet. Målet är att öka detta till 100%. Det indikerar en tydlig utmaning i kommunikationen och bemötandet gentemot brukarna inom dessa enheter, vilket behöver åtgärdas.

Trygghet: Startvärdena för brukarnöjdhet gällande trygghet är också relativt låga, vilket indikerar att det finns en upplevd brist på trygghet hos brukarna, särskilt inom gruppbostad och daglig verksamhet. Målet är att minska oron och öka trygghetskänslan för brukarna till 100%. Detta pekar på behovet av att skapa en säkrare och mer trygg miljö för brukarna inom dessa enheter.

Förtroende: Startvärdena för brukarnöjdhet gällande förtroende varierar, men det finns en del variation mellan olika enheter, särskilt inom gruppbostad där förtroendet för personalen är relativt lågt. Målet är att öka förtroendet till 100%. Detta indikerar behovet av att bygga förtroende och stärka relationerna mellan brukare och personal inom gruppbostaden.

ÄO:

Bemötande: Startvärdena för brukarnöjdhet gällande bemötande är högre jämfört med funktionsstöd, men det finns fortfarande utrymme för förbättring. Målet är att öka till 100%, vilket tyder på att det redan finns ett bra grundläggande bemötande, men det finns fortfarande potential för förbättring.

Trygghet: Startvärdena för brukarnöjdhet gällande trygghet är högre än inom funktionsstöd, men det finns fortfarande utrymme för förbättring, särskilt inom hemtjänst där startvärdet är lägre. Målet är att öka till 100%, och vi försöker skapa en medvetenhet om vikten av att öka tryggheten för brukarna.

Förtroende: Startvärdena för brukarnöjdhet gällande förtroende är generellt höga, men det finns vissa variationer mellan olika enheter, särskilt inom hemtjänst där förtroendet är något lägre. Målet är att öka till 100%, där vi har pågående åtgärder för uppnå mål.

Indikator	Målvärde	Utfall
Funktionsstöd, Brukarnöjdhet gällande bemötande ska öka jämfört	minst 100 %	

	Indikator	Målvärde	Utfall
	med tidigare år		
	Funktionsstöd, Brukarnöjdhet gällande förtroende ska öka jämfört med tidigare år	minst 100 %	
	Funktionsstöd, Brukarnöjdhet gällande trygghet ska öka jämfört med tidigare år.	minst 100 %	
	Äldreomsorg, Brukarnöjdhet gällande bemötande ska öka jämfört med tidigare år	minst 100 %	
	Äldreomsorg, Brukarnöjdhet gällande förtroende ska öka jämfört med tidigare år	minst 100 %	
	Äldreomsorg, Brukarnöjdhet gällande trygghet ska öka jämfört med tidigare år.	minst 100 %	

Äldre- och omsorgsnämnden i Mariestads kommun är en attraktiv arbetsgivare som lockar till sig rätt kompetenser i förhållande till våra behov

Måluppfyllelse

Ingen tydlig förändring

Beskrivning

Genom att erbjuda attraktiva arbetsplatser med konkurrenskraftiga villkor har äldre- och omsorgsnämnden ett gott rekryteringsläge.

Våra tillsvidare anställda personal har överlag den utbildning som tjänsten de innehar kräver. Vi ser en positiv trend till att vi får fler sökande och med rätt kompetenskrav.

Utfall kommer att presenteras på helår med en rapport som tagits fram under året för att kunna följa trenden.

Indikator	Målvärde	Utfall
Procentuellt antal tjänster som är tillsatta med tilltänkt profession per yrkesgrupp ska öka	högst 100 %	

1.1.5 Ekonomisk sammanställning

Ekonomisk översikt

Äldre- och omsorgsnämnden	Helår 2024				Delår	
(mkr)	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
Admin VoO förvaltning	18,2	8,4	9,8	2,6	1,6	-4,2
Bistånd	165,0	168,8	-3,8	-5,6	109,9	93,4
HoS	62,2	62,2	0,0	-2,8	41,2	39,4
Äldreomsorg	173,5	190,5	-17,0	-18,6	124,4	116,4
Funktionsstöd	116,8	120,8	-4,0	-5,6	80,2	84,7
Totalt	**535,7**	**550,7**	**-15,0**	**-30,0**	**357,2**	**329,7**
	Helår 2024				**Delår**	
Kontoklass	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
3 Intäkter/Inkomster	-193,7	-209,2	15,4	28,0	-138,1	-142,3
4 Kostnader/Utgifter	152,9	157,3	-4,4	-5,6	104,0	15,8
5 Kostnader för arbetskraft	516,4	546,6	-30,2	-50,2	356,9	334,5
6 Övriga verksamhetskostnader	24,8	28,4	-3,5	-3,2	19,8	16,6
7 Övriga verksamhetskostnader	48,6	40,9	7,7	1,0	23,5	105,1
8 Övriga intäkter och kostnader	-13,2	-13,2	0,0	0,0	-8,8	0,0
Totalt	**535,7**	**550,7**	**-15,0**	**-30,0**	**357,2**	**329,7**

1.1.6 Analys av ekonomi

Förvaltningen har en ökad efterfrågan inom samtliga verksamheter samtidigt som den ekonomiska situationen är ansträngd. För att möta efterfrågan inom funktionsstödet så har ett nytt boende öppnat samt planeras Alens fjärde våning för äldreomsorgen att öppnas i oktober. Vidare så har verksamheten skapat en ny grupp som ska utföra serviceinsatser inom hemvården enligt nämndens önskemål om ett nytt arbetssätt.

I årets budget ersattes inte verksamheten fullt ut för PO-pålägg och lönerevision vilket får stor påverkan på förvaltningens ekonomi.

Satsningen mot Nära vård innebär ytterligare en belastning av hela vård- och omsorgen där den legitimerade personalen samt undersköterskor behöver bedriva en alltmer avancerad vård i hemmet.

Bildandet av Trygghetscentralen i samarbete med Räddningstjänsten är ytterligare ett led i att effektivisera verksamheten och i förlängningen bli en resurs att utnyttja för flera förvaltningar och även andra kommuner. Uppstartskostnaden kommer att belasta Äldre- och omsorgsförvaltningens budget men avsikten är att sälja tjänster till andra kommuner och således minska kostnaden.

Under året så sker det en stor satsning på införandet av läkemedelsautomater. Målsättningen är att ha 80 automater igång under pågående mandatperiod. Läkemedelsautomaterna bidrar till att våra brukare blir mer självständiga samt frigör tid från vårdpersonalen och underlättar vid schemaläggning genom att minska ner trycket på personalen under vissa tider på dygnet med hög belastning.

Under året så har ett treårsprojekt inletts; Hälsoresan; som syftar mot att skapa förutsättningar till ett friskare liv och i förlängningen ett friskare arbetsliv och därmed sänkta sjukskrivningstal.

Samtliga ovan nämnda åtgärder presenterades i åtgärdspaketet för besparingar under 2023. De genomförs för att skapa en hållbar och effektiv organisation på längre sikt där vi på bästa sätt använder en begränsad personalresurs och skapar en hållbar arbetsmiljö.

Under 2024 så står verksamheten således inför stora förändringar med uppstart av ovanstående åtgärder. Förvaltningen kommer nogsamt följa den ekonomiska utvecklingen men det finns ett antal faktorer i uppstart av nya verksamheter under året vilket gör prognosen osäker.

Det finns risk för ökade kostnader under året men verksamheten arbetar även aktivt med att söka extern finansiering för satsningarna och söker alla tillgängliga statsbidrag.

2023 justerades arbetstidslagen vilket har inneburit att förvaltningen har ökat sin bemanning med över 20 årsarbetare. Dessa tjänster ryms inte inom befintlig budgetram och den budgeterade grundbemanningen täcker inte idag verksamhetens grundbehov. De lagtvingande anställningarna hjälper inte verksamhetens grundbemanning utan avser endast att upprätthålla den befintliga bemanningen då innebörden av lagen är att arbetstagarnas viloperioder har förändrats.

Förvaltningen har ett uppdrag att redovisa en ny ersättningsmodell och arbetssätt för hemvården till nämnden under hösten 2024. Syftet att öka kvaliteten i hemvården.

Sommarbemanning

En bonus för sommarvikarier inom omsorgen infördes under året, där man fick en ersättning om man arbetat båda semesterperioderna. Detta har lett till en högre närvaro mot tidigare år och då minskat övertidskostnaden och kostnaden för flyttade semesterdagar.

Sjuksköterskorna har en stabilare grundbemanning vilket har resulterat i lägre kostnader för bemanningsföretag än prognosticerat men även antalet flyttade semesterdagar har minskat jämfört med tidigare år.

Inom hemvården så har serviceenheten tagit över vissa differentierade arbetsuppgifter för att renodla undersköterskornas arbetsuppgifter. Det pågår en satsning att införa läkemedelsautomater med samma syfte. Följden av åtgärderna blir ett minskat antal timmar i hemvården där verksamheten behöver tid för att ställa om med nya arbetssätt för att bättre utnyttja sina resurser.

Särskilda boenden har störst påverkan gällande arbetstidslagens nya EU direktiv men även uppstarten av Alens 4e våning påverkar resultatet negativt. Grundbemanningen för Säbo är

underfinansierad. Det har varit en hög beläggning på korttidsboendet vilket har krävt mycket extra resurser.

Myndighetsavdelningen ansvarar för extern verkställighet, de beslut som inte gått att genomföra i kommunen. I fem ärenden finns beslut om LSS-insatser externt där budgetram saknas.

Funktionsstöd påverkas även dom av en låg grundbemanning och anpassning till arbetstidslagen. Avdelningen har ett lågt inflöde av nya vikarier vilket leder till höga kostnader för övertid.

Utförarverksamheterna har underfinansierad grundbemanning vilket innebär att all bemanning som exempelvis vak, dubbelbemanning och introduktion innebär negativa avvikelser mot budget.

1.1.7 Åtgärder för budget i balans

Förvaltningen har startat upp en serviceorganisation för att effektivisera hemvårdens uppdrag och möta bristen på kompetensförsörjning genom att låta rätt kompetens möta rätt insats.

Nämnden har beslutat att ge förvaltningen ett uppdrag att analysera ersättningsmodellen inom hemvården, befintlig modell är komplex och svårstyrd utifrån de förutsättningar som finns i dag. Pilotprojekt planeras börja våren 2025.

Läkemedelsautomaternas införande pågår med god effekt för att underlätta personalens planering och minska personalbehovet under de tider på dygnet som är mest resurskrävande.

Trygghetscentralen ska vara i full drift från oktober med syftet att avlasta undersköterskorna inom hemvården och skapa bättre förutsättningar till planering.

Hälsoresan har påbörjats med Hälsosamtal till all personal för att ge de anställda bättre förutsättningar till ett sundare liv och i förlängningen få till minskade sjukskrivningstal.

En resursenhet planeras att starta januari 2025 där bemanningsfrågor samlas såsom exempelvis hanteringen av de resurspass som blivit resultatet av heltidsresan och arbetstidslagen på ett mer effektivt sätt. Äldre- och omsorgsförvaltningen kommer att behöva samtliga medarbetare för att möta den ökande efterfrågan av omsorg, pensionsavgångar samt konkurrensen från nyetablerade arbetsgivare.

Det finns fortsatt ett behov av bemanningsföretag inom framförallt Hälso- och sjukvårdsorganisationen men med en fortsatt rekrytering av sjuksköterskor är målsättningen att minimera användandet av dessa.

Skapa förutsättningar för att kunna verkställa beslut om boende inom funktionsstöd gruppbostad för att minska placeringskostnader och risk för vite.

Äldre- och omsorgsförvaltningen upphandlar all trygghetsskapande teknik med mål att skapa så bra förutsättningar för personal och brukare och därmed förbättra både arbetssätt och skapa trygghet.

1.1.8 Sammanställning investeringar

Investeringsprojekt	Budget	Årsprognos	Avvikelse	Föregående prognos	Delår 2024
Nytt boende funktionsstöd Ugglan		0,3		0,5	0,3
Möblering Säbo		0,3		0,3	0,3
Uppdatering vårdteknisk utrusting		0,1		0,1	0,1
Lyftar och vårdsängar Rehab		0,9		0,8	
Trygghetscentralen		0,9		0,3	
Alen 4e våning		0,3			
Fiberanslutning säbo		1,6			
Budgetram förvaltning	2,0				
Summa	**2,0**	**4,3**	**-2,3**	**2,0**	**0,6**

1.1.9 Analys av investeringar

Förvaltningen har en investeringsram på 2 mnkr som används mot förvaltningens interna investeringsplan där vårdsängar, lyftar, medicinsk teknisk utrustning samt möbler inom förvaltningens boenden systematiskt uppdateras.

När investeringsbehoven prioriterades så togs inte vissa investeringar med eftersom planen varit att bekosta dessa med statsbidrag i den löpande driften. Nya redovisningsdirektiv har förtydligat att det inte är en valmöjlighet att bekosta en investering under löpande år om den uppfyller kraven för att vara en investering varför prognosen har förändrats drastiskt från T1.

Vidare så har ett av de två planerade nya boendena inom funktionsstöd skjutits fram till 2025 varför den investeringen halveras i prognosen.

MARIESTAD

Tertial 2 med delårsbokslut

Överförmyndarnämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse 3
1.1 Verksamhetens uppdrag 3
1.2 Viktiga händelser under året 3
1.3 Framtid 3
1.4 Nämndens måluppföljning 4
1.5 Ekonomisk sammanställning 6
1.6 Sammanställning investeringar ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Verksamhetens uppdrag

Överförmyndarnämnden	
Ordförande:	Richard Thorell (M)
Vice ordförande:	Leif Andersson (S)
Verksamheter som lyder under nämnden:	
Överförmyndarverksamheten.	

Ansvarsområden

Nämnden ansvarar för de uppgifter som enligt lag och förordning ska handhas av överförmyndarnämnden. Till det regelverket räknas företrädesvis kommunallagen, föräldrabalken och förmyndarskapsförordningen samt lagen om god man för ensamkommande barn. Summering av ansvarsområden:

- Besluta om förordnande och entledigande av vissa förvaltare och gode män.
- Ha tillsyn över förmyndares, gode mäns och förvaltares verksamhet.

1.2 Viktiga händelser under året

Länsstyrelsen som är överförmyndarnämndens tillsynsmyndighet har återigen riktat kritik mot överförmyndaren. Stort fokus har därför lagts på att rätta till de brister som Länsstyrelsen påtalat i sin tillsyn, Bland annat har mallar för beslut redigerats, nya rutiner och nya checklistor samt rutiner har tagits fram.

Andra händelser under året är följande:

- Nya sidor på webben har upprättats samt nya blanketter.
- Ytterligare en anställd ställföreträdare har rekryterats.
- 267 redovisningar har inkommit till verksamheten.

1.3 Framtid

Samhällets digitalisering har givit en komplexitet som gör att fler människor inte själva klarar att tillvara ta sina ekonomiska och personliga intressen. Detta betyder att det blivit allt svårare att förutse behovet av gode män och förvaltare. Verksamheten har sedan många år kunnat konstatera att väldigt många ärenden har ökat i komplexitet. Komplexiteten ställer högre krav på kompetensutveckling, både av handläggare och ställföreträdare. Verksamheten ser också behovet att specialisera flera av våra ställföreträdare i olika ärendeslag eller delar av uppdraget. Under de kommande åren kommer antalet personer som är 80 år eller äldre att öka, vilket kommer att ställa stora krav på insatser från det allmänna och även på överförmyndarenheten. Sannolikt kommer detta innebära en ökning av antalet ärenden då de mindre ingripande hjälpformerna framtidsfullmakt och anhörig behörighet inte riktigt har fallit ut i samma omfattning som lagstiftaren tänkt.

1.4 Nämndens måluppföljning

I Mariestad ska alla huvudmän känna trygghet

Måluppfyllelse

Positiv trend

Beskrivning

Huvudmän som förordnas en ställföreträdare ska känna trygghet i sin situation baserat på ett rättssäkert förhållningssätt.

Kontakt har tagits med kommunikationsavdelningen för att skapa en digital utbildning.

Indikator	Målvärde	Utfall
75 % av komplett inlämnade årsredovisningar ska vara granskade per den 30 juni	minst 75 %	75 %
Digital utbildning för ställföreträdare med fokus på årsredovisningar		Neutral trend
Minst 90 % av alla nya ställföreträdare ska ha genomgått en utbildning	minst 90 %	66 %

Överförmyndarnämnden säkrar ställföreträdare för framtiden

Måluppfyllelse

Positiv trend

Beskrivning

I samband med att Mariestad växer är det viktigt att vi säkrar tillgången på ställföreträdare.

Verksamheten har varit i kontakt med kommunikationsavdelningen för att skapa material för riktade insatser. Förhoppningen är att informationsmöten ska kunna ske under hösten.

Indikator	Målvärde	Utfall
Fortbildning för befintliga ställföreträdare	minst 100	0
Informationsmöten	minst 2	0
Rekrytering	minst 100	100

Överförmyndarnämnden tar sikte mot digital transformation

Måluppfyllelse

Negativ trend

Beskrivning

Genom att planera för öka digitalisering kan överförmyndarnämnden bidra till ökad service, kvalitet och effektivitet i verksamheten.

Aktiviteten är ännu inte påbörjad då andra aktiviteter har prioriterats.

Indikator	Målvärde	Utfall
Integrationer		Positiv trend
Ny sidor på webben för överförmyndarverksamheten		Uppfyllt
Nya blanketter	minst 100 %	100 %
Upprätta e-tjänster	minst 3	0

Överförmyndarnämndens externa och interna kontakter präglas av ett korrekt och tydligt bemötande

Måluppfyllelse

Uppfylld

Beskrivning

Vi har ett arbetssätt som präglas av ett professionellt bemötande i interna och externa kontakter som bygger på öppenhet, tydlighet och rättssäkerhet

Verksamheten har genomfört fyra samverkansmöten som var målet och planerar att även under hösten ha fler samverkansmöten.

Indikator	Målvärde	Utfall
Genomföra fyra samverkansmöten under året		

1.5 Ekonomisk sammanställning

Ekonomisk översikt

Överförmyndar-nämnden	Helår 2024				Delår	
(mkr)	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
Överförmyndare	2,61	1,61	1,00	0,00	1,24	0,86
Totalt	**2,61**	**1,61**	**1,00**	**0,00**	**1,24**	**0,86**

(mkr)	Helår 2024				Delår	
Kontoklass	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
3 Intäkter/Inkomster	-0,06	-0,06	0,01	0,00	-0,09	-0,06
5 Kostnader för arbetskraft	2,56	1,34	1,22	0,00	0,99	0,88
6 Övriga verksamhetskostnader	0,01	0,02	-0,01	0,00	0,03	0,01
7 Övriga verksamhetskostnader	0,10	0,31	-0,22	0,00	0,30	0,03
Totalt	**2,61**	**1,61**	**1,00**	**0,00**	**1,24**	**0,86**

Analys av ekonomi

För år 2024 har överförmyndarnämndens budget utökats med 0,4 miljoner kronor (mkr).

Bedömningen är att nämnden kommer att redovisa ett positivt resultat om 1,0 mkr. Detta överskott härrörs till att huvudmännen betalar större del av arvode till ställföreträdarna än kommunen. Anledningen till detta är bland annat till att huvudmännens ekonomi har stärkts så att de själva kan stå för arvodena.

Av hittills granskade redovisningar har kommunen stått för ca 19,4 % av arvodena till ställföreträdarna. Vid ett normalår brukar kommunen stå för ca 44 % av arvodena.

MARIESTAD

Tertial 2 med delårsbokslut

Socialnämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse 3
1.1 Verksamhetens uppdrag 3
1.2 Viktiga händelser under året 3
1.3 Framtid 4
1.4 Nämndens måluppföljning 5
1.5 Ekonomisk sammanställning 9
1.6 Sammanställning investeringar 12

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Verksamhetens uppdrag

Socialnämnden	
Ordförande:	Richard Thorell (M)
Vice ordförande:	Johan Lind (M)
Verksamheter som lyder under nämnden:	
Barn och unga, Familjestöd, HVB barn, Utredning och integration vuxen, Stöd och behandling, Socialpsykiatri, Personligt ombud	

Ansvarsområden

Nämnden har till uppgift att fullgöra kommunens uppgifter inom socialtjänsten och det som i lag sägs om socialnämnd. Nämnden har också till uppgift att leda och ansvara för den kommunala hälso- och sjukvården riktad mot Socialpsykiatrin.

Summering av ansvarsområden:

- Kommunens uppgifter inom socialtjänsten.
- Verksamheterna styrs till stora delar av socialtjänstlagen (SoL) men också av hälso- och sjukvårdslagen (HSL), lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) och lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) med flera.

1.2 Viktiga händelser under året

Den 1 april 2024 trädde ett nytt lagstiftning i kraft som gör skyddat boende till en boendeinsats enligt socialtjänstlagen. Reformen inkluderar bland annat stärkta rättigheter för barn i skyddat boende och möjligheten att skydda barnet från kontakt med en våldsutövande vårdnadshavare.

Den 1 juli trädde den nya lagen om placering av barn i skyddat boende trädde i kraft. Fram till september har 6 föräldrar med 16 barn placerats enligt lagen, vilket markant har ökat arbetsbelastningen och kostnaderna för förvaltningen.

En genomlysning av verksamhetens interna HVB-verksamheter har genomförts och lett till avveckling av HVB Lilla Teamet den 31 augusti. Förslag att även stänga HVB Ringvägen presenteras för nämnden i september.

Den nya organisationen för Försörjningsstöd landsattes i januari 2024 och har strävat på med att hitta sina arbetsformer för att säkerställa målet med egen försörjning för alla.

Verksamheten kommer få tillgång till hela Lotsens lokaler då Elevhälsan flyttar sin verksamhet. Den trångboddhet som präglat verksamheten kommer därmed att förbättras. Samtidigt byggs besöksrummen om för att klara kraven på sekretess.

Kompetensförsörjning är en stor utmaning inom myndighetsutövning för Barn och unga samt inom Vuxen. Rekryteringsarbete pågår med kortsiktiga och långsiktiga strategier. Samtal om Studentmedarbetaravtal har påbörjats. Allt detta arbete är direkt nödvändigt för att komma tillrätta med rekryteringsbehovet.

Ett nytt arbetssätt för ekonomisk uppföljning har implementerats tillsammans med enhetscheferna och controllern för att öka medvetenheten och kontrollen över ekonomin.

Implementeringen av SSPF fortsätter som ett långsiktigt arbete.

I ett projekt mellan Länsstyrelsen och Skaraborgs kommunalförbund har en arbetsgrupp för risk- och möjlighetsanalys har startats inför expansionen och etableringarna i Mariestad. Deltagare från socialförvaltningen, polis, folkhälsa, samhällsbyggnad, skola, HR, Länsstyrelsen och kommunalförbundet deltar i arbetet som kallas "Testbädd Mariestad" där man undersöker arbetsmetoder mm som ska kunna implementeras i hela Skaraborg.

Översyn av myndighetsprocesser och uppföljningar har genomförts, särskilt för försörjningsstöd. Brister i hanteringen av försörjningsstöd och annan myndighetsutövning för vuxna har upptäckts. Arbetet med att säkerställa rättssäkra utredningar och beslut pågår aktivt och kommer att förbättrar flödet inom socialpsykiatrin och i ärenden där personer går från Barn och Unga till vuxenenheten..

1.3 Framtid

1 juli 2025 träder en ny socialtjänstlag i kraft med fokus på evidensbaserade arbetssätt, lättillgänglig socialtjänst och tidiga och förebyggande insatser utan biståndsbeslut. Arbetet med att synliggöra socialtjänstens insatser för Mariestads invånare fortsätter.

Det är fortfarande oklart om/när missbruksvården överförs till Regionerna, och det är ännu inte klart vilka övervältringseffekter detta kommer att leda till ekonomiskt, eller vad det kommer att innebära för den kommunala missbruksvården.

I myndighetsutövningen för vuxna kommer omfattande förändringar i arbetssätt och kompetensutveckling att fortsätta för att säkerställa en mer rättssäker handläggning och för att förbättra kvaliteten i arbetet.

Vi har stora utmaningar inom ekonomiskt bistånd med ökade kostnader. Utvecklingsarbetet behöver fortsätta med utökat samarbete med andra huvudmän och vårdgrannar, eftersom målgruppen som behöver försörjningsstöd ofta står långt ifrån arbetsmarknaden.

Personalförsörjningen kommer att vara ett stort fokusområde kommande år, främst inom myndighetsutövningen. En stabilitet i verksamheterna behöver uppnås och avvecklingen av konsulter ske, som är mycket kostsamt för kommunen. Att avveckla konsultbehovet är direkt nödvändigt både för arbetsmiljö, verksamhet och budget.

En fortsatt stor utmaning framåt är expansionen i Mariestad. Kommunen ska växa med invånare och arbetsplatser, vilket kommer att påverka socialförvaltningens behov och arbetsinnehåll.

Det ökade behovet av socialtjänstens insatser och utvecklingsbehovet inom flera verksamheter kommer att ställa högre krav på ledning och styrning i framtiden. Att garantera att chefer har goda förutsättningar för att tillgodose verksamheternas behov och även chefer har en fungerande arbetsmiljö kommer att vara direkt nödvändigt för allas behov av en god arbetsmiljö.

Att uppnå en balanserad budget är en stor utmaning. Det kommer att läggas stor vikt vid vilka åtgärder som kan vidtas omedelbart för att minska utgifterna.

1.4 Nämndens måluppföljning

Mariestads invånare är trygga med att de får den hjälp de behöver när de behöver den

Måluppfyllelse

→ Ingen tydlig förändring

Beskrivning

Genom professionell myndighetsutövning med säkra arbetssätt som personalen följer skapar vi trygghet. Tydliga beskrivningar av våra tjänster ger rätt förväntningar och skapar förutsägbarhet och trygghet för de vi är till för.

Vi har påbörjat flera insatser som ska säkerställa och trygga Mariestads invånare med att de får den hjälp de behöver när de behöver den.

En större medvetenhet hos medarbetare kring utvecklingsområden och flera påbörjade förändrade arbetssätt kommer att leda oss vidare mot att uppnå målet.

Verksamheten har genom att samverka med skola och förskola erbjudit mer öppna insatser till alla familjer. Information har gått ut genom skola, förskola samt facebook om föräldrarstödsprogram som sker kontinuerligt under året. IFO myndighet motiverar alla föräldrar att delta i verksamheternas olika föräldrarstödsprogram

Kring den nya socialtjänstlagen, som träder i kraft den 1 juli 2025, behöver verksamheten jobba med ett omställningsarbete till nya krav och förutsättningar. Verksamheten har med hjälp av statsbidrag haft möjligheten att köpa en genomlysning av både äldreomsorgen och Individ och familjeomsorgen för att genomföra ett kartläggningsarbete som kommer leda fram till verksamheternas utvecklingsbehov för att harmoniera med den kommande socialtjänstlagen.

Både kring insatser, biståndsbedömning och utredningsarbete kommer det behöva ske förändringar framöver, främst för att jobba mer förebyggande och med lätt tillgängliga insatser, utifrån den kommande lagstiftningen på området.

Indikator	Målvärde	Utfall
Utredningstid i antal dagar från påbörjad utredning till avslutad utredning för vuxna med missbruksproblem 21+, medelvärde	högst 120	50
Utredningstid i antal dagar från påbörjad utredning till avslutad utredning inom barn och ungdom 0-20 år, medelvärde	högst 120	70
Väntetid i antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	högst 27	0

	Indikator	Målvärde	Utfall
—	**Öka antalet personer som får biståndsbedömda öppenvårdsinsatser**		135

Utveckla samverkan mellan socialtjänst, skola polis och fritid för att skapa trygga miljöer för kommunens ungdomar.

Måluppfyllelse

Positiv trend

Ett ständigt pågående arbete för att bibehålla den goda samverkan som finns idag efter ett mångårigt arbete med en strävan att uppnå ett arbetssätt där den unge och dess familj är satta i centrum. En samverkan som varit framgångsrik och idag är ett helt integrerat arbetssätt mellan skola och socialtjänst. En samverkan där man framgångsrikt även har integrerat Barn och Ungdomspsykiatrin och vårdcentralernas primärvårdsuppdrag i samverkan. Detta är idag ett självklart arbetssätt för alla verksamheter som möter barn och unga i Mariestads kommun.

Verksamheten har kommit igång med arbetsgruppen kring och information om SSPF och påbörjat arbetet med några ärenden. Arbetet med implementering kommer fortsätta under hösten och målsättningen är att öka inflödet av ärenden.

	Indikator	Målvärde	Utfall
—	**Mätning av antalet ärenden i SSPF**		2

Inom Socialnämnden råder en positiv förändringskultur där alla medarbetare bidrar och vet hur de för fram nya idéer

Beskrivning

Genom att alla medarbetare får delta i utvecklingsarbetet nås en ökad delaktighet för alla och nya lösningar och metoder arbetas fram på ett strukturerat sätt.

Arbetsplatsträffar genomförs regelbundet enligt Mariestads kommuns riktlinjer.

På samtliga enheter genomförs en sk temperaturmätning anonymt på APT. Temeperaturmätningen är en möjlighet för varje Enhetschef att se hur trivsel och delaktighet utvecklas i arbetsgrupperna.

Genom att alla medarbetare får delta i utvecklingsarbete nås en ökad delaktighet för alla och nya lösningar och metoder arbetas fram på ett strukturerat sätt. Dock märks att det intensiva arbetet med att nå budget i balans samt verksamhetsutveckling mot en modern socialtjänst i vissa arbetsgrupper har varit påfrestande.

Medarbetarenkäten visar att på enhetsnivå får medarbetarnas idéer bli hörda och tagna på allvar.

	Indikator	Målvärde	Utfall
—	**Upplevelsen av delaktighet mäts per enhet i medarbetarenkäten**		

Alla medborgare får ett tryggt och korrekt bemötande av Socialnämndens verksamheter

Måluppfyllelse

Positiv trend

Beskrivning

I socialnämndens verksamhet finns en hög kompetens och medvetenhet om service, gott bemötande och effektiv handläggning. Vi inkluderar den enskilde i den vård som ges.

Brukarundersökning kommer att genomföras i de flesta verksamheter under hösten 2024. Med hjälp av SKR har en nationell brukarundersökning tagits fram som även Mariestads kommun deltar i.

Verksamheterna arbetar dagligen med att inkludera/ skapa en delaktighet hos våra barm, ungdomar, vuxna och deras närstående.

Verksamheterna arbetar dagligen med ha ett gott bemötande gentemot varandra i våra olika arbetsgrupper och att alla medarbetare ska känna en delaktighet i verksamheten och uppdraget.

	Indikator	Målvärde	Utfall
—	**Ökat deltagande i SKR:s årliga brukarundersökning**		

Socialnämnden i Mariestads kommun är en attraktiv arbetsgivare som lockar till sig rätt kompetenser i förhållande till våra behov

Måluppfyllelse

Ingen tydlig förändring

Beskrivning

Genom att erbjuda attraktiva arbetsplatser med konkurrenskraftiga villkor har socialnämnden ett gott rekryteringsläge.

Mariestads kommun har samma utmaningar som övriga i kommunsverige att locka till sig kompetent personal. Arbetet med att säkerställa att Mariestad är en attraktiv arbetsgivare förs på många plan och på många olika sätt.

För socialtjänsten är utmaningarna stora då arbetet på ett socialkontor är utmanande och krävande och socionomer är en bristvara. Trångboddhet samt brister i samtalsrum och lunchrum i vissa av verksamheterna har varit utmaningar att möta upp. Avhopp i bland verksamhetens chefer har även det påverkat menligt på attraktiviteten som arbetsgivare.

Personliga introduktionsplaner samt utvecklingsplaner kommer att arbetas fram för alla anställda.

Barn- och unga har introduktionsplaner som de använder vid samtliga nyanställningar. Vuxen har startat arbetat med att skapa introduktionsplaner för varje yrkesgrupp.

Ett arbete är i startgroparna för att skapa en kampanj för att lyfta socialtjänstens viktiga arbete på olika sociala medier med fokus på vad verksamheten erbjuder i Mariestad för kommande medarbetare.

Indikator	Målvärde	Utfall
Antal avtal med lärosäten		
Antal studenter som tas emot på VFU ska öka inom verksamheterna		3
Antalet introduktionsplaner ska öka		74 %
Antalet kompetensutvecklingsplaner ska öka		

Budget i balans

Måluppfyllelse

Negativ trend

Regelbundna genomgångar av budget sker på enhetsnivå. Detta har lett till att brister och kostnader som inte följer plan harv kunnat identifierats. Detta har sedan lett till insatser kring budgetarbetet och att en högre nivå av kontroll avseende ekonomin har vuxit fram.

Genomlysning av Bostadsförsörjningen har genomförts och nya rutiner har efter detta införts för att säkerställa en god ekonomisk hushållning kring dessa frågor. Resultatet av den genomgripande genomlysningen har gett stora resultat på kostnadssidan med möjlighet till budget i balans.

Regelbundna genomgångar av placeringar genomförs med Avdelningschef och enhetschef.

Rapporter gällande kortsiktiga placeringar delges Socialnämndens arbetsutskott varje månad.

Månadsrapport om beslutade kostnader, främst de kostnadsdrivande såsom placeringar samt försörjningsstöd, delges socialnämnden varje månad för att följa kostnader utifrån de önskemål nämnden haft kring ekonomisk uppföljning.

Nya arbetsmetoder har införts för att minska antalet placeringar. Samverkan, tydligare rutiner och ett gemensamt mål för brukarnas bästa ger tydliga resultat främst hos Barn och Unga.

Behovet av konsulter hos myndighetsutövningen, både hos Vuxen och Barn och Unga påverkar stort budgeten negativt. Sedan våren 2024 har behovet av konsulter ökat då sökande på utlysta tjänster inte motsvarat lagkrav och övriga krav för att arbeta med tung myndighetsutövning. Avslutningssamtal genomförs med alla som avslutar sin tjänst för att fånga in vad som lett till avslut av tjänsterna. Tydligt är att byte på chefstjänsterna samt brister i arbetsmiljö i lokalerna inte främjar kommunens attraktivitet som arbetsgivare för denna grupp av medarbetare.

Indikator	Målvärde	Utfall
Nämnden ska ha en budget i balans		

1.5 Ekonomisk sammanställning

Ekonomisk översikt

Socialnämnden	Helår 2024				Delår	
(mkr)	Budget	Årsprognos	Avvikelse	Föregående avvikelse	2024	2023
Övergripande	19,9	17,4	2,5	2,0	12,2	8,2
IFO Barn och Unga	72,0	72,6	-0,6	0,0	45,9	35,0
IFO Vuxen	55,8	72,7	-16,9	-8,0	48,8	46,9
Totalt	**147,8**	**162,8**	**-15,0**	**-6,0**	**106,8**	**90,1**

Socialnämnden	Helår 2024				Delår	
Kontoklass	Budget	Årsprognos	Avvikelse	Föregående avvikelse	2 024	2 023
3 Intäkter/Inkomster	-28,5	-31,1	2,6	3,0	-22,1	-22,3
4 Kostnader/Utgifter	61,2	63,8	-2,6	-1,7	41,7	40,3
5 Kostnader för arbetskraft	95,8	100,4	-4,6	-2,8	66,5	57,0
6 Övriga verksamhetskostnader	10,7	10,7	0,0	0,0	9,1	8,8
7 Övriga verksamhetskostnader	8,5	20,0	-11,5	-4,5	12,6	7,3
8 Övriga intäkter och kostnader	0,0	-1,0	1,0	0,0	-1,0	-1,0
Totalt	**147,8**	**162,8**	**-15,0**	**-6,0**	**106,8**	**90,1**

Analys av ekonomi

Socialförvaltningens avdelning

Totalt budget: 147,8 mkr.

Prognos: underskott om 15 miljoner kronor på helår.

Det stora posterna som genererar underskott är konsultkostnader (11,5 miljoner), köpt vård vuxna (5 miljoner), ökade personalkostnader Ekbacken/Krontorp (4 miljoner) samt försörjningsstöd (2,8 miljoner).

De stora posterna som genererar överskott är bland annat externa HVB inom Barn- och unga (3 miljoner) samt konsulentstödda familjehem (2,5 miljoner).

Personal och Konsultkostnader

Under året har avdelningarna barn & unga och vuxenenheten kämpat med stora bemanningssvårigheter och samtidigt haft ett högt inflöde av komplicerade ärenden. Den nya lagstiftningen från 1 juli, om skyddsplaceringar av barn tillsammans med vårdnadshavare, har varit väldigt resurskrävande av såväl personalresurser som kostnaderna för skyddsplaceringar. Ordinarie enhetschef på Barn och unga har varit långtidssjukskriven vilket har medfört att ordinarie förste socialsekreterare tillförordnats enhetschefsansvaret. På grund av det har det varit nödvändigt att ta in konsult för att hantera den då tomma förste socialsekreterartjänsten.

Enhetschef på vuxenenheten avslutade sin tjänst under våren vilket gjort att enhetschefen på försörjningsstödsenheten har axlat två enheter och konsulter som förste socialsekreterare har stöttat upp.

Utöver detta har verksamheten haft personalomsättning och föräldraledigheter som lett till vakanta tjänster för socialsekreterare. Dessa är svåra att tillsätta då rekryteringen går mycket trögt med få sökande till tjänsterna. Verksamheten har varit tvungna att anlita konsulter för att täcka myndighetsutövande tjänster, vilket har lett till avsevärt högre kostnader från mars och framåt.

Det har blivit markant svårare att rekrytera utbildade socionomer till socialsekreterartjänsterna. Då verksamheten är tungt lagstyrd med krav på utbildning för personal och en rättssäkert handläggning, kan inte tjänster vakanshållas och konsulter har därför blivit en nödvändighet för att säkerställa lagstyrd verksamhet.

Verksamheten arbetar med både kortsiktiga och långsiktiga lösningar för rekrytering. Kortsiktigt planeras att anlita en rekryteringsfirma för att stödja oss i denna process. Långsiktigt pågår bland annat ett arbete med studentmedarbetaravtal, marknadsföring på sociala medier, ombyggnad av vissa lokaler för att komma tillrätta med arbetsmiljön. Mariestads platsvarumärke som arbetsgivare är ett uppdrag som HR har i uppdrag att arbeta med.

Det är direkt avgörande för att skapa stabilitet i verksamheterna, att kunna minska beroendet av dyra konsulter. Konsulter främjar inte verksamheternas stabilitet och är inte till fördel för brukare eller medarbetares arbetsmiljö.

Köpt vård vuxna

Kostnaderna för vuxenvården, där de största kostnaderna är HVB-placeringar, LVM och VINR (Våld i Nära Relationer) med skyddsplaceringar, har ökat markant under året. Hittills har vi haft utgifter på 2,4 miljoner kronor för skyddsplaceringar, vilket är 1,8 Mkr över budget hittills. Under sommaren befann sig 6 kvinnor med totalt 16 barn. Detta kan förklaras bland annat med nya lagstiftningen som trädde i kraft den 1 juli, vilken förstärker skyddet för vårdnadshavare och barn vid skyddsplaceringar, samt möjliggör för barn att placeras i skydd tillsammans med en förälder

även utan den andra förälderns samtycke. Utöver dessa placeringar det varit nödvändigt att akutplacera 3 bebisar under våren, med och utan vårdnadshavare till höga kostnader. Det har även skett en ökning av LVM (4 placeringar hittills i år) och HVB-placeringar. Alla dessa olika placeringar är svåra att prognostisera och ett flertal ärenden har individerna/familjerna varit tidigare okända i verksamheten.

Försörjningsstöd

Kostnaderna för försörjningsstödet har ökat. Många brukare står långt ifrån arbetsmarknaden och de får inte det nödvändiga stödet från andra myndigheter som Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan som skulle behövas. Vissa personer bedöms vara i behov av aktivitetsersättning eller sjukersättning som istället belastar kommunens ekonomi. Ett arbete pågår med att arbeta med de sjukunderlag som behöver bifogas för att söka andra ersättningar.

En inventering kring alla hushåll i behov av försörjningsstöd pågår för att få en samlad bild av alla hushåll för att därefter göra en fortsatt planering och handlingsplan framåt.

Det har skett en ökning av antalet hushåll jämfört med föregående år. Sedan maj har det skett en viss ökning i arbetslösheten jämfört med förra året, vilket kan förklara en del av ökningen i antalet hushåll och de högre kostnaderna för ekonomiskt bistånd. Andelen inskrivna arbetssökande ungdomar är 6,8%, en ökning med 1,6%. Detta är dock lägre än både riksgenomsnittet på 8,4% och Västra Götalandsregionens 7,8%. Ytterligare kostnadsdrivande är att riksnormen har ökat med ungefär 9% januari 2024.

Interna och externa placeringar

Våra interna HVB har visat ett underskott på 1,8 mkr. En genomlysning av våra HVB har genomförts och utifrån den har bedömningen gjorts att lägga ner 2 av våra 3 interna HVB, Lilla Teamet och Ringvägen. Lilla Teamet har avvecklats 31 aug.

För familjehemsvården prognostiseras ett överskott på 1,3 miljoner kronor. Genom att öka andelen egna familjehem har vi lyckats minska kostnaderna för konsultledda familjehem.

Arbetet med familjehem, där vårdnadsöverflyttningar har skett, har resulterat i ett underskott på 3,0 miljoner kronor för kommunen eftersom kostnaderna kvarstår. Totalt för egna familjehem -1,7 miljoner.

Åtgärder för budget i balans

Rekryteringsfirma anlitas för rekrytering av personal till myndighetsutövningen, främst förste socialsekreterare. Ombyggnad på Lotsen för att nå en bättre arbetsmiljö för medarbetare och brukare och tillgång till fler kontorsutrymmen skapar därigenom attraktivitet som arbetsgivare. Att avsluta konsulter så snart detta är möjligt är prioriterat men kräver att verksamheten klarar att rekrytera egna medarbetare.

Då placeringar är en lagstyrd verksamhet så är dessa inte enkla att prognostisera, men årets LVM placeringar är historiskt höga och bedöms inte fortsatt ligga på denna höga nivå.

Skyddsplaceringar utifrån våld i nära relation är även dessa på en historiskt hög nivå och bedöms vara en tillfällig ökning med hänvisning till den nya lagstiftning som gett våldsutsatta kvinnor mod att ta steget att lämna destruktiva relationer eftersom de kan vara trygga med att skyddet även gäller barnen. Antalet kvinnor och barn i behov av skydd bedöms inte fortsatt ligga på denna höga nivå

Nedläggning av två av de interna HVB hemmen.

Ny organisation avseende försörjningsstöd kommer efter vårens inkörningsperiod att medföra ett mer intensivt arbete med enskilda vilket tros sänkakostnaderna för det utbetalda försörjningsstödet.

Ett fortsatt arbete med att identifiera, analysera och utvärdera verksamheten löpande samt ett fortsatt aktivt arbete med de poster som visar på underskott.

Under de senaste åren har ett antal områden identifierats där kostnaderna har överskridit budget. För de områdena, främst, Ekonomiskt bistånd, placeringskostnader samt konsultkostnader, har verksamheten ändrade arbetssätt, tätare uppföljning, närmare arbetsledning och månadsvis redovisning till socialnämnden. Verksamheten kommer fortsatt att arbeta för att nå en budget i balans i de poster som ännu inte uppnått detta.

1.6 Sammanställning investeringar

Investeringsprojekt	Budget	Årsprognos	Avvikelse	Föregående prognos	Delår 2024
Socialnämndens investeringspott	0,2	0,2	0,0	0,2	0,0
Ljudisolering Lotsen	2,5	2,5	0,0	0,0	0,0
Investeringsram Socialnämnden	**2,7**	**2,7**	**0,0**	**0,2**	**0,0**

Analys av investeringar

MARIESTAD

Tertial 2 med delårsbokslut

Utbildningsnämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse 3
1.1 Verksamhetens uppdrag 3
1.2 Viktiga händelser under året 3
1.3 Framtid 4
1.4 Nämndens måluppföljning 5
1.5 Ekonomisk sammanställning 10
1.6 Sammanställning investeringar 13

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Verksamhetens uppdrag

Utbildningsnämnden	
Ordförande:	Anette Karlsson (M)
Vice ordförande:	Sebastian Ekeroth Clausson (S)
Verksamheter som lyder under nämnden: Avdelning förskola och pedagogisk omsorg, avdelning grundskola, avdelning gymnasium och vuxenutbildning, barn- och elevhälsoavdelning samt kostavdelning.	

Ansvarsområden
Nämndens ansvarsområden omfattar förskola och pedagogisk omsorg, fritidshemsverksamhet, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola och anpassad gymnasieskola. Även kostavdelningen ingår i nämndens ansvarsområden. Summering av ansvarsområden:

- Ge utbildning på förskole-, grundskole- och gymnasienivå, inklusive anpassad skola samt tillhandahålla förskole- och fritidshemsplatser.
- Barn- och elevhälsan som består av specialpedagoger för alla barn inom förskolans verksamheter samt skolläkare, skolsköterskor, skollogoped, specialpedagoger, skolkuratorer och skolpsykologer för alla elever på grundskola och gymnasieskola.
- Kommunalt aktivitetsansvar som innebär att följa upp de ungdomar mellan 16 och 20 år som inte går i gymnasiet.
- Tillhandahålla vuxenutbildning och svenska för invandrare.
- Leverera näringsrika måltider av hög kvalitet till förskolor, skolor och äldreomsorg.
- Skolverksamheterna styrs av skollagen.

1.2 Viktiga händelser under året

Det är ett fortsatt mindre tillflöde av förskolebarn i kommunen vilket gör att tidigare års prognoser måste revideras. De tre senaste åren har det varit ca 225 barn per årskull. 2023 föddes det i kommunen endast 187 barn, vilket påverkar förskolans organisation. I maj beslutades om tillfällig stängning av förskolan Termiten och avslut av pedagogisk omsorg. Barn och personal flyttades till andra förskolor efter eget val.

Avdelning grundskola ser ett ökat antal elever till anpassad grundskola (tidigare särskola) vilket gör att befintliga lokaler inte räcker till och de befintliga är i behov av underhåll.
I maj månad fattades beslut om att tillfälligt stänga Sjötorps fritidshem och flytta barnen till Lyrestads fritidshem.
Tidigare har det fattats statliga beslut om utökad studietid och utökade timplaner på högstadierna. Dessa beslut påverkar budget för att möta det lagstadgade kravet.
Grundskolan har under året ansökt om och erhållit statsbidrag för "Stärkt kunskapsuppföljning", tidigare "Likvärdig skola", som riktar sig till grundskolan för att nå en stärkt likvärdighet och kunskapsutveckling i riket. Prioriterade satsningar för grundskolan med statsbidraget är bland annat Lanternan, kompetensutveckling och elevcoacher.

Från och med läsåret 23/24 har gymnasieskolans yrkesprogram nationellt utökats till 2700 eller

2800 poäng. Detta för att de tre behörighetsgivande kurserna till högskolan ska få plats inom det ordinarie kursutbudet i yrkesprogrammen. Förutom ett utökat behov av lärare, mer resurser till det ordinarie kursutbudet har även skolan utökat sin schemaram.

Vuxenutbildningen har genomfört yrkesutbildningar inom vård och omsorg samt personbilsmekaniker under vårterminen 2024. Söktrycket mot personbilsmekanikerutbildningen har varit oförändrat medan söktrycket mot vård och omsorgsutbildningarna har minskat något under våren för att åter öka till HT24. året, en trend som även andra Vuxenutbildningar i Skaraborg beskriver. Vuxenutbildningen har kunnat registrera en försiktig ökning av sökande till grund- och gymnasiekurser.

Kostavdelningens enheters arbete har inte påverkats på samma sätt vid frånvaro som tidigare år då möjligheten att bemanna varit bättre. Verksamheten har dock påverkats av minskat antal inskrivna barn i förskolan och gjort förändringar utifrån tillfälligt stängd förskola genom att flytta om ordinarie personal. Arbetet med att se över inköp, recept, planering av menyer mm har utförts på ett sätt som bidragit till förändringar för enheternas inköp och serveringar med bibehållen kvalitet. Ett arbete pågår med att implementera "Skaraborgsmodell för medicinsk specialkost och anpassade måltider", en modell för hur barn och ungas behov specialkost och individanpassad kost ska tas om hand på likvärdigt sätt i kommunerna.

Verksamheten har fortsatt fokus, tillsammans med socialtjänsten, på att hitta hemmaplanslösningar för att skapa hållbara alternativ till placeringar av barn och unga.

1.3 Framtid

Förvaltningens ledningsgrupp förändras i och med att chef för förskola och pedagogisk omsorg gått i pension och att enhetschef för administrativa funktioner tillträtt på 75 %. Nämndsekreterarfunktionen har minskats till en 50 % tjänst.

Förskolan upplever en osäkerhet gällande antalet barn i förskolan framåt. Födelsetalen sjunker och när flera årskullar är små inom förskolan samtidigt påverkar det organisationen och bemanningen.

Grundskolan står inför utmaningar gällande planering av skolstruktur i samband med vision om ökad inflyttning i kommunen kombinerat med demografiska förändringar som visar på färre elever. Utmaningar finns även kring kompetensförsörjning framåt då konkurrensen om arbetskraft ökar och få söker till lärarutbildningar.

Inom gymnasieskolan och gymnasiala kurser på vuxenutbildningen ska ny betygsreform genomföras som innebär införande av ämnesbetyg, nya ämnesplaner samt för många program nya programstrukturer. Under läsåret 24/25 kommer implementeringsarbetet och kompetensutveckling att pågå och framåt krävs även satsningar på nya läromedel. Vadsbogymnasiet har behov av att iordningställa nya lokaler, främst inom verkstadsdelen med anpassade teorisalar/metodsalar/verkstäder/omklädningsrum och lärararbetsplatser.

Kostavdelningen arbetar kontinuerligt med personalförsörjning och upphandling av närliggande producenter. Avdelningen arbetar för att öka enheternas användande av digitala verktyg.

Utbildningsnämnden och socialnämnden arbetar fortsatt tillsammans för att minska antalet placeringar av elever utanför kommunens verksamheter samt att motverka skolfrånvaro. Det ställer krav på grundskolans och barn- och elevhälsans organisation som helhet och en beredskap för att möta elever som ofta har komplexa livssituationer.

1.4 Nämndens måluppföljning

Alla barn/elever/matgäster känner sig trygga i utbildningsnämndens verksamheter

Måluppfyllelse

Ingen tydlig förändring

Beskrivning

Arbetsmiljön i utbildningsnämndens verksamheter ska präglas av trygghet och studiero.

Skolan ska erbjuda en god lärmiljö där bemötande och stöd ger barn och elever förutsättningar att fokusera på undervisningen. Det finns tydliga och kända rutiner på skolan för hur man ska hantera olika situationer, exempelvis frånvaro och olika former av kränkningar och andra akuta händelser. Medvetenheten om den fysiska miljöns betydelse för en trygg och kunskapsstödjande arbetsmiljö ska vara hög. Skolan ska ha god samverkan med vårdnadshavare samt socialtjänst, polis och andra relevanta aktörer.

I verksamheten serveras mat som är säkerställd ur allergi- och hygienisk aspekt så att alla matgäster ska kunna känna sig trygga.

Inom förskolan anser 99,1 % av de vårdnadshavare som svarat på enkätundersökningen att deras barn är trygga i förskolan. Framgångsfaktorer har varit föräldraaktiv inskolning, insyn i barnets dag samt att organisera så att barnen har kontinuitet i relationer med samma personal över tid i förskolan. Svarsfrekvens på 81 % (fg år 74 %) där båda vårdnadshavarna för första gången har haft möjlighet att svara.
Grundskolans enkätresultat gällande trygghet hos elever visar i åk 3: 89 %, (föregående år 94 %) åk 5: 96 % (föregående år 94 %) samt för åk 8: 94 % trygga elever (föregående år 96 %) Variationen mot föregående år är marginell. Lågt utfall i enskilda klasser påverkar trenden. Kontinuitet och samverkan mellan professionerna på enheterna är en framgångsfaktor för trygghetsarbetet. I de klasser där resultatet påverkats negativt har det varit flera lärarbyten.
I gymnasiet svarar 95 % av eleverna i årskurs två att de känner sig trygga. I fjol svarade 99 % av eleverna att de kände sig trygga. Resultaten från huvudmannens enkät visar att de flesta elever på Vadsbogymnasiet upplever trygghet på skolan. På de flesta programmen svarar eleverna i nivå med fjolårets svar.
Vuxenutbildningens enkät visar att drygt 99 % av eleverna känner sig trygga. Det är samma resultat som i fjol.

Indikator	Målvärde	Utfall
Jag känner mig trygg i skolan - värdet ska öka på samtliga årskurser		Neutral trend
Kostråd för alla matgäster i alla verksamheter	minst 100	100
Samtliga grundskoleenheter har genomfört trygghetsvandringar		Uppfyllt

Alla barn/elever utvecklas via ledning och stimulans att nå målen för sin utbildning

Måluppfyllelse

Ingen tydlig förändring

Beskrivning

Lärare har höga förväntningar på barn och elever. Utbildning och undervisning utgår alltid från läroplanernas mål och kunskapskrav respektive examensmålen och ämnesplanernas kunskapskrav samt från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Alla lärare är engagerade och kompetenta, och planerar undervisningen gemensamt. Barnens och elevernas åsikter ska tas tillvara i utbildningen och de ska få möjlighet att bilda sig egna uppfattningar och göra val utifrån sina egna förutsättningar. På så sätt kan barnen och eleverna utveckla tilltro till sin egen förmåga samt bli delaktiga och utöva inflytande över utbildningen. Eleverna får i förväg veta vilka mål de arbetar mot, är delaktiga i planeringen av hur undervisningen ska genomföras och vilka olika former för redovisning och bedömning som kommer att användas. Eleverna får genom detta en god kännedom om sin prestationsförmåga i förhållande till målen, vilket leder till att eleverna utvecklar en positiv attityd till lärande och ser sin egen ansträngning som betydelsefull. Bedömning i formativt syfte, med avsikten att stärka elevens lärande, används både för att synliggöra och stödja elevernas kunskapsutveckling samt för att kontinuerligt bedöma, utveckla och förbättra undervisningen.

Genom delaktighet och inflytande prövas nya metoder. Verksamheterna är aktiva i att öka samverkan med andra aktörer för att skapa hållbara lösningar för barn/elever. Skolans arbete med stöd av barn- och elevhälsan och en vidare samverkan inom Medborgarresurs Lotsen ger möjlighet till tidiga insatser för att nå de familjer/barn/elever som är i behov av stöd.

Digitala verktyg ska vara en naturlig del av skolans verksamhet, både i undervisningen och som administrativt hjälpmedel. Verksamheten har behov av att utveckla den digitala kompetensen och infrastrukturen i syfte att förbättra de pedagogiska processerna samt bidra till ökad likvärdighet när det gäller digitalisering inom utbildningsnämndens verksamheter.

Förskolans arbete har inriktats på att säkerställa att varje barn får möjlighet att utvecklas inom alla läroplansområden under sin förskoletid. Enheterna har använt sig av en läroplansscanning vilket bidragit till ökad medvetenhet hos pedagogerna kring alla delar i läroplanen. Språkutvecklande lärmiljöer har varit en de av utvecklingen av lärmiljöer i skolan för att skapa basmiljöerna bygg och konstruktion, fantasi och rollek samt ateljé och skapande.

Grundskolan har en vikande trend gällande enkätfrågan "skolarbetet stimulerar mig till att lära mig mer" i åk 3 från 92 % föregående år till 88 % läsåret 23/24. Samma trend för åk 5 från 87 % föregående år till 85 % läsåret 23/24. För åk 8 är resultatet sammas som föregående år, 73 %. En ytterligare enkät genomfördes till eleverna under maj månad 2024 för att få elevernas syn på vad ett stimulerande skolarbete är. Enkätsvaren kommer vara grunden till kommande läsårs utvecklingsarbete.

I gymnasieskolan svarade 69 % av eleverna föregående läsår att skolarbetet stimulerar dem att lära mer. Detta läsår svarar 81 % av eleverna att skolarbetet stimulerar dem att lära mer. Vadsbogymnasiets arbete med en bättre differentierad undervisning som utgår från elevernas behov har gett resultat och visar att elever generellt möts av en mer differentierad undervisning.

95 % av Vuxenutbildningens elever tycker att skolarbetet stimulerar dem att lära mer (96 % fg år).

Indikator	Målvärde	Utfall
Andel betyg och gymnasieexamen på gymnasiet ska öka.	minst 14,8	15
Antal elever med frånvaro över 15 % ska minska.	247	267
Korta handläggningstider inom myndighetsutövning - förskolans kötid	högst 100	100
Meritvärde kommunala skolor åk 9 ska öka	minst 211,9	200,88
Skolarbetet stimulerar mig till att lära mig mer - värdet ska öka på samtliga årskurser		Neutral trend

Se och förstå alla barn och elever

Beskrivning

Alla barn och elever ska bli sedda och förstådda i den verksamhet barnet/eleven deltar i. Barn och elever är inte på ett speciellt sätt, de blir på olika sätt, i relation till de möjligheter och normer som de olika miljöerna och aktiviteterna utgör.

Principen om allas lika värde och rätt till inflytande ska vara ledande i såväl organisation som val av innehåll och arbetssätt i verksamheten. Varje medarbetare ska ha ett inkluderande förhållningssätt och bemötande i sin profession. Genom samverkan mellan yrkesprofessioner, inom och utom utbildningsförvaltningen, ska ökade förutsättningar och möjligheter till rätt stöd ges för den enskilde.

Utbildningsnämnden

Förskolan har arbetat vidare med att kompetenshöja inom området "barn som far illa" med hjälp av socialtjänsten. Även familjestöd har föreläst om ABC-utbildning för vårdnadshavare. Ett samarbete med familjestöd har påbörjats där samtliga förskolor har startat upp "Trygghetsteam".

Grundskolan arbetar med inflytande och delaktighet och enkätsvaren från eleverna varierar. I årskurs 3 anser en något mindre andel elever i är (79 % jfr 86 %) att de får vara med och påverka på vilket sätt man ska arbeta med skoluppgifter jämfört med förra året, medan motsvarande resultat för elever i årskurs 5 har ökat till 90 % (jfr 86 % föregående år). I åk 8 anser 72 % i år (jfr 71 %) att de får vara med och påverka på vilket sätt man ska arbeta med skoluppgifter.
Antalet elever med psykisk ohälsa har dock ökat, liksom antalet elever med fysiska och medicinska behov. Det är oftast dessa elever som har anpassad studiegång.

I gymnasiet visar resultaten gällande inflytande och delaktighet en stor variation mellan enkätsvaren på programmen. Andelen elever som svarar att de tycker att "På lektioner är vi elever med och kan påverka på vilket sätt vi ska arbeta med olika skoluppgifter" har ökat från 72 % till 84 %. När det gäller arbetet med elever i behov av anpassningar och särskilt stöd har gymnasiet utvecklat samarbetet med elevhälsan och ökat dialogen med målet att elevernas måluppfyllelse ska vara i fokus för de insatser som görs för enskilda elever, program och på skolan som helhet. Genom veckovisa möten mellan programlag och elevhälsan har det skapats arenor för elevhälsa och lärare att mötas och ringa in elevers behov för att kunna ta fram rätt insatser.

Indikator	Målvärde	Utfall
På lektioner är vi elever med och kan påverka på vilket sätt vi ska arbeta med olika skoluppgifter - värdet på enkätsvaret ska öka i samtliga årskurser.		Positiv trend
Samverkan med socialtjänsten, Medborgarresurs Lotsen, SAMBU – Likvärdig elevhälsa		Positiv trend

Utbildningsförvaltningen ska erbjuda en attraktiv arbetsplats för elever, medarbetare, chefer och framtida medarbetare

Måluppfyllelse

Positiv trend

Beskrivning

För att utbildningsförvaltningen ska lyckas med övriga mål behövs kunniga, engagerade medarbetare och chefer med rätt kompetens. Personalens utbildning är den viktigaste faktorn för att barn/elever/matgäster ska erbjudas en utbildning och måltider med hög kvalitet.

Utbildningsförvaltningen ska vara en arbetsgivare med attraktiva arbetsvillkor. Förvaltningen utvecklar, behåller, attraherar, rekryterar, och introducerar kompetenta och engagerade medarbetare som tar initiativ till och får möjlighet att utveckla sig själva och sitt uppdrag. Arbetsmiljön på förvaltningens samtliga arbetsplatser är god och erbjuder och stimulerar medarbetare att utveckla verksamheten. Arbetet med strategisk kompetensförsörjning säkerställer att medarbetare på alla nivåer har den kompetens som behövs för att skapa de bästa förutsättningarna för varje barn/elev/matgäst.

Arbetsplatser som karakteriseras av en medvetenhet och kunskap om systematiskt arbetsmiljöarbete har bättre förutsättningar att i praktiken skapa en god arbetsmiljö fri från kränkande särbehandling, trakasserier, repressalier och diskriminering. En sådan arbetsplats skapar ett långsiktigt hållbart arbetsliv för medarbetare och främjar trivsel, engagemang och delaktighet.

Utbildningsnämnden
I förskolan har ett arbete genomförts för att minska sjukfrånvaron. Det är en positiv trend med en minskad sjukfrånvaro, men fortfarande en högre nivå än före pandemin. Sjukfrånvaron består av både korttids- och långtidsfrånvaro och är sällan arbetsrelaterad.
Grundskolans sjukfrånvarovaro har ökat marginellt 2024 i perioden januari till juni från föregående år. 4,8 % 2024 mot 4,4 % 2023.
Gymnasiet har arbetat vidare med att utveckla det systematiska arbetsmiljöarbetet och har tydliggjort dokumentation kring de brister som identifierats vid skyddsronder. Sjukfrånvaron inom gymnasiet och vuxenutbildningen är fortsatt låg.

	Indikator	Målvärde	Utfall
◆	**Andel Mariestadselever som kommer in på sitt förstahandsval till gymnasiet**	minst 75 %	72 %
●	**Andel Mariestadselever som väljer program på Vadsbogymnasiet.**	minst 65 %	66 %
●	**Personalomsättning**	högst 10 %	9,01 %
●	**Sjukfrånvaro**	högst 6 %	5,09 %

Hög kvalitet ska prägla utbildningsnämndens verksamheter och ge förutsättningar för ett gott företags- och näringslivsklimat

Måluppfyllelse

✓ Uppfylld

Beskrivning

Mariestads skolenheter ska ha tillräckligt med platser och god kvalitet för att ge förutsättningar för ett gott företags- och näringslivsklimat. Alla barn och elever ska under sin skolgång ha kontakt med högskolor, branscher, näringsliv och andra aktörer (exempelvis inom biosfärsområdet och electri village).
Barnen och eleverna ska därigenom ges möjlighet till kunskap, inspiration och underlag inför hållbar utveckling, framtida studier och yrkesval. Utbildningsförvaltningen ska bidra till att stärka Mariestads kommun genom att utveckla samverkan med lärosäten, myndigheter och andra externa aktörer såväl regionalt som nationellt och ge både barn, elever och lärare möjlighet till olika former av samarbeten.

En hög kvalitet i utbildningen i skolor, kan bidra till att öka attraktiviteten för arbetskraft att söka sig till staden och för företag att kunna etablera sin verksamhet här. Systematiskt kvalitetsarbete i alla verksamheter bidrar till att öka kunskapsutvecklingen. Yrkesutbildningar och lärlingsutbildningar med hög kvalitet gynnar företagande och näringsliv.

Det studie- och yrkesorienterade arbetet ska omfatta elever i samtliga årskurser i grundskolan. Skolan ska samverka med arbetslivet och närsamhället i övrigt och tillgodose elevernas behov av vägledning inför elevernas val av framtida utbildnings- och yrkesverksamhet.

I gymnasieskolorna har eleverna ett brett utbud av kontakter med högskolor, branscher, näringsliv och andra aktörer. En ökad samverkan med vuxenutbildningen, AME och Högskoleplattformen Dacapo är prioriterad för att fler elever/studerande ska kunna gå vidare till arbete eller studier.

Utbildningsnämnden
Förskolans utvecklingsarbete under året har fortsatt handlat om implementeringen av förskolans helhetsidé, ett pedagogiskt underlag för utformning av undervisningen för att skapa en likvärdig förskola med hög kvalitet. Genom arbetet har pedagogerna fått arbeta en längre tid med lärmiljöerna vilket har gett en bra grund för vidare planering av undervisningen.

Grundskolan har arbetat med handlingsplan för studie- och yrkesvägledning. Utvärderingen visar

en positiv trend utifrån upprättad handlingsplan. Under läsåret har grundskolans högstadier gått med i Skaraborgs Kommunalförbunds projekt Val för livet som kan kopplas till handlingsplanen för Ung företagsamhet.

Arbetet på Vadsbogymnasiet med kursen entreprenörskap och med arbetet inom ramen för Ung Företagsamhet har fortgått under det senaste läsåret och följt den handlingsplan som Mariestads kommun och Ung Företagsamhet gemensamt tecknat. Samtliga yrkesprogram har genomfört programrådsmöten under läsåret 23/24.

Indikator	Målvärde	Utfall
Genomförda programråd gymnasiet		Uppfyllt
Resultat av utvärdering av upprättad handlingsplan Ung företagsamhet Skaraborg i Mariestads kommun		Positiv trend
Utvärdering av genomförda uppgifter i SYV handlingsplan		Neutral trend

1.5 Ekonomisk sammanställning

Ekonomisk översikt

Utbildningsnämnden	Helår 2024				Delår	
(mkr)	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
Utbildningschef	84,3	85,6	-1,3	-1,9	55,9	55,9
Elevhälsa	24,9	25,7	-0,8	-0,5	16,0	15,3
Förskola	129,5	128,8	0,7	-1,6	86,2	87,9
Grundskola	239,6	240,2	-0,6	-4,2	154,0	149,9
Gymnasium	85,6	85,6	0,0	-1,0	52,7	52,3
Vuxenutbildning	15,2	15,2	0,0	0,0	11,1	9,4
Kost	0,0	0,4	-0,4	-1,2	-0,8	0,4
Totalt	**579,1**	**581,5**	**-2,4**	**-10,4**	**375,0**	**371,1**

	Helår 2024				Delår	
Kontoklass	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
3 Intäkter/Inkomster	-503,0	-504,5	1,5	1,3	-341,7	-317,1
4 Kostnader/Utgifter	458,1	455,8	2,3	-0,8	304,1	281,9
5 Kostnader för arbetskraft	496,3	502,1	-5,8	-7,3	329,9	320,8
6 Övriga verksamhetskostnader	64,2	65,1	-0,9	-3,1	40,6	41,4
7 Övriga verksamhetskostnader	63,3	63,0	0,3	-0,7	41,9	44,1
8 Övriga intäkter och kostnader	0,3	0,0	0,3	0,1	0,0	0,0
Totalt	**579,1**	**581,5**	**-2,4**	**-10,4**	**375,0**	**371,1**

Analys av ekonomi

I utbildningsförvaltningens prognos för 2024 finns medräknat kostnader för pensionslösningar motsvarande ca 900 tkr fördelat på de verksamheter där kostnaden uppstår. Det tillkommande statsbidraget i vårbudgeten är medräknat i prognosen i form av ett tillskott i grundskolan motsvarande ca 900 tkr.

I central budget finns kostnader för interkommunala ersättningar, ledning och nämnd. Förskolans IKE prognosticeras vara i balans, medan grundskolans budget visar ett underskott med anledning av två längre placeringar av elever på annan ort samt tilläggsbelopp för elever i annan kommun som inte var kända i samband med budgeten. Osäkerheter finns kring gymnasieelevernas ombytlighet i val av utbildning men prognosen läggs med ett överskott pga. fler elever från annan kommun än tidigare budgeterat.

I de centrala kostnaderna ingår utbildning för alla medarbetare inom hot och våld för all personal inom utbildningsförvaltningen motsvarande 225 tkr.

Förskolan har budgeterat för ett lägre antal barn hösten 2024. Detta tillsammans med ökade kostnader för PO-pålägget gör att verksamheten genomfört en omorganisation inför hösten där 35 tjänster, företrädesvis långtidsvikarier inte förlängts. En högre andel ansökningar av tilläggsbelopp medför att dessa kostnader ökat. Statsbidrag för kvalitetshöjande insatser kommer nyttjas för att bibehålla kvalitet. Flera av förskolans enheter visar ett underskott som främst är kostnader kopplade till barn i behov av särskilt stöd. Omställningen till ett mindre barnantal innebär att om barnantalet ökar kommer mer personal än planerat att behövas, då det annars kan påverka kvaliteten på undervisningen samt säkerhet och trygghet för barnen.

Grundskolan visar ett mindre underskott i prognos för helåret 2024. Det höjda PO-pålägget motsvarar ca 2,2 mnkr är inarbetat i prognosen. Ökade kostnader för lokalvård påverkar efter förändringar med 650 tkr. Planerade åtgärder finns på enheterna för att anpassa organisationen för att verksamheten ska nå budget. Utökad timplan i enlighet med nya regler ökar lärares undervisningstid på högstadierna då ekonomi för att täcka ökningen i form av fler lärartjänster saknas. Tilläggsbelopp visar ett underskott på 1 mnkr, elevpengen för anpassad skola visar ett underskott på 500 tkr på grund av ökat antal inskrivna elever och inflyttade elever.

Sjötorps fritidshem har ett förbättrat underskott mot tertial 1 då enheten tillfälligt stängts enligt beslut av utbildningsnämnden i maj. Sammantaget har enheterna minskat med femton lärartjänster under höstterminen mot vårterminen för att nå en budget i balans. Elevantalet från vårterminen har inte minskat under höstterminen. Ytterligare osäkerhet är intäkter av sökta statsbidrag. En del statsbidrag är redan beviljade av Skolverket och finns medräknade, men besked har ej kommit gällande ett antal sökta statsbidrag. Ökat elevantal på grund av eventuell inflyttning, fler elever i behov av särskilt stöd (tilläggsbelopp) samt om antalet elever som tillhör målgruppen för anpassad grundskola ökar finns inte inräknat.

Gymnasiet påverkas också av högre PO-pålägg och lokalvårdskostnader. Kostnadsökningar inklusive framskjutna inköp behöver täckas i budget genom effektiviseringar. Skolans verksamheter märker av höjda priser på it-utrustning och övrigt material som används i undervisningen. Förändringar i skollagen leder till att alla yrkesutbildningar utökas från 2500 poäng till 2700 eller 2800 poäng med medföljande lagkrav på utökad garanterad undervisningstid. Detta orsakar kostnadsökningar. Effektiviseringsåtgärder har genomförts i form av större undervisningsgrupper, framflyttande av inköp, översyn av kursutbud.

Vuxenutbildningen har en budget i balans. Osäkerhetsfaktorer är elevtillgången på yrkesutbildningar där avhopp genast påverkar ekonomin. För 2024 finns medfinansieringskrav kopplat till statsbidrag för yrkesvux (inget krav 2023).

Kostavdelningen visar ett mindre underskott 2024. Samtliga enheter påverkas av ökade PO-kostnader, OB-ersättning och vikarietimmar. Förskolan har även kostnader för körning av mat mellan förskola och skola i Lugnås. Grundskolans enheter har kostnader för livsmedel som beror på att årskurs 4-6 pris för lunch är samma som F-3. Lunchpriset för 4-6 hade behövt höjas vilket påverkar grundskolornas budget.

Barn- och elevhälsans budget förutsätter viss sjukfrånvaro under året. I budgeten beräknades ett tillskott av medel i form av statsbidrag för personalförstärkning vilket inte beviljats.

Sjuktal medarbetare

Sjukfrånvaro %	Jan	Febr	Mars	April	Maj	Juni	Juli
	6,15	5,97	5,21	4,98	4,27	3,97	3,213

Sjukfrånvaron är lägre 2024 jämfört med 2023, men fortfarande påverkas medarbetare starkt av förkylningar efter covid-19 och är sjuka längre period än vad som är vanligt.

Verksamheterna arbetar aktivt med att skapa en god arbetsmiljö och att sänka sjuktalen genom:

- Ett systematiskt arbetsmiljöarbete bedrivs.
- Arbetsmiljömål har utarbetats på enheten.
- Hälsosamtal hos Avonova tillämpas vid hög sjukfrånvaro.
- Närvarande ledarskap
- Fokusera på friskfaktorer

Arbetsmiljöenkäter och kompetensförsörjningsplan ligger till grund för arbetsmiljömål på enheterna och på avdelningsnivå.

Åtgärder för budget i balans

Underskottet som prognostiserats för utbildningsnämndens verksamheter uppgår till 2,4 mkr vilket vid tertial 1 motsvarades av 10,4 mnkr. Åtgärderna för att nå en budget i balans är minskad lokalvård, minskat antal medarbetare i förskolan med 35 tjänster, minskning av elevassistenter och att tjänster inte tillsatts vid pension eller avslut inom grundskolan motsvarande 15 tjänster. Inom grundskolan har rektorstjänst minskats motsvarande 50 %, inom förskolan har rektorstjänst motsvarande 75 % tagits bort. På förvaltningsnivå har avdelningschef 100 % ersatts med enhetschef på 75 % och administrativa tjänster motsvarande 100 % har effektiviserats. Inom vaktmästarfunktionen kommer vid årsskiftet motsvarande drygt en tjänst ha minskats.

Tillfällig stängning av förskolan Termiten och Sjötorps fritidshem samt avslut av pedagogisk omsorg bidrar också till förbättrat resultat som blir mer synligt i ett helårsresultat 2025.

Inom gymnasieskolan har verksamheten under 2023 justerat vikariesystemet så att externa vikarier tas in i lägre grad. Detta blir än tydligare 2024 då det används hela kalenderåret. Kvarstår gör att inköp av utrustning till skolan skjuts på framtiden. Utbildningsnämnden har sedan hösten 2023 beslutat att inte söka möjlighet för fjärde året på Teknik vilket möjliggör att effektiviseringar kan ske inom Teknikprogrammet i form av att ta bort en inriktning. Inom gymnasiet har även en vaktmästarfunktion fått möjlighet till pensionslösning och ersätts inte.

Verksamheten har även ytterligare pensionsavgångar under året inom bl.a. vuxenutbildningen SFI där det inte kommer att tillsättas ny medarbetare.

Barn- och elevhälsan har under hösten 2023 arbetat in sitt administrativa stöd på 20 % i befintlig skoladministration hos grundskolan.

Kostavdelningen genomför menyförändringar utan att påverka näringsriktigheten i måltiden. Vidare har alternativen vid salladsborden minskats.

1.6 Sammanställning investeringar

Ange nämnd eller bolag (mkr)	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Föregående budgetavvikelse	Utfall per 31 augusti
Utbildningsnämnden	1,0	1,0	0,0	0	0,3
Anpassad grundskola	0,5	0,5	0,0	0	0
Totalt	**1,5**	**1,5**	**0,0**	**0,0**	**0,3**

Analys av investeringar

Budgeterade investeringsmedel förväntas användas.

MARIESTAD

Tertial 2 med delårsbokslut

MTG - Tekniska nämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse 3
1.1 Verksamhetens uppdrag 3
1.2 Viktiga händelser under året 3
1.3 Framtid 5
1.4 Nämndens måluppföljning 6
1.5 Ekonomisk sammanställning 13
1.6 Sammanställning investeringar 21

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Verksamhetens uppdrag

Tekniska nämnden	
Ordförande:	Bengt Sjöberg (M)
Vice ordförande:	Eric Mellberg (M)
Andra vice ordförande:	Sven-Inge Eriksson (KD)
Mariestad, Töreboda och Gullspångs kommuner samverkar i en gemensam teknisk nämnd. Mariestads kommun är huvudman.	
Verksamheter som lyder under nämnden: Vatten- och avloppavdelning, gatuavdelning, lokalvårdsavdelning, fastighetsavdelning samt produktionsavdelning	

Ansvarsområden

Nämnden ansvarar för försörjning av vatten och avlopp (VA), gator, vägar, parker, hamn, skärgård samt trafikfrågor.

Nämnden ansvarar även för kommunernas egen lokalförsörjning med tillhörande byggnadsverksamhet, fastighetsförvaltning och lokalvård. Summering av ansvarsområden:

- Förvaltning av kommunens ägda fastigheter samt de ny-, till- och ombyggnadsprojekt som sker inom fastighetsområdet där nämnden är den viktiga länken mellan verksamheternas behov och den strategiska lokalförsörjningen i kommunen.
- Förvaltning och utveckling av gator, vägar, parker, hamn och skärgård samt trafikfrågor.
- Lokalvård i lokaler där kommunen bedriver sina olika verksamheter.
- Produktion och leverans av dricksvatten, samt omhändertagande och rening av avloppsvatten. Utbyggnad av vatten- och avloppsanläggningarna och skydd av våra vattentäkter.

1.2 Viktiga händelser under året

Generellt

- **Nya system**: Nytt ekonomisystem infört med vissa uppföljningsutmaningar, exempelvis konfiguration med verksamhetssystem. Även nytt system för tidrapportering med nya arbetssätt driftsatt inom fastighet.
- **Nya områden**: Verksamheten driver och är involverade i flertalet samhällsbyggnadsprojekt så som nya bostadsområden exempelvis i Horn, Mariestad och Lerlyckan, Töreboda.
- **Vattenläckor**: Flera inträffade i MTG-området under semestertid campingen, Töreboda och Rödjan, Mariestad.

- **Personalutmaningar**: Vakanser och rekryteringssvårigheter med anledning av omställning MTG belastar.
- **Alkaliskt vatten (Z-Water)**: Implementerat egenproduktion för att minska kemikaliekostnader och miljöpåverkan i verksamheten.
- **Pensioneringar**: Fem personer har tagit pensionserbjudandet på teknisk förvaltning.

Mariestad

- **Ny asfaltsvagn**: Inköpt för att laga potthål vintertid.
- **Fleråriga lökmattor**: Ny metod för att skapa blomsterprakt.
- **Stockholmsvägen**: Färdigställs under hösten.
- **Ny restauratör**: Startade verksamhet i Jubileumsteatern.
- **Reningsverket**: Förstudie pågår, fokus på kostnadseffektivitet och driftsäkerhet.

Töreboda

- **Tillgänglighetsramp och räcke**: Anlagda vid badplatsen Åsen och Linabron.
- **Trafiksäkerhetsåtgärder**: Genomförda, fokus på Gärdesvägen under hösten.
- **Lekplatsutrustning**: Installerad i Moholm.
- **Nybyggnation av förskola**: På Östra Börstorp har startat.
- **Köp av fastighet**: På Högatan för LSS, verksamhetsanpassning och internhyra.
- **Ny restauratör**: Tagit över restaurang Krubb.
- **PFAS**: Förhöjda halter upptäckta vid en råvattenbrunn, kartläggning pågår.
- **Solcellsanläggning**: Upphandling genomförd, installation under hösten.

Gullspång

- **Belysningsinvesteringar**: Färdigställs enligt plan genom Kammarkollegiet.
- **Cykelservicestationer**: Installerade i Otterbäcken och Hova.
- **Nyförvärv:** Gamla bankhuset, Gullspång.
- **Vattenskyddsområde för Skagern**: Arbetet har inletts.
- **Slamhantering**: Ny hantering påbörjad i Hova och Gullspångs avloppsreningsverk.
- **VA-utbyggnad i Ålösund**: Informationsmöte genomfört, projektering startar under hösten.
- **Utbyggnad av industrimark**: I Otterbäcken norra och Björnemossen Hova.

1.3 Framtid

Generellt

- **Omställning för framtiden**: Samarbetet inom MTG kommer att förändras, vilket skapar osäkerheter i verksamheten om framtiden. Kompetensförsörjning är en utmaning för förvaltningen och hela Skaraborg där allt fler arbetsgivare konkurrerar om samma resurser vilket utmanar verksamheten att vara en attraktiv arbetsgivare.
- **Tillväxt och investeringar**: Etableringen av en batterifabrik i Mariestad ökar trycket på bostäder och företagsetableringar. Stora investeringsbehov för att klara tillväxten uppstår i samtliga MTG-kommuner. Behov av ökad infrastruktur så som GC, gata, fastigheter och VA uppstår. För närvarande medger inte driftbudget-MTG utökning av organisation. Organisationen behöver en förstärkning för att möta behovet.
- **Digitala lösningar och nya lagar**: Simuleringsmodeller och digitala vattenmätare blir allt viktigare. Nya dricksvattenföreskrifter och ramdirektiv för avlopp kommer att påverka verksamheten. Ökat fokus på säkerhetsarbete och informationssäkerhet krävs. Det behöver även vara ett fortsatt arbete med digitalisering för hantering av beställningar och felanmälningar.
- **Rusta för framtiden:** Nuvarande ekonomiska förutsättningar gör det svårt att förvalta och underhålla kommunens infrastruktur så som fastigheter och gator. För att bibehålla värdet behöver satsningar inom dessa områden göras.

- **Beredskap:** Verksamheten har uppfattat ambitioner från alla tre MTG kommuner om satsningar och ökad förmåga till redundans inom verksamhetens ansvarsområde för civilförsvaret. Driftbudget medger inte att verksamheten under 2024 anskaffar olika typer av materiel för att fullgott efterleva dessa ambitioner.

Mariestad

- **Digitalisering och internhyra**: Fastighetssystemet Xpand läggs ner 2025, och ersättare behövs. Internhyra planeras införas 2026, vilket ses som positivt. Verksamheten behöver slutföra arbetet med att ta fram underhållsplaner för våra fastigheter och även färdigställa den kartläggning som pågår över fastighetsbeståndet.

Töreboda/Gullspång

- **Omställning MTG**: Den framtida tekniska organisationen i Töreboda och Gullspång behöver utformas och förberedas för att omhänderta verksamhetsövergången från tidigare samarbete. Planen för omställning inriktas mot att överlämna verksamhetsområden löpande med start 2024 och slutföras under 2025.

1.4 Nämndens måluppföljning

Våra ute- och innemiljöer samt våra leveranser är trygga och säkra för alla

Måluppfyllelse

Positiv trend

Beskrivning

Genom fokus på trafiksäkerhet skapar vi trygga och säkra offentliga miljöer. Vi levererar säkra vattentjänster och våra lokaler är ändamålsenliga för de verksamheter som bedrivs i dem. Vi ger tillgängligheten i ute- och innemiljöer hög prioritet.

Kommentar

Trygg- och tillgänglighetsplan samt belysningsplan

I samverkan med föreningar, intresseorganisationer, myndigheter och medborgare har verksamheten identifierat olika åtgärder som leder till förslag på aktiviteter i nämndens trygg- och tillgänglighetsplan samt belysningsplan. Dessa aktiviteter har verksamheten under året genomfört löpande i alla tre kommuner. Ett exempel på dialog är mötet som genomförts med pensionärsrådet där behov av vilobänkar togs upp. Ett annat exempel är trygghetsvandring i Mariestad där verksamheten deltagit. Här inriktades det gemensamma arbetet på identifierade otrygga platser (stadsparken, biblioteksparken och stationshuset) och lämpliga metoder för att öka tryggheten. I alla tre kommuner jobbar vi med att stärka belysningen där det upplevs mörkt.

I Mariestad har det politiskt prioriterats att sätta upp övervakningskameror på otrygga platser. I samverkan med andra aktören (som tex polis, socialtjänst) har andra metoder använts då kamerabevakning inte varit lämplig på dessa platser.

Skötselplaner

Verksamheten har kommit långt i arbetet med att ta fram skötselplaner som ska ligga till grund för tydliga beställningar och därmed trygga och säkra miljöer. Viktigt är att framtida budgetmedel avdelas för att realisera dessa planer. På fastighetsavdelningen har det under året skapats en arbetsgrupp för att omhänderta skötselplaner för utemiljön kring kommunens fastigheter. Arbetet är i en uppstartsfas.

Skötselplaner för allmänna platser är nu klara och antagna i alla tre kommuner.

Översyn av externa hyresavtal

Inom ramen för trygghet har verksamheten jobbat med ekonomisk trygghet. En lista över externa hyresavtal har tagits fram i Mariestad under 2023. I Töreboda och Gullspång kommer listan att färdigställas under 2024. Fastighetslistan blir ett viktigt arbetsdokument för arbetet i respektive lokalstyrgrupp i syfte att säkerställa att ett effektivt lokalutnyttjande.

Skadegörelse

I Mariestad uppfattar verksamheten att det varit mindre skadegörelse och klotter än tidigare år. Kostnader för skadegörelse och klotter uppgår till 149 tkr.

På VA-avdelningen har det monterats belysning på de objekt där risken bedöms som hög för skadegörelse/klotter.

Trygga vattenleveranser

Inom VA-området arbetar verksamheten löpande med att minska mängden inläckande vatten till spillvattennätet, minska mängden odebiterat vatten samt genomföra förnyelse av både ledningsnät, vatten- och avloppsreningsverk. Avdelningen arbetar även med skyddet av kommunens vattentäkter samt utbyggnation av kommunala VA-tjänster till nya områden.

Informationssäkerhet

VA-verksamheten som producent och distributör av dricksvatten omfattas av krav på systematiskt informationssäkerhetsarbete enligt det så kallade NIS-direktivet. Arbetet fortlöper med att arbeta fram rutiner utifrån de krav som ställs på verksamheten.

Skalskydd och larm

Projektet att förse våra vattenverk med fysiskt skalskydd och larm har i stort sett slutförts. För säker nyckelhantering inom lokalvården har insatser gjorts för att hantera behörigheter till lokaler digitalt. Detta bidrar till att öka säkerheten då fysisk nyckelhantering har upphört.

	Indikator	Målvärde	Utfall
◆	**Minska andelen odebiterat vatten - Gullspång**	högst 20 %	25 %
◆	**Minska andelen odebiterat vatten - Mariestad**	högst 10 %	12,45 %
◆	**Minska andelen odebiterat vatten - Töreboda**	högst 10 %	10,41 %
●	**Säkerheten på gång- och cykelvägar är bra, andel % - Gullspång**	minst 70,3 %	80,3 %
◆	**Säkerheten på gång- och cykelvägar är bra, andel % - Töreboda**	minst 82,6 %	67,7 %
◆	**Säkerheten på gång- och cykelvägar är bra, andel % - Mariestad**	minst 82 %	81,2 %
●	**Trygg utomhus när det är mörkt ute, andel% - Gullspång**	minst 76,5 %	88,6 %
●	**Trygg utomhus när det är mörkt ute, andel% - Mariestad**	minst 79,2 %	82,6 %
◆	**Trygg utomhus när det är mörkt ute, andel% - Töreboda**	minst 81 %	74,3 %

Vi ska minska vårt klimatavtryck och vår miljöpåverkan

Måluppfyllelse

✓ Uppfylld

Beskrivning

Vi tar hänsyn till vilket klimatavtryck vi gör genom upphandling och inköp samt i det dagliga arbetet.

Kommentar

Skötselplaner

Verksamheten arbetar löpande med att effektivisera metoder. I driften får det positiva synergier genom lägre kostnader men även mindre miljöpåverkan. Detta uppnås bland annat genom att plantera mer perenner och lökväxter som kräver mindre underhåll.

GC-plan

Verksamheten arbetar med antagna gång- och cykelnätsplaner. Att bygga ut och förbättra gång- och cykelstråk kan bidra till att kommuninvånare väljer att gå och cykla i större utsträckning i stället för att välja bil.

Energibesparande åtgärder

Aktiviteter som bidrar till det goda resultatet är att fastighet arbetar med inställningar och justeringar avseende ventilation och värme på våra fastigheter samt byte av gamla lysrörsarmaturer till LED som sker löpande. På vissa fastigheter har det även bytts fönster som påverkar energianvändningen.

En trolig anledning till att Gullspångs resultat är så mycket bättre kan vara åtgärder i Kammarkollegiet. Dock är energimätarnas resultat i Gullspång inte riktigt tillförlitliga då de inte är fullt inställda.

Inom verksamhet VA har olika åtgärder gjorts för att spara energi. Gamla maskiner ersätts med nya som leder till energibesparing och arbetsmiljöförbättring. Även solceller kommer att installeras på lämpliga objekt.

Övriga åtgärder

Verksamheten arbetar aktivt med att med minska rörelser mellan platsen för entreprenad och andra arbeten till kommunernas personalutrymmen.

Andra exempel på åtgärder är att verksamheten efter hand byter ut fossildrivna arbetsmaskiner/fordon till fossiloberoende. Exempelvis senaste inköpet av en eldriven asfaltsvagn som möjliggör potthållslagning året om.

Som ett led i att minska kemikalieanvändandet har verksamheten startat upp egentillverkning av alkaliskt vatten. Det minskar miljöpåverkan genom att ersätta kemikalier med alkaliskt vatten. Initialt använder verksamheten produkten till att städa och tvätta vilket bidrar till lägre kostnader för kemikalier samt arbetsmiljö och miljöpåverkan. På sikt planeras denna produkt kunna distribueras till övriga verksamheter.

På VA-avdelningen har flera kommunikationsinsatser genomförts för att uppmärksamma medborgarna på hur vatten sparas, hur medborgaren "spolar rätt" samt som gäller när bilar tvättas.

Indikator	Målvärde	Utfall
Energianvändning i kommunägda lokaler kWh/kvm - Gullspång	högst 95,5	77,08
Energianvändning i kommunägda lokaler kWh/kvm - Mariestad	högst 107,2	101,05
Energianvändning i kommunägda lokaler kWh/kvm - Töreboda	högst 121,6	118,73
Fossiloberoende fordon i teknisk verksamhet, andel %	minst 60 %	61 %

Vi tar tillvara på medarbetarnas kreativitet för att utveckla vår verksamhet

Måluppfyllelse

✓ Uppfylld

Beskrivning

Vi tar tillvara på medarbetarnas idéer och vi är lyhörda för synpunkter. Vi omvärldsbevakar och lär av goda exempel. Vi motiverar till att tänka ”utanför boxen”. Medarbetare ska få växa inom organisationen och utbildas för att klara framtidens utmaningar. Vi arbetar för en bred delaktighet i hela verksamheten.

Kommentar

Under våren genomfördes en medarbetarundersökning som gav ett positivt resultat. Förbättringspotential finns inom återhämtningsområdet. Aktiviteter för friskvårdssatsningar ligger på ett kommunövergripande plan och påverkas av budgetprioriteringar.

Inom ramen för tilldelad budget arbetar verksamhetens chefer med att möjliggöra och stötta medarbetare i att få förutsättningar till återhämtning. I den mån det är ekonomiskt möjligt erbjuds kurser, studiebesök och deltagande på relevanta mässor för att samla in ny kunskap som kan bidra till utvecklingen inom verksamheten.

Ett gott exempel på hur medarbetares kreativitet används är att man i verksamheten har månatliga verksamhetmöten, vilket innebär att medarbetarna får möjlighet att komma med idéer och förslag på hur verksamheten kan utvecklas. Dessa forum är i mindre grupper, så att det finns större chans att komma till tals. Ett annat exempel är ledningsgruppens personalinformationsmöten som hålls flera gånger om året.

Indikator	Målvärde	Utfall
Hållbart medarbetarskap	minst 80 %	80,5 %

Upplevelsen i mötet med vår verksamhet är professionellt och trevligt

Måluppfyllelse

Positiv trend

Beskrivning

Vi är en serviceorganisation, som tar oss tid med alla frågor, lyssnar och ger återkoppling. Vi arbetar för att användare av våra tjänster ska få snabb och kunnig support. Vi skapar miljöer som känns välkomnade, bland annat genom välskötta inom- och utomhusmiljöer.

Kommentar

Under året har olika aktiviteter genomförts för att upplevelsen i mötet med vår verksamhet skall vara professionellt och trevligt.

Tydliga beställningar/avtal

Under året har en dialog förts med beställande funktion i respektive MTG-kommun i syfte att förtydliga de beställningar som görs från dessa till tekniska. Exempel är skötselplaner för utemiljö på exploateringsmark samt beställningar av projekt.

Befintligt digitalt system för bland annat beställningar har aktiverats för fastighetsavdelningens kunder (kommunens verksamheter). I och med detta har det förtydligats vad en beställning är och vem som är behörig att göra en beställning. Endast behörig beställare kan genomföra en beställning i systemet.

På lokalvården pågår ett arbete med att ta fram nya avtal mellan beställare och utförare.

Felanmälan

Under året har vi arbetat med att förbättra återkopplingstiden för felanmälan. Mätmetoden gäller främst felanmälningar gällande allmänplats mark. Verksamheten har inte lyckats nå målet men utfallet har förbättrats till det dubbla från förra mätningen. Åtgärder som genomförts under 2024 är förändringar i gränssnittet för den som felanmäler. Det är till exempel tydligare för den som lämnar sitt budskap att vi skiljer på felanmälan och synpunkt. En felanmälan har högre prioritet än en synpunkt. Synpunkter tas med i framtida utvecklingsarbete. Även hjälptexter och arbetsmetoder internt har utvecklats. För att korta ner handläggningstiden har installation och tester gjorts av ärendehanteringssystem. Planen är att detta kommer att aktiveras under hösten.

	Indikator	Målvärde	Utfall
■	**Felanmälan – svarstid om/när åtgärd planeras**	minst 90 %	26 %
●	**Nöjdhet med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, andel (%) - Gullspång**	minst 68,2 %	71,9 %
●	**Nöjdhet med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, andel (%) - Mariestad**	minst 73,4 %	79,4 %
◆	**Nöjdhet med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, andel (%) - Töreboda**	minst 78,7 %	74,6 %

Vi skapar tekniska förutsättningar för tillväxt

Måluppfyllelse

Positiv trend

Beskrivning

Vi bygger nytt och förvaltar våra anläggningar på ett hållbart sätt. Vi säkerställer att vår organisation är bemannad utifrån givna ramar och utifrån dessa förutsättningar verkställer vi vårt grunduppdrag.

Kommentar

Tillväxt

Genom att förnya kommunernas VA-anläggningar och ta del av de olika kommunernas planer för framtiden arbetar VA-avdelningen med att anpassa befintlig VA-struktur för att möta framtida behov.

Mariestad

Ledningsnätet byggs ut till Volvo och nedströms till reningsverket. Till exempel Madlyckevägen och Hantverkargatan dimensioneras upp. En kompletterande avloppsledning i Strandvägen planeras för att möta tillväxten och arbetet påbörjas i år.

Mariestads reningsverk planeras på bästa sätt för att möta behovet av tillväxt i området samtidigt som verksamheten på bästa sätt ska kunna leverera säkra vattentjänster.

Prognosen för arbetet med ledningsförnyelse ser inte ut att nå målet med 1% 2024. Dels på grund av lägre budget, dels omprioritering till projektet Stockholmsvägen.

Gullspång

Åsen Otterbäcken samt utbyggnad av VA Ålösund.

Töreboda

Nytt bostadsområde på Lerlyckan.

Underhållsplaner

För att skapa tillväxt i kommunerna arbetar fastighetsavdelningen med att skapa en bild av hur stort underhållsbehovet i kommunens fastigheter är. Inom MTG-kommunerna har 76% av fastigheterna underhållsplaner. Nedan visas kommunspecifik information.

Kommun	Antal objekt (st)	Andel fastighetsobejekt med underhållsplan (%)	Aktuell underhållsskuld 2023-2034 (tkr)
Mariestad	72	78%	227 068
Töreboda	28	75%	87 191
Gullspång	21	69%	52 142

I Mariestad finns för mandatperioden politiskt prioriterade aktiviteter. En av aktiviteterna omfattar stugorna i Alhagen. 2023 bedömdes stugorna vara i godtagbart skick av en extern byggnadsvårdare och endast mindre åtgärder vidtogs. En underhållsplan finns framtagen. Inga åtgärder planerade för 2024 och 2025.

Projektarbete

För att skapa tillväxt har verksamheten arbetat med att förbättra arbetet kring projekt. Här har olika åtgärder genomförts, bland annat har samverkan med ekonomiavdelningen skett för att tydliggöra roller/ansvar för planering och uppföljning av projekt av ekonomisk karaktär. Även produktionsplanering har startats upp på fastighetsavdelningen för reinvesteringsprojekt. En förbättring är också att verksamheten är med tidigare i planarbetet vilket skapar bättre förutsättningar för ett lyckat exploateringsprojekt.

Bemanning och personalomsättning

Verksamheten vidtar flera trygghetsskapande åtgärder för att minska personalomsättningen. Med anledning av de organisatoriska förändringarna som sker inom kommunerna upplever verksamheten en utmaning i att behålla och tillsätta tjänster.

Indikator	Målvärde	Utfall
Bemanningsläget	högst 245	212
Förnyelsetakt ledningsnät - Gullspång	minst 1 %	1,18 %
Förnyelsetakt ledningsnät - Mariestad	minst 1 %	1,07 %
Förnyelsetakt ledningsnät - Töreboda	minst 1 %	1,6 %
Personalomsättning	högst 8 %	5,6 %

1.5 Ekonomisk sammanställning

Ekonomisk översikt

Mariestad

Teknisk nämnd Mariestad	Helår 2024				Delår	
(mkr)	Budget	Årsprognos	Avvikelse	Föregående avvikelse	2024	2023
Teknisk ledning	5,0	5,0	0,0	0,0	3,1	2,8
Gata	43,5	47,5	-4,0	-7,0	32,1	30,1
Produktion	0,0	0,0	0,0	0,0	1,5	-1,4
Fastighet	174,9	180,4	-5,5	-10,0	117,2	111,4
Lokalvård	0,0	0,3	-0,3	0,0	-0,1	0,0
Totalt	**223,4**	**233,2**	**-9,8**	**-17,0**	**153,8**	**142,9**

Teknisk nämnd Mariestad	Helår 2024				Delår	
Kontoklass	Budget	Årsprognos	Avvikelse	Föregående avvikelse	2024	2023
3 Intäkter/Inkomster	-273,5	-272,6	-0,9	0,0	-137,0	-191,6
4 Kostnader/Utgifter	154,1	154,1	0,0	0,0	56,1	116,3
5 Kostnader för arbetskraft	93,1	92,2	0,9	0,0	51,0	49,4
6 Övriga verksamhetskostnader	146,8	156,6	-9,8	-17,0	113,9	110,0
7 Övriga verksamhetskostnader	67,2	67,2	0,0	0,0	46,7	58,8
8 Övriga intäkter och kostnader	35,7	35,7	0,0	0,0	23,1	0,0
Totalt	**223,4**	**233,2**	**-9,8**	**-17,0**	**153,8**	**142,9**

VA Mariestad	Helår 2024				Delår	
Kontoklass	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
3 Intäkter/Inkomster	-83,6	-86,4	2,8	3,2	-64,9	-69,1
4 Kostnader/Utgifter	21,7	21,7	0,0	0,0	16,2	32,4
5 Kostnader för arbetskraft	21,5	20,9	0,6	0,0	13,5	12,2
6 Övriga verksamhetskostnader	12,0	11,1	0,9	-0,1	10,9	8,2
7 Övriga verksamhetskostnader	20,4	20,4	0,0	0,0	12,3	16,3
8 Övriga intäkter och kostnader	6,9	6,9	0,0	0,0	5,3	0,0
Totalt	**-1,1**	**-5,4**	**4,3**	**3,1**	**-6,8**	**0,0**

Töreboda

Teknisk nämnd Töreboda	Helår 2024				Delår	
(mkr)	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
Teknisk ledning	1,3	1,3	0,0	0,0	0,7	1,0
Gata	6,6	7,0	-0,4	-0,7	5,3	5,9
Produktion	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1
Fastighet	3,7	4,7	-1,0	-2,0	3,7	2,5
Lokalvård	0,0	0,5	-0,5	0,0	-0,8	0,0
Totalt	**11,6**	**13,5**	**-1,9**	**-2,7**	**8,9**	**9,4**

Teknisk nämnd Töreboda	Helår 2024				Delår	
Kontoklass	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
3 Intäkter/Inkomster	-82,5	-81,7	-0,8	0,0	-34,6	-48,0
4 Kostnader/Utgifter	21,4	21,4	0,0	0,0	4,0	16,2
5 Kostnader för arbetskraft	29,9	29,6	0,3	0,0	14,5	18,2
6 Övriga verksamhetskostnader	28,1	29,5	-1,4	-2,7	23,3	19,5
7 Övriga verksamhetskostnader	11,8	11,8	0,0	0,0	1,8	3,4
8 Övriga intäkter och kostnader	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	**11,6**	**13,5**	**-1,9**	**-2,7**	**8,9**	**9,4**

VA Töreboda	Helår 2024				Delår	
Kontoklass	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
3 Intäkter/Inkomster	-27,4	-27,7	0,3	-0,6	-29,8	-23,5
4 Kostnader/Utgifter	7,9	7,9	0,0	0,0	12,8	12,7
5 Kostnader för arbetskraft	5,9	5,3	0,6	0,0	4,6	3,6
6 Övriga verksamhetskostnader	5,9	5,5	0,4	0,3	5,1	3,1
7 Övriga verksamhetskostnader	8,8	8,5	0,3	0,0	5,1	6,3
8 Övriga intäkter och kostnader	2,9	2,9	0,0	0,0	1,8	0,0
Totalt	**4,0**	**2,4**	**1,6**	**-0,3**	**-0,4**	**2,2**

Gullspång

Teknisk nämnd Gullspång	Helår 2024				Delår	
(mkr)	Budget	Årsprognos	Avvikelse	Föregående avvikelse	2024	2023
Teknisk ledning	1,2	1,2	0,0	0,0	0,5	0,7
Gata	6,3	6,3	0,0	0,0	4,1	4,5
Produktion	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2
Fastighet	8,0	9,5	-1,5	-1,5	9,0	6,6
Lokalvård	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,2	4,4
Totalt	**15,4**	**16,9**	**-1,5**	**-1,5**	**13,3**	**16,4**

Teknisk nämnd Gullspång	Helår 2024				Delår	
Kontoklass	Budget	Årsprognos	Avvikelse	Föregående avvikelse	2024	2023
3 Intäkter/Inkomster	-17,3	-17,0	-0,3	0,0	-12,3	-22,4
4 Kostnader/Utgifter	5,8	5,8	0,0	0,0	4,6	14,1
5 Kostnader för arbetskraft	14,6	14,6	0,0	0,0	10,1	12,7
6 Övriga verksamhetskostnader	10,2	11,4	-1,2	-1,5	9,7	10,6
7 Övriga verksamhetskostnader	2,1	2,1	0,0	0,0	1,1	1,4
8 Övriga intäkter och kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	**15,4**	**16,9**	**-1,5**	**-1,5**	**13,3**	**16,4**

VA Gullspång	Helår 2024				Delår	
Kontoklass	**Budget**	**Årsprognos**	**Avvikelse**	**Föregående avvikelse**	**2024**	**2023**
3 Intäkter/Inkomster	-16,8	-16,4	-0,4	-0,6	-33,0	-11,8
4 Kostnader/Utgifter	4,5	4,5	0,0	0,0	23,4	5,8
5 Kostnader för arbetskraft	3,8	3,6	0,2	0,0	3,2	2,3
6 Övriga verksamhetskostnader	4,5	4,3	0,2	0,0	4,2	2,9
7 Övriga verksamhetskostnader	4,8	5,2	-0,4	0,0	3,6	3,7
8 Övriga intäkter och kostnader	2,1	2,3	-0,2	0,0	1,7	0,0
Totalt	**2,9**	**3,5**	**-0,6**	**-0,6**	**3,0**	**3,0**

Analys av ekonomi

Sammanfattning

- **Indexkostnaderna** ligger kvar på en relativt hög nivå vilket påverkar verksamhetens budgetföljsamhet.
- Vintern har bjudit på mycket snö vilket ökat kostnaderna för **snö- och halkbekämpning**.
- Inom VA så har ökad **försäljning** bidragit till positivt resultat för Mariestad och Töreboda, en minskning har skett i Gullspång.

Mariestad (-9,8 mkr)

De prognostiserade underskottet består i huvudsak av en reducerad budget och ökade kostnader som inte kompenserats. Kostnaderna uppstår av en hög politisk ambitionsnivå samt ökade indexkostnader på varor, tjänster och löneökningar. Vinterväghållning och kostnader för media bidrar också till underskottet. Även förändring av timpris, där vi skiljer på investering och drift, i köp och sälj internt påverkar. För att minimera underskottet har verksamheten sedan prognosen i tertial 1 arbetat hårt med att få en budget i balans. Detta har gjorts genom sänkt ambition av drift, återhållsamhet med vakanstillsättning och kompetensutveckling samt övriga beslutade åtgärder för strukturell omställning.

Inom fastighetsverksamheten finns osäkerhetsfaktorer vad gäller återställningskostnader för Bjurliden om 1,0 mkr (men kan bli 2–3 mkr). Driftkostnader för vätgasanläggning kan tillkomma när den tas i drift, cirka 0,4 mkr för oktober-december 2024.
Eventuell förlikning med Kåpan fastigheter kan inbringa ca 2,1 mkr som i så fall kan förbättra resultatet.

Lokalvården har infört nya timpriser under 2024 vilket bidrar till ett prognostiserat nollresultat i verksamheten. Obudgeterade kostnader inom Lokalvården för kommunens fönsterputs tynger verksamhetens resultat och bidrar till ett underskott om 0,3 mkr.

VA-avdelningen

Inför året gjordes en taxehöjning med 19%. Det har budgeterats för ett överskott på **+1,1 mkr** (ingående resultat var -1,5 mkr i fond).

Intäkter: Ny simulering av intäkter i form av brukningsavgifter har gjorts. Denna visar att intäkterna kan bli högre än budgeterat, +**2,8 mkr.**

Kostnader: Kostnaderna är lägre för el och kemikalier samt att personalomkostnaderna har minskat.

Prognos för helår blir ett resultat på **+5,4 mkr** vilken är en avvikelse på ca **+4,3 mkr** jämfört med budget. Det skulle innebära att utgående resultat i fonden blir ca **+3,9 mkr.**

Töreboda (-1,9 mkr)

Ökade indexkostnader på varor, tjänster och löneökningar. En lång och kall vinter bidrar till högre kostnader än budgeterat. Med anledning av redovisningsregler har en förändring av timpriset skett.

Fastighet fick höja internhyrorna med 3% inför 2024. Dock räckte det inte hela vägen fram då kostnadsökningarna var högre, -0,2 mkr. Även vattenläcka på Campingen bidrar till underskottet med 0,3 mkr.

Inom lokalvården prognostiserar verksamheten ett underskott som beror på att lokalvårdens behov av ett ökat timpris inte beviljats förrän 2025. Lokalvården har ändå optimerat personalstyrkan under semestertid samt att vid hög frånvaro inte lyckats tillsätta full personalstyrka.

VA-avdelningen

Inför året gjordes en taxehöjning med 19%. Det har budgeterats för ett underskott på **-4,0 mkr** (ingående resultat var -0,7 mkr).

Intäkter: Ny simulering av intäkterna i form av brukningsavgifter har gjorts som visar att intäkterna kan bli något högre än budgeterat, +**0,3 mkr**, inräknat återbetalning maa vattenläcka på campingen.

Kostnader: Kostnaderna är lägre för el och kemikalier samt att personalomkostnaderna har minskat.

Prognos för helår blir ett resultat på **-2,4 mkr,** vilket är en avvikelse på **+1,6 mkr** jämfört med budget. Det skulle innebära ett utgående resultat i fonden blir **-3,1 mkr**.

Gullspång (-1,5 mkr)

Fakturor tillhörande 2023 har sent inkommit från Gullspångsbostäder och Skagerns Energi vilket bidrar till underskottet med 1,2 mkr. Avtal med Gullspångsbostäder har sagts upp vilket också påverkar verksamhetens resultat negativt med 0,3 mkr.

VA-avdelningen

Inför året gjordes en taxehöjning med 19%. Det har budgeterats för ett underskott på **-2,9 mkr** (ingående resultat var -2,9 mkr).

Intäkter: Ny simulering av intäkterna i form av brukningsavgifter har gjorts som visar att intäkterna kan bli något lägre än budgeterat, **- 0,4 mkr.**

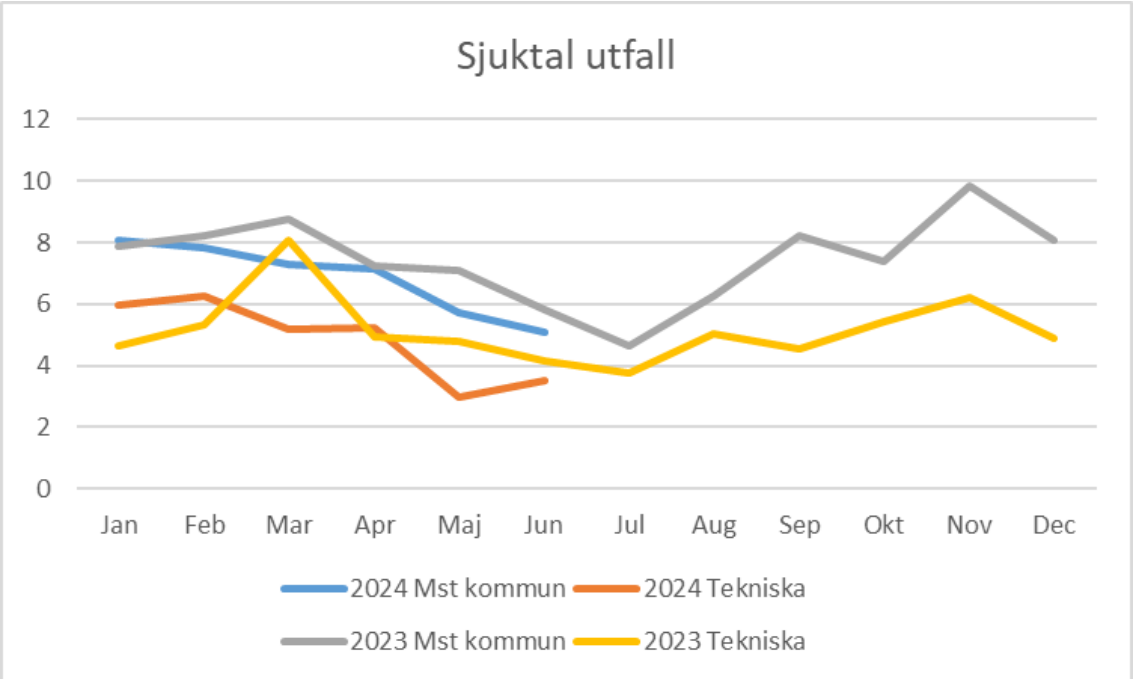
Kostnader: Kostnaderna är lägre för el och kemikalier samt att personalomkostnaderna har minskat. Kapitaltjänstkostnaderna högre än budgeterat.

Prognos för helår blir ett resultat på **-3,5 mkr,** vilket är en avvikelse på **-0,6 mkr** jämfört med budget. Det skulle innebära ett utgående resultat i fonden blir **-6,4 mkr.**

Sjuktal medarbetare

Sjukfrånvaro %	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti	September	Oktober	November	December
4,86	5,99	6,28	5,17	5,21	2,98	3,5						

Tekniska förvaltningen har fortsatt låga sjuktal sett till mängden utförande personal inom förvaltningen. Sjuktal går ofta ner under sommarmånaderna men i år har tekniska sjuktal som är markant lägre än kommunen i stort för semesterperioden.



Åtgärder för budget i balans

Generellt arbete och besparingar:

- Verksamheten fokuserar på att debitera personal för att sälja mer tid till investeringar och avlasta driftbudgeten.
- Planerar att omvandla fler ytor till gräsmatteäng för att minska driftkostnader.
- Fastighetsavdelningen genomför kontinuerliga åtgärder för att minska elförbrukningen, främst genom byte till LED-belysning och driftoptimering av ventilationsanläggningar.
- Temperaturen i verksamhetslokaler sänks där det är möjligt för att spara energi, vilket kan ge en besparing på cirka 5% per grad.
- Restriktivitet med inköp.
- Återhållsamhet med vikarietillsättningar.
- Arbeten utförs i högre omfattning i egen regi.
- Endast akuta och felavhjälpande åtgärder samt löpande service prioriteras utifrån lagkrav och säkerhet.
- Vakanstillsättning sker efter särskild prövning.
- Lokaleffektivisering eftersträvas för att bättre nyttja egenägda lokaler och för att minska kostnader för externt inhyrda lokaler.

Lokalvårdsavdelningen:

Mariestad

Underskottet hanteras under innevarande år genom återhållsamhet genom restriktiva vikarietillsättningar och inköp. Budgettekniska åtgärder hanteras i budget 2025.

Töreboda

Åtgärd för att få budget i balans innebär att verksamheten är än mer återhållsamma med vikarietillsättning och inköp. Budgettekniska åtgärder är beslutade vilket innebär ett förändrat timpris från och med 2025.

1.6 Sammanställning investeringar

Mariestad

Investeringsprojekt Mariestad (mkr)	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Föregående prognos	Delårs resultat 2024
Tekniska nämndens investeringspott	1,5	1,5	0,0	1,5	0,0
Reinvesteringar, eget ägda lokaler	19,7	11,7	8,0	16,7	5,8
Reinvesteringar, inhyrda lokaler	3,3	2,7	0,6	0,9	1,9
Ombyggnad/tillbyggnad/Renovering Kvarnstenen	0,5	0,2	0,3	0,1	0,1
Skolgård och utemiljö	1,4	1,4	0,0	1,6	0,7
Sjölyckans grönområden och parker	3,9	3,0	0,9	2,0	0,1
Reinvesteringar Gator, GC-vägar, Lekparker, Parker, Hamn	19,5	19,5	0,0	19,5	11,2
Trafiksäkerhet/Tillgänglighet/Hamn /GC/Allmän plats	6,4	4,6	1,8	3,8	1,8
Lekeviområdet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsram Tekniska nämnden skattefinansierad verksamhet	**56,2**	**44,6**	**11,6**	**46,1**	**21,4**
VA - Förnyelse ledningsnät	18,1	18,0	0,1	17,2	8,6
VA - Renovering/modernisering pumpstationer/VA-verk	2,3	2,0	0,3	1,9	0,8
VA - Behov av utökning av förnyelseram VA - verk/pumpstationer	2,8	2,0	0,8	2,8	0,0
VA - Lindholmens vattenverk	3,0	3,1	-0,1	1,8	3,2
VA - Nyanslutningar	5,0	0,5	4,5	0,0	0,0
- VA-exploatering	13,7	7,7	6,0	10,7	0,0
VA - Förstärkning i nya matarledningar beroende på tillväxt (vision 2040) - VA-ledningsnät	10,0	3,0	7,0	1,0	0,0
VA - Mariestads avloppsreningsverk - ombyggnad	3,4	4,5	-1,1	0,7	2,4
VA - Anslutningsavgifter	0,0	-10,0	10,0	0,0	-10,0
Investeringsram Tekniska nämnden taxefinansierad verksamhet	**58,3**	**30,8**	**27,5**	**36,1**	**5,0**
Total investeringsbudget teknisk nämnd	**114,5**	**75,4**	**39,1**	**82,2**	**26,3**

Töreboda

Investeringsprojekt Töreboda (mkr)	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Delårsresultat 2024
Gatuavdelningen	11,6	11,2	0,4	7,8
Fastighetsavdelningen	83,3	87,2	-3,9	26,0
VA-avdelningen	29,8	19,0	10,8	3,6
Totalt	**124,7**	**117,4**	**7,3**	**37,4**

Gullspång

Investeringsprojekt Gullspång (mkr)	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Delårsresultat 2024
Gatuavdelningen	5,9	3,4	2,5	0,3
Fastighetsavdelningen	28,5	23,6	4,9	14,4
VA-avdelningen	20,8	10,0	10,8	3,6
Totalt	**55,2**	**37,0**	**18,2**	**18,3**

Analys av investeringar

Gatuavdelningen

I alla tre kommuner fortskrider projekten enligt plan. Avvikelser sker i följande projekt:

Mariestad

Cykelnätsplanen +1,8 mkr
Verksamheten har strukit delar av cykelnätsplanen i samförstånd med samhällsbyggnad då förutsättningarna i vissa områden ändrats. Verksamheten avser dock att ombudgetera medlen.

Sjölyckans grönområde +0,9 mkr
Ett pågående projekt där vi inte kommer hinna färdigställa projektet under hösten. Vi avser att ombudgetera medlen.

Töreboda

Belysningsplan +0,4 mkr
VänerEnergi kommer inte hinna klart med den besiktning som ligger till grund för vilka stolpar som behöver bytas ut. Vi avser ombudgetera medlen.

Gullspång

Sjögläntan + 1,6 mkr
Gullspång kommun avvaktar asfaltering för att den under byggtiden för området inte ska köras sönder. Gullspång kommun vill att medlen ombudgeteras årligen tills det är dags att asfaltera.

Badängskajen +0,9 mkr
Gullspångs kommun har tagit över projektet. En önskan finns att resterande belopp förs tillbaka till Gullspångs kommun.

Fastighetsavdelningen

Personalrörlighet har bidragit till att vissa projekt tappar tempo innan ny projektledare hunnit sätta sig in i projekten.

Mariestad

Reinvesteringar egenägda lokaler +8,0 mkr
Överskottet uppstår på grund av vakans samt tidskrävande projekt. Överskottet kommer att behöva föras över till 2025 för att kunna slutföra påbörjade projekt, däribland sprinkler LSS samt renovering Stationshuset och Café Holmen.

Töreboda

Skogsgläntans förskola -3,9 mkr
Byggnation av nya förskolan "Skogsgläntan" har startat och man närmar sig tätt hus. Prognosen för 2024 är en negativ avvikelse på -3,9 mkr då det största utfallet förväntas hamna på 2024.

Gullspång

Gullspångs förskola +4,2 mkr
Renovering och sanering av befintliga avdelningar Gullspångs förskola är klart. Etapp 3 "ombyggnad storkök" har startat och beräknas vara klart i december 2024. Etapp 4 kvarstår och omfattar utbyggnad med en avdelning, klart maj 2025. Projektet visar ett överskott på ca 4,2 mkr. Dessa medel behöver föras över till 2025 för att kunna slutföra etapp 4.

VA-avdelningen

Mariestad

Ombyggnad Mariestads Avloppsreningsverk - 1,1 mkr
Huvuddelen av kostnaderna kommer att falla ut under 2025–2026. Enligt beslut i kommunfullmäktige flyttades 170 miljoner av 173,4 från 2024 till 2025. Det kommer ske en strategisk och stegvis utbyggnad av Mariestads ARV med fokus på kostnadseffektivitet, driftsäkerhet och anpassning till framtida behov.

Förstärkning nya matarledningar +7,0 mkr
Anledningen är att vi avvaktar servisanmälan gällande batterifabriken.

Nyanslutningar, +4,5 mkr
Nyanslutningar har lagts i andra större projekt såsom Sund och Horn/Dala.

VA-exploatering, +6,0 mkr
Försenad projektstart för Ladukärr och Gummersta.

Töreboda

Avloppslösning Moholm +10,0 mkr
Projektledare saknas (vakant tjänst) som gör att projektet har pausats. Åtgärder ska genomföras gällande dammar och pumpstation, med fortsatt rening av spillvatten i Tidans avloppsreningsverk i Skövde kommun. Kostnaderna kommer att falla ut under 2025.

Gullspång

Slamtorn Hova och Gullspång avloppsreningsverk +4,0 mkr
Projektet förskjutet med anledning av att vi tittar på andra sätt att lösa hanteringen av slam än just slamtorn, där vi tror att kostnaderna kan bli lägre. Kostnaderna kommer att falla ut under 2025.

Gårdsjö +1,7 mkr
Järnvägsgatan som var en del i projektet hinns inte med 2024 och medel får flyttas till 2025 för slutförande av projektet.

Ålösund +1,0 mkr
Förstudie ska genomföras nu i höst/vinter, har kommit i gång sent på grund av projektledarbrist. Prognos för året är att 1,0 mkr förbrukas och resten flyttas till 2025.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ksau § 354 Dnr 2024/00279

Finansrapport för Mariestads kommunkoncern tertial 2, 2024

Arbetsutskottets förslag till beslut i kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige godkänner upprättat förslag till finansrapport för Mariestads kommunkoncern vid tertial 2, 2024.

Bakgrund

Finanspolicyn för kommunen och dess bolag ska ge vägledning för den finansiella verksamheten. Koncernens finansiella verksamhet omfattar likviditetsförvaltning, upplåning, leasing, placering och riskhantering.

Koncernens externa skuldportfölj per 31 augusti är 2.254,4 miljoner kronor fördelat på kommunen 1.141,7 miljoner kronor (50,7 procent), Mariehus AB 771,5 miljoner kronor (34,2 procent) och VänerEnergi AB 341,2 miljoner kronor (15,1 procent).

Ingen nyupplåning eller amortering har skett under perioden vilket innebär att skuldportföljen är oförändrad sedan årsskiftet.

Snitträntan de senaste 12 månaderna har varit 2,22 procent. Vid periodens slut var snitträntan 2,33 procent.

Bedömning ur miljömässig dimension

Ingen bedömning i detta ärende.

Bedömning ur social dimension

Ingen bedömning i detta ärende.

Bedömning ur ekonomisk dimension

En koncernekonomisk finansiell nytta med samordning genom koncernbank.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-20

Finanssamordnarens tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-17

Finansrapport, tertial 2 2024 för Mariestads kommunkoncern.

Beslutet ska skickas till:

Ekonomichef Anna Holmqvist

Finanssamordnare Lars Bergqvist

Kommunrevisionen

Mariestads Stadshus AB

Kommundirektör
Susanne Wirdemo

Kommunstyrelsen

Finansrapport för Mariestads kommunkoncern tertial 2, 2024

Kommundirektörens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner upprättat förslag till finansrapport för Mariestads kommunkoncern vid tertial 2, 2024.

Bakgrund

Finanspolicyn för kommunen och dess bolag ska ge vägledning för den finansiella verksamheten. Koncernens finansiella verksamhet omfattar likviditetsförvaltning, upplåning, leasing, placering och riskhantering.

Koncernens externa skuldportfölj per 31 augusti är 2.254,4 miljoner kronor fördelat på kommunen 1.141,7 miljoner kronor (50,7 procent), Mariehus AB 771,5 miljoner kronor (34,2 procent) och VänerEnergi AB 341,2 miljoner kronor (15,1 procent).

Ingen nyupplåning eller amortering har skett under perioden vilket innebär att skuldportföljen är oförändrad sedan årsskiftet.

Snitträntan de senaste 12 månaderna har varit 2,22 procent. Vid periodens slut var snitträntan 2,33 procent.

Bedömning ur miljömässig dimension

Ingen bedömning i detta ärende.

Bedömning ur social dimension

Ingen bedömning i detta ärende.

Bedömning ur ekonomisk dimension

En koncernekonomisk finansiell nytta med samordning genom koncernbank.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-20

Finanssamordnarens tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-17

Finansrapport, tertial 2 2024 för Mariestads kommunkoncern.

Beslutet ska skickas till:
Ekonomichef Anna Holmqvist
Finanssamordnare Lars Bergqvist
Kommunrevisionen
Mariestads Stadshus AB

MARIESTAD

Ekonomiavdelningen

Kommunstyrelsen

Finansuppföljning vid tertial 2, 2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att överlämna finansuppföljningen i samband med tertial 2 2024 till kommunfullmäktige.

Bakgrund

Finanspolicyn för kommunen och dess bolag ska ge vägledning för den finansiella verksamheten. Koncernens finansiella verksamhet omfattar likviditetsförvaltning, upplåning, leasing, placering och riskhantering.

Koncernens externa skuldportfölj per 31 augusti är 2.254,4 mkr fördelat på kommunen 1.141,7 mkr (50,7 %), Mariehus AB 771,5 mkr (34,2 %) och VänerEnergi AB 341,2 mkr (15,1 %).

Ingen nyupplåning eller amortering har skett under perioden vilket innebär att skuldportföljen är oförändrad sedan årsskiftet.

Snitträntan de senaste 12 månaderna har varit 2,22 procent. Vid periodens slut var snitträntan 2,33 procent.

Bedömning ur ekonomisk dimension

En koncernekonomisk finansiell nytta med samordning genom koncernbank.

Bedömning ur miljömässig dimension

Ingen bedömning i detta ärende.

Bedömning ur social dimension

Ingen bedömning i detta ärende.

Underlag för beslut

Finansrapport, tertial 2 2024 för Mariestads kommunkoncern.

Beslutet ska skickas till:

Ekonomichef Anna Holmqvist
Finanssamordnare Lars Bergqvist
Kommunrevisionen
Mariestads Stadshus AB

MARIESTAD

Datum: 2024-09-17
Dnr:

Finansrapport

Mariestads kommunkoncern

Tertial 2 2024

2024-01-01—2024-08-31



Innehållsförteckning

Inledning 3
Uppföljning av finansverksamheten 3
Skuldförvaltning 3
Skuldportfölj 4
Riskanalys 4
Likviditet 7
Kapitalförvaltning 7
Uppföljning av finanspolicy 8
Årskostnad räntekostnader 8
Framtid och kommunsektorns nivåer 9
Sammanfattning 9
Ordlista 10

Inledning

Från 1 januari 2021 finns en koncernbank i Mariestads kommunkoncern. Kommunkoncernens finansverksamhet samordnas i Mariestads koncernbank. Syftet med samordningen är att uppnå en enhetlig riskhantering i hela kommunkoncernen och att uppnå stordriftsfördelar av ekonomisk och administrativ karaktär. De kommunala bolagen ansvarar i enlighet med aktiebolagslagen och inom ramen för gällande bolagsordning och ägardirektiv självständigt för sin ekonomiska verksamhet men ska vända sig till koncernbanken i sin finansiella verksamhet.
Som en del i den interna kontrollen ska tertialvis en finansrapport rapportera om efterlevnaden av finanspolicyn till kommunstyrelsen och bolagsstyrelserna.

Som ett styrande dokument finns den gemensamma finanspolicyn för koncernen, beslutad av kommunfullmäktige (KF §258/23, 2023-12-18).
Finanspolicyn har som syfte att betrygga en lagenlig, effektiv och transparent hantering av kommunkoncernens finanser. Policyn anger vilka finansiella risker kommunkoncernen är exponerad mot och hur dessa risker ska begränsas. Syftet är vidare att fastlägga olika roller och ansvar inom organisationen.

Uppföljning av finansverksamheten

Skuldförvaltning

Kommunkoncernen hade vid ingången av 2024 en skuldportfölj på totalt 2 254,4 miljoner kronor (mkr). Ingen nyupplåning har skett hittills under året och inte heller någon amortering av skulden. Detta gör att koncernens skuldportfölj per 31 augusti kvarstår på 2 254,4 mkr. fördelat på kommunen 1141,7 mkr (50,7 %), Mariehus AB 771,5 mkr (34,2 %) och VänerEnergi AB 341,2 mkr (15,1 %).

Refinansiering/omsättning av befintliga lån har skett under perioden med totalt 337 mkr. Totalt finns 20 lån med olika förfallotidpunkter. Målsättningen är ha en jämn förfalloprofil över tid för att minska risken med för stora ränte- och kapitalförfall vid samma tidpunkt. På nyupplåning och vid refinansiering av lån sker ingen amortering. Det innebär att från 2024 sker ingen amortering på låneskulden.

Under föregående år ökade koncernens räntekostnader då marknadsräntan steg samt att lånen vid omteckning bands till en högre nivå än tidigare. Ökningstakten har minskat under 2024 då marknadsräntorna inte stigit på samma sätt och efter sommaren går även marknadsräntorna ner i samband med att Riksbanken sänkt styrräntan. I år är prognosen efter augusti att koncernens räntekostnader blir 51,8 mkr, 2023 var motsvarande 45,2 mkr. Under förutsättning att inga medel placeras externt beräknas ingen nyupplåning ske i år.

Räntebindningen hade vid utgången av perioden en genomsnittstid på 2,04 år och för kapitalbindningen var motsvarande 1,98 år. Vid senaste årsskiftet var tiden 2,28 år respektive 2,21 år. En kortare bindningstid nu än vid årsskiftet vilket är inom finanspolicyn nivåer.

Snitträntan den 31 augusti var 2,33 procent en liten ökning under året med 0,04 procent från 2,29 procent vid årsskiftet. En ökad genomsnittsränta är även något som sker hos övriga kommuner i landet.

Skuldportfölj

Tabellen visar den nuvarande externa skuldnivån bland kommunkoncernens parter samt periodens räntekostnad.
Ingen nyupplåning har skett i år och beräknas inte ske under året om inga likvida medel placeras externt. Sker detta kan nya externa medel behöva tillföras. Sedan tidigare sker ingen amortering på nya lån och lån som omsätts och med tanke på fortsatt lånebehov de närmaste åren behöver detta hanteras över tid. Utan amortering kvarstår den finansiella skulden men värdena på det som investerats minskar eller stiger inte i motsvarande takt för att värdesäkra tillgången. Det gör att tillgångar kan få en större skuld än vad det faktiska värdet är.
Summan av räntebärande skulder understiger den av kommunfullmäktige beslutade utlåningsramen för året på 2 650,0 mkr.

Bolag	Beslutad utlåningsram	Räntebärande långfristiga skulder 31 augusti	Förändring 2024	Räntekostnad jan-augusti *)
Mariehus AB inkl. Mariehus Ärlan AB	832,0	745,4	0,0	14,5
Mariehus Uttern AB	28,0	26,1	0,0	0,5
VänerEnergi AB	375,0	341,2	0,0	5,8
Mariestads kommun	1 415,0	1 141,7	0,0	18,0
Summa	**2 650,0**	**2 254,4**	**0,0**	

Alla siffror i miljoner kronor. Förändring sedan årsskiftet inklusive amortering. Utlåningsramen/maxgränsen är beslutad av kommunfullmäktige.
*) Räntekostnad för bolagen är inklusive räntepåslag.

Riskanalys

Ränterisk

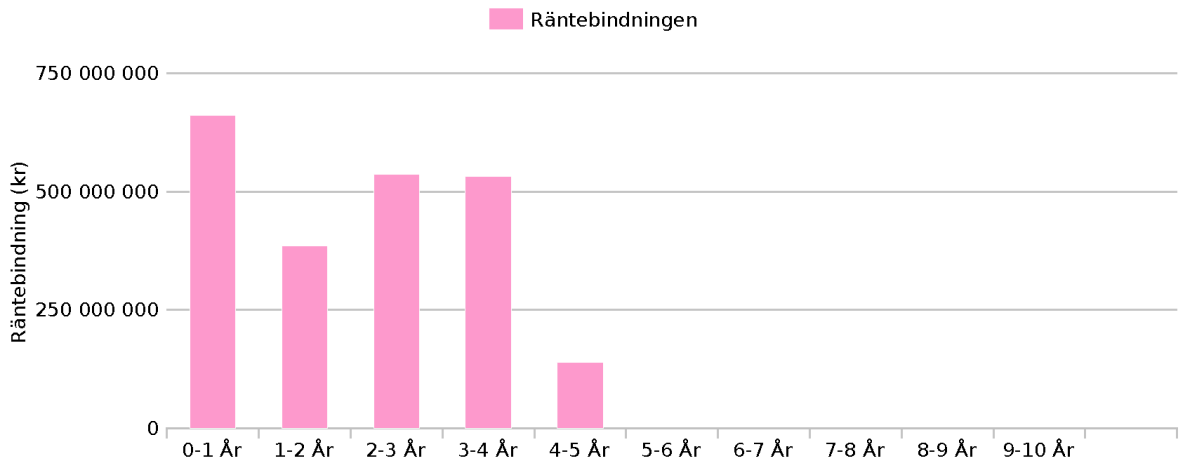
Den genomsnittliga räntebindningen är 2,04 år med 29 procent av portföljen som förfaller inom 12 månader. Bindningstiden har minskat med 0,24 år jämfört med utgången av föregående år och förfallet inom 12 månader har ökat med 9 procent jämfört med samma tidpunkt. Procentmålet är över målvärdet i finanspolicyn men kommer i samband med omteckning av lån under hösten att regleras nedåt för att inte få en för hög andel med förfall inom 12 månader.
En mindre del är kopplad till Stibor3M och räntebindningen vid omteckning av lån i år gör att bindningstiden och andelen med kort tid till förfall minskar. Detta genom att lån tecknas med fast ränta. Se även avsnittet om uppföljning av finanspolicy. En jämn förfalloprofil av räntor i skuldportföljen gör att risken minskar och enskilda förfall får då en mindre påverkan och förändring på räntekostnaderna

Räntekänslighet

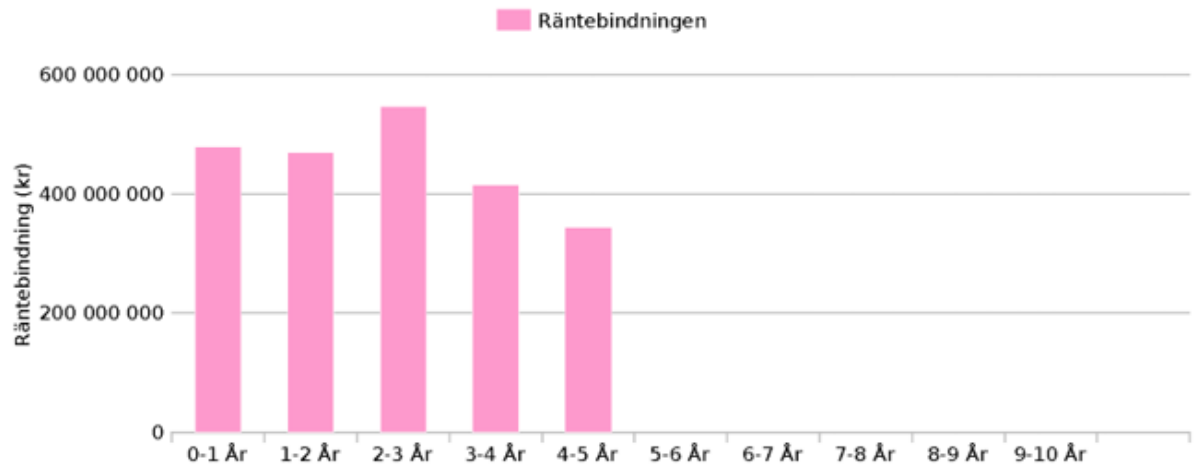
Kommunkoncernen har en stor del av skuldportföljen bunden till fast ränta. Det gör att det blir en fördröjning i effekterna av förändrad marknadsränta. Riksbanken har sänkt styrräntan med 0,50 procent till 3,50 procent vid två tillfällen under 2024 och lån kopplat till Stibor 3M påverkas av den sänkningen. Ytterligare sänkningar är att vänta. Övriga lån förändras vid omteckning eller nyupplåning. Inflationen är nu på väg nedåt vilket gör att marknadsräntan kommer att vara betydligt lägre än det senaste året och också i nivå mot Riksbankens mål på 2 procent. Marknaden bedömer att den rörliga räntan kopplad till Stibor 3M är 1,75 procent om ett år vilket är en sänkning med cirka 2,25 procent sedan toppen i december 2023.

Den så kallade räntekvoten vilket är räntekostnaderna i förhållande till omsättningen har ökat vid höjda marknadsräntor även om nivån nu stabiliseras. Räntekostnaderna i koncernens låneportfölj binder en större andel av kostnaderna över tid när räntan är på en högre nivå än tidigare år.

Räntebindning per 31 augusti 2024



Räntebindning per 31 december 2023

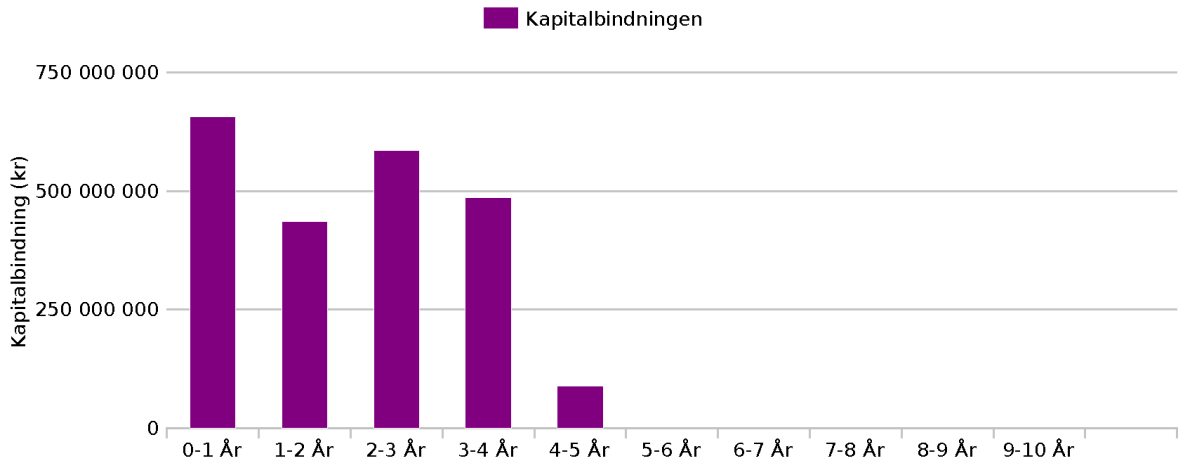


Refinansieringsrisk

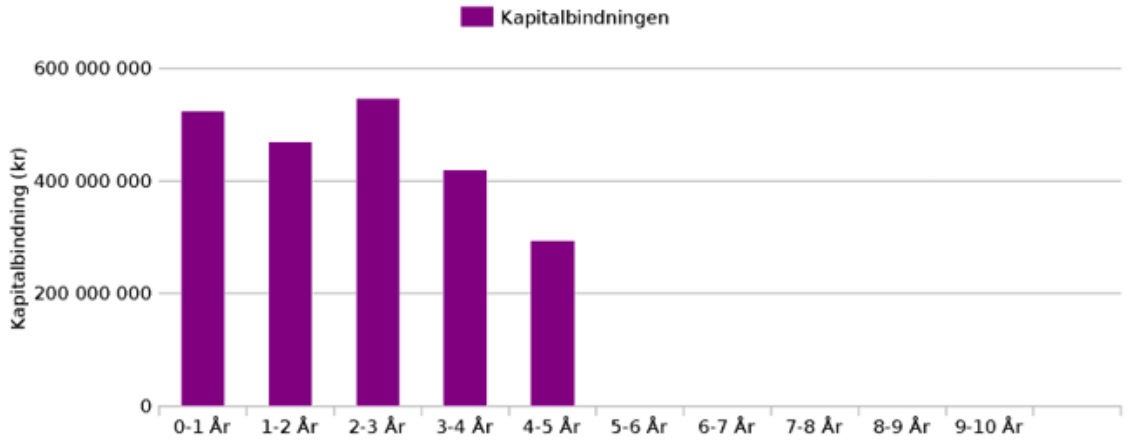
Den genomsnittliga kapitalbindningen är 1,98 år med 29 procent av portföljen som förfaller inom 12 månader. Under året har bindningstiden minskat med 0,23 år och förfallet inom 12 månader har ökat med 6 procent. I samband med omteckning av lån under 2024 har ett lån bundits med kortare kapitalbindningstid (1 år), övriga har bundits på längre tid och totalt blir andelen med bindning inom 12 månader högre. Kapitalbindningen per 2024-08-31 i procent är över finanspolicyns nivå men kommer i samband med omteckning av lån under hösten att regleras nedåt.

Bindningstiden i förhållande till finanspolicyn ses löpande över i samband med om- och nyteckning av lån.

Kapitalbindning per 31 augusti 2024



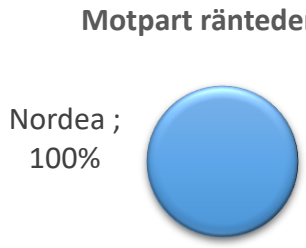
Kapitalbindning per 31 december 2023



Motpartsrisk
Mariestads kommun omsätter och lånar endast nytt kapital från Kommuninvest på grund av de ekonomiskt fördelaktiga villkoren. Kommunen och bolagen är också medlem i Kommuninvest ekonomisk förening. Samtliga lån finns i Kommuninvest.

Räntederivat
Räntederivat (ränteswappar) finns i ett av kommunala bolagen men inte i kommunen. Kommunen står som garant för bolagens räntederivat men kostnaden belastar respektive bolag under löptiden. Räntederivaten används för att byta en rörlig ränta till en fast ränta som säkrar en viss räntenivå under en specifik period framöver.
Per den 31 augusti är 7 procent av totala låneportföljen säkrad genom räntederivat vilket

motsvarar 155,0 mkr. 100 procent finns i Nordea. Derivaten har totalt vid periodslutet ett positivt marknadsvärde på 1,4 mkr.



Datum för förfall av kvarstående derivat i VänerEnergi AB är september 2026 till september 2028. Räntan är i intervallet 2,16–2,98 procent. Ränteintäkten i år till och med augusti kopplat till derivaten är 1,2 mkr. Intäkt då det föreligger ett positivt värde på derivaten.

Valutarisk
Samtliga lån är i svenska kronor (SEK). I detta finns ingen valutarisk.

Operativa risker
Löpande avstämning har skett mellan finansförvaltningen och de kommunala bolag där lån finns. Rapportering sker till styrelser i samband med tertial och genom finansrapporten.

Likviditet

Koncernen har ett koncernkonto i Nordea med en checkkredit på 150,0 mkr. Krediten har inte använts under perioden. Vid utgången av perioden var saldot totalt på koncernkontot 198,8 mkr med ett snittsaldo under de åtta månaderna hittills under året på 119,4 mkr. Saldot den 1 januari 2024 var 63,5 mkr.
Under juli månad erhöll koncernen en större likvid för Volvos etablering av ny batterifabrik. Medlen för detta finns hos kommunen och i Stadshus AB inom koncernbanken. Under augusti har flera större utbetalningar för markinköp skett vilket gör att likviditeten per 2024-08-31 är god men ändå mindre än vid Volvos betalning. Bedömningen är att ingen nyupplåning ska ske under året men vid en extern placering av likvida medel utanför koncernbanken kan nyupplåning i år bli aktuell.
Bevakning sker löpande av samtliga koncernkonton för att följa saldo och förändringar i förhållande till uppsatta och beslutade limiter. Målet över tid är att ha en stabil likviditet utan att använda checkkrediten mer än som en buffert. Kommunkoncernen ska ha likvida medel för att klara löpande utgifter under minst 30 bankdagar.

Kapitalförvaltning

Koncernen har inga placeringar av likvida medel. Under hösten kommer alternativ till koncernkontot för att placera delar av de likvida medlen att sammanställas och beslut ska tas för eventuell extern placering av dem.

Uppföljning av finanspolicy

Avstämning 2024-08-31

Förfallostruktur

	Riskmandat	Utfall	Uppfyllt
Kapitalförfall inom 12M	Max 25%	29%	Nej
Ränteförfall inom 12M	Max 25%	29%	Nej

Ränte- och kapitalbindning

	Riskmandat	Utfall	Uppfyllt
Räntebindning	1,5 - 4 år	2,04 år	Ja
Kapitalbindning	1,5 - 4 år	1,98 år	Ja

Benämning	Mål/limit	Utfall T2 2024	Utfall T1 2024	Utfall bokslut 2023
Genomsnittlig kapitalbindningstid	1–5 år	1,98	2,05	2,21
Kapitalförfall inom 12 månader	Max 25 %	29 %	23 %	23 %
Genomsnittlig räntebindningstid	1–5 år	2,04	2,11	2,28
Ränteförfall inom 12 månader	Max 25 %	29 %	23 %	21 %

I december 2023 beslutade kommunfullmäktige om en ny finanspolicy. I den minskar intervallen för förfall för kapital och ränta inom 12 månader från att tidigare varit på 50 respektive 60 procent till 25 procent. Målen ovan är enligt den nya finanspolicyn. Utfallet vid T2 2024 efter augusti visar att de procentuella värdena till målen ligger över limiten i finanspolicyn. Vi omteckning av lån under hösten kommer utfallen av procentmålen att minska.
Detta är en mätning specifikt vid ett datum och för att över tid möta inriktningen i policyn mot målvärdena kommer policyn att uppdateras under hösten.

Årskostnad räntekostnader

	Årsprognos räntekostnad inklusive räntepåslag 1)	Varav räntederivat	Varav räntepåslag
Mariestads kommun	26,8	-	-
Mariehus AB	18,3	-	3,9
Mariehus Ärlan AB	4,4	-	0,9
Mariehus Uttern AB	0,8	-	0,2
VänerEnergi AB	7,7	-1,7	1,2

1) För kommunen föreligger inget räntepåslag. Räntepåslaget debiteras koncernbolagen av kommunen och motsvarar tidigare borgensavgift. Räntepåslaget är en intern kostnad inom koncernen.

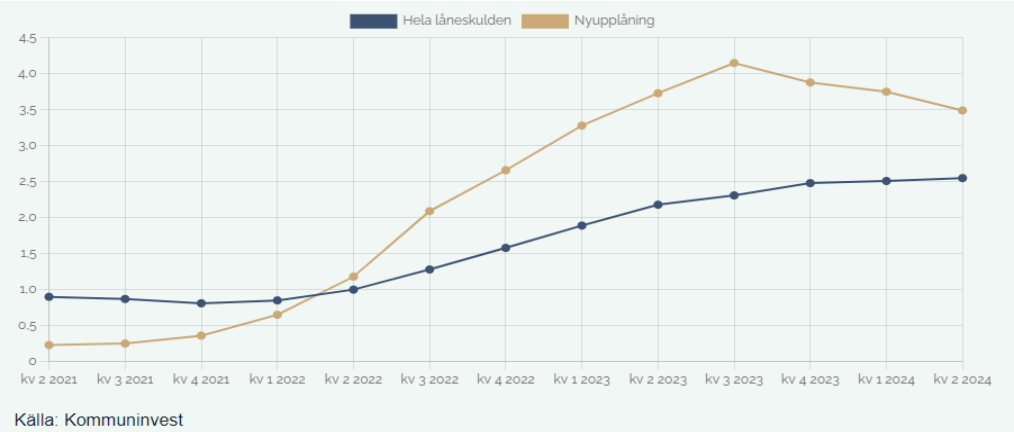
Prognosen för årskostnaden för externa räntor till finansinstitut är totalt för koncernen 51,8 mkr. I detta ingår ingen nyupplåning under året. Varje part belastas för sina räntekostnader utifrån aktuell låneskuld i koncernbanken.
Genomsnittlig räntesats på befintlig låneportfölj de senaste 12 månaderna har varit 2,22 procent. Vid periodslutet var den 2,33 procent.

Framtid och kommunsektorns nivåer

Riksbanken har sänkt styrräntan två gånger i år vilket gör att räntenivåerna går neråt. Detta sker både på den rörliga och bundna räntan. Snitträntan i koncernen kommer att fortsätta uppåt under 2024 men även 2025 då räntan vid omteckning av lån ger en högre ränta än nuvarande nivå. Nyupplåning till en fast ränta i tre till fyra år är i intervallet 2,3–2,4 procent. Den rörliga räntan är fortfarande högre och hamnar på cirka 3,6 procent vid utgången av augusti. Under 2025 bedöms koncernens snittränta vara 2,54 procent vilket ökar koncernens finansiella kostnader med 5 mkr baserat på nuvarande skuldnivå. En nyupplåning under aktuellt år har påverkan på kostnaderna samma år. Vid alternativ finansiering kan nyupplåningen minskas.

Kommunsektorns genomsnittsränta har stigit stort sedan föregående år som en effekt av fler omsatta lån och även nyupplåning. Utvecklingen 2024 är en fortsatt ökning men ökningstakten är numera marginell. Kommunkoncernens räntor följer till mycket hela sektorns nivåer.

Tabellen nedan visar totala kommunsektorns genomsnittsränta för hela låneskulden respektive vid nyupplåning mellan kvartal 1 2021 till kvartal 2 2024. Genomsnittsräntan på hela kommunsektorns låneskuld är efter kvartal 2 2024, 2,55 procent. Detta som jämförelse med 0,8 procent i slutet på 2021.



Källa: Kommuninvest

Sammanfattning

Kommunkoncernen hade vid ingången av 2024 en skuldportfölj på totalt 2 254,4 miljoner kronor (mkr). Ingen nyupplåning har skett hittills under året och inte heller någon amortering av skulden. Detta gör att koncernens skuldportfölj per 31 augusti 2024 är 2 254,4 mkr fördelat på:

- Kommunen 1141,7 mkr (50,7 %),
- Mariehus AB 771,5 mkr (34,2 %)
- VänerEnergi AB 341,2 mkr (15,1 %)

Snitträntan under de senaste 12 månaderna har varit 2,22 procent. Vid bokslutstillfället per augusti var snitträntan 2,33 procent vilket visar att snitträntan fortsatt stigit under det senaste året. Ingen amortering sker på nyupplåning vilket gör att både nya och gamla investeringar inte finansiellt betalas tillbaka. Detta behöver över tid hanteras för att inte få högre skulder än vad tillgångarna är värda.

Föregående år steg marknadsräntorna kraftigt vilket gjort att de finansiella kostnaderna ökade i snabb takt. Nu är toppen på räntekurvan nådd och nivåerna sjunker under året. Inflationen har också nått sin topp och är snabbt på väg mot Riksbankens mål på 2 procent. Under 2025 är marknadens bedömning att den rörliga räntan kopplad till Stibor 3 månader är cirka 2,25 procent lägre än 2023. Marknadsräntan, både rörlig och fast, har under flertalet år varit onormalt låg och till och med på en negativ nivå och efter att ha stigit snabbt sker återgången nu till en mer normal nivå.

Med en ökad låneskuld blir koncernen mer känslig för en ökad marknadsränta och det finansiella nettot ökar och tar en större del av den totala kostnadsmassan. I samband med omsättning och nyteckning av lån sker räntebindningen nu till en högre ränta än de senaste åren. Det gör att den genomsnittliga räntenivån kommer att öka under 2024 även om ökningstakten inte blir så stor jämfört med föregående år. Även de närmaste åren stiger snitträntan då det blir bindning till en högre nivå än vad de befintliga lånen har. Den ökade finansiella kostnaden täcks in i årets budget.

Fokus fortsätter att vara att samordna låneportföljen vid nya lån och omteckning av befintliga för att nå en bra balans i kapital- och räntebindningen enligt finanspolicyn. Under året kommer finanspolicyn ses över och uppdateras för att kunna hantera marknadsförändringar effektivare.

Koncernbanken har varit i drift i några år och nyttan av koncernbanken visar sig bland annat genom en effektivare koncernövergripande administration. En tydligare styrning genom användandet av koncernkonto gör att likvida medel kan användas effektivare än att varje part hanterar det självt. Fokus mot koncernens finanspolicy gör också att den önskade styrningen och riskhanteringen kan följas. Ytterligare effekter sker allteftersom lån omsätts och hanteras koncernmässigt. I den nya koncernen kommer också koncernbanken att få en tydligare roll.

Ordlista

Checkkredit
En möjlighet att löpande låna pengar upp till en viss avtalad gräns där ränta betalas på det belopp som utnyttjas.
Kapitalbindningstid
Hur lång tid ett lån är bundet. Den genomsnittliga kapitalbindningstiden ger ett mått för hela skuldportföljen där vissa lån sträcker sig kortare respektive längre. Ett lån kan när tiden har löpt ut antingen refinansieras eller återbetalas.
Motpartsrisk
Risken som finns att en motpart inte kan uppfylla avtalade betalningsskyldigheter och som påverkas av hur stor exponeringen är gentemot motparten samt motpartens finansiella stabilitet.
Operativa risker
Exempelvis risker som uppstår på grund av felaktiga/bristfälliga interna processer, systemfel, mänskliga fel eller externa händelser.
Refinansieringsrisk
Att inte kunna finansiera på nytt eller refinansiering på nytt till avsevärt sämre villkor.

Räntebindningstid
Hur lång tid en ränta är bunden. När tiden går ut kan det avtalas om en ny bindningstid med nya räntenivåer beroende på marknadens förhållanden.
Räntederivat/ränteswap
En ränteswap är ett derivatinstrument som avtalar att två parter byter risk och betalningsström, exempelvis byte från/till rörlig eller fast ränta. Betalningen beror på den underliggande tillgången och räntenivån.
Ränterisk
Risken som är förknippad med förändringar i räntenivåerna. Exempelvis risken att betala mer i ränta på ett lån med rörlig ränta när räntenivåerna stiger.
Valutarisk
Risken som uppstår vid handel med utländsk valuta på grund av att valutakursen kan förändras till ett ofördelaktigt förhållande inför den faktiska transaktionen.
Stibor3M (Stockholm Interbank Offered Rate)
En daglig referensränta baserat på en genomsnittlig ränta som svenska storbanker är villiga att lån ut till varandra. 3M står för en löptid på 3 månader.

Länsstyrelsen Västra Götaland

Protokoll

Datum
2024-10-08

Diarienummer
39317-2024

Mariestads kommun

Ny ledamot och ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Beslut

Länsstyrelsen i Västra Götalands län beslutar att utse ny ledamot och ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 30 september 2024 till och med den 14 oktober 2026.

Kommun: Mariestads kommun
Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Ny ledamot: Håkan Fernström
Avgången ledamot: Anton Johnsson
Ny ersättare: Ann Wallander

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige i Mariestads kommun har kommit in med en begäran om ny sammanräkning. Detta med anledning av att Anton Johnsson har avsagt sig uppdraget.

Motivering till beslutet

Om en ledamot i kommunfullmäktige avgår under valperioden, ska länsstyrelsen efter anmälan utse en ny ledamot. Länsstyrelsen ska vid behov även utse ersättare i kommunfullmäktige.

Bestämmelser som beslutet grundas på

14 kap. 13–23 §§ vallagen (2005:837).

Information

Bevis (protokollsutdrag) utfärdas för de som berörs av beslutet.

Du kan överklaga beslutet

Se bilaga med överklagandehänvisning.

Beslutande

Beslutet har fattats av handläggare David Forsberg.

Denna handling har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Kopia till

Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Håkan Fernström
Ann Wallander

Bilagor

1. Överklagandehänvisning Valprövningsnämnden

Du kan överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden

Om du inte är nöjd med Länsstyrelsens beslut, kan du skriftligen överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden.

Hur överklagar jag beslutet?

Lämna eller skicka din skriftliga överklagan till Länsstyrelsen Västra Götaland antingen via e-post; vastragotaland@lansstyrelsen.se, eller med post; Länsstyrelsen Västra Götaland, 403 40 Göteborg.

Tiden för överklagande

Ditt överklagande måste ha kommit in till Länsstyrelsen **inom tio dagar** från dagen för beslutet. Om det kommer in senare kan överklagandet inte prövas. I ditt överklagande kan du be att få ytterligare tid till att utveckla dina synpunkter och skälen till att du överklagar. Sedan är det Valprövningsnämnden som beslutar om tiden kan förlängas.

Ditt överklagande ska innehålla

- Vilket beslut som du överklagar, beslutets datum och diarienummer.
- Hur du vill att beslutet ska ändras.
- Varför du anser att Länsstyrelsens beslut är felaktigt.

Om du har handlingar som du anser stödjer din överklagan så bör du bifoga kopior på dessa. Kontakta Länsstyrelsen i förväg om du behöver bifoga filer som är större än 15 MB via e-post.

Ombud

Om du anlitar ett ombud som sköter överklagandet åt dig ska ombudet underteckna skrivelsen samt uppge sitt eget namn, adress och telefonnummer. Ombudet bör också bifoga en fullmakt.

Behöver du veta mer?

Har du ytterligare frågor kan du kontakta Länsstyrelsen via e-post, vastragotaland@lansstyrelsen.se, eller via växeltelefonnummer 010-224 40 00. Ange diarienummer 39317-2024.

Aktuella ledamöter och ersättare

De som berörs av beslutet har markerats med en asterisk (*) i följande sammanställning.

Kommun/region: Mariestad
Valkrets: Mariestad
Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Invalsdatum: 2024-09-30

Ledamot	Ersättare
Ekeroth Clausson, Ida	1. Freidlitz, William
Jansson, Janne	2. Bertilsson, Ingalill
Wall, Linnea	3. Udéhn, Katarina
Ekeroth Clausson, Sebastian	4. Andersson, Arne
Olausson, Anita	5. Nilsson, Björn
Udéhn, Leif	6. Nilsson, Annie
Alenljung, Gun-Britt	7. Nygren, Kenneth
Farken, Nils	8. Wallander, Ann *
Johansson, Marianne	
Andersson, Leif	
Larsson, Ninni	
Bertilsson, Ola	
Ågren, Lillemor	
Fernström, Håkan *	
Molin, Marie	

MARIESTAD

MARIESTADS KOMMUN
Kommunledningskontoret
2024 -09- 30
KS 2024/381

Medborgarförslag om att sänka åldern för seniorbiljett till 65 år

Beslut

Kommunfullmäktiges presidium beslutar att inte ta upp medborgarförslaget om att sänka åldern för seniorbiljett till 65 år då ett i huvudsak likalydande medborgarförslag har behandlats i kommunen under de senaste två åren.

Bakgrund

Det har inkommit ett medborgarförslag om att sänka åldern för seniorbiljett till 65 år.

Mariestads kommun är en av flera kommuner som nyligen sänkt åldersgränsen för seniorbiljetten hos Västtrafik. Den tidigare åldersgränsen för att få ett sådant kort var 75 år, men sänktes till 70 år från den 1 juli 2024.

I februari 2023 beslutade kommunstyrelsen att avslå medborgarförslag om att erbjuda seniorbiljett för gratis resor med Västtrafik inom zon C från 65 års ålder.

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning gäller följande för medborgarförslag:

1. Ett medborgarförslag kan endast lämnas av enskilda personer, inte av någon förening eller organisation.

2. Ämnen av olika slag får inte tas upp i samma medborgarförslag.

3. Ett medborgarförslag kan bara behandlas i sak i fullmäktige om det ligger inom fullmäktiges befogenhetsområde.

4. Om ett i huvudsak likalydande medborgarförslag behandlats i kommunen under de senaste två åren, tas förslaget inte upp till behandling.

5. Medborgarförslag får inte vara diskriminerande eller kränkande och får inte strida mot lag eller annan författning. Medborgarförslag får inte heller omfatta myndighetsutövning mot någon enskild eller avse ett personärende.

Förslagsställaren ska meddelas om medborgarförslaget inte kan tas upp till behandling enligt ovan (punkt 1-5), vilket avgörs av fullmäktiges presidium.

Vad gäller det inkomna medborgarförslaget ska det inte tas upp för behandling enligt punkt 4, då ett i huvudsak likalydande medborgarförslag har behandlats i kommunen under de senaste två åren.

Underlag för beslut

Medborgarförslag om att sänka åldern för seniorbiljett till 65 år

Kommunfullmäktiges arbetsordning

Kommunfullmäktiges presidium
Mariestad den 30 september 2024

Karin Reboll (M)
ordförande

Göte Andersson (M)
1:e vice ordförande

Gun-Britt Alenljung (S)
2:e vice ordförande

Beslutet ska expedieras till:
Förslagsställaren
Anmäls i kommunfullmäktige

Delårsrapport 2024



Fastställd av: Direktionen
Fastställd datum: 2024-09-26
Dokumenttyp: Delårsrapport
Dokumentansvarig: Förbundschef

Innehållsförteckning

1 Inledning 1

1.1 Räddningstjänsten Skaraborg i korthet 1

1.2 Medlemsbidrag och finansiering 1

1.3 Våra värderingar 1

1.4 Implementering av verksamhetsplan 1

2 Förvaltningsberättelse 2

2.1 Översikt över verksamhetens utveckling 2

2.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 2

2.3 Händelser av väsentlig betydelse 2

2.4 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 4

2.5 Balanskravsresultat 5

2.6 Väsentliga personalförhållanden 5

2.6.1 Sjukfrånvaro 5

2.6.2 Olycksfall och tillbud 6

2.7 Förväntad utveckling 7

2.8 Måluppföljning 7

3 Resultaträkning 12

4 Balansräkning 12

5 Tilläggsupplysningar 13

Avskrivningstider för materiella anläggningstillgångar är: 14

6 Investeringsredovisning 18

7 Driftredovisning 18

8 Verksamheterna 18

8.1 Stab/Admin 18

8.2 Avdelning Skydd mot olyckor 19

8.2.1 Resultat 19

8.2.2 Analys 21

8.2.3 Slutsatser 21

8.3 Avdelning Larm och ledning 22

8.3.1 Händelser med omkomna 23

8.4 Avdelning Drift- och utbildning 23

8.4.1 Driftenheten 23

8.4.2 Utbildningsenheten 24

8.5 Avdelning RiB/Värn 25

9 Framtid 26

1 Inledning

1.1 Räddningstjänsten Skaraborg i korthet

Räddningstjänsten Skaraborg är ett kommunalförbund för operativ räddningstjänst och förebyggande åtgärder mot brand i medlemskommunerna; Skövde, Lidköping, Mariestad, Vara, Tibro, Töreboda, Hjo, Karlsborg, Essunga, Grästorp och Gullspång.

1.2 Medlemsbidrag och finansiering

Kostnaderna för kommunalförbundets verksamhet ska, i den mån de inte täcks på annat sätt, erläggas genom bidrag från förbundets medlemskommuner. Kostnaderna fördelas mellan medlemskommunerna för 2024 enligt kostnadsfördelningen i tabellen nedan.

Fördelning av medlemsbidrag (tkr)	Procent	2024
Skövde	*25,26 %*	*44 700*
Lidköping	*20,58 %*	*36 411*
Mariestad	*16,45 %*	*29 106*
Vara	*7,61 %*	*13 471*
Tibro	*4,72 %*	*8 346*
Töreboda	*4,40 %*	*7 791*
Hjo	*4,38 %*	*7 757*
Karlsborg	*3,93 %*	*6 960*
Essunga	*3,64 %*	6 441
Grästorp	*3,63 %*	*6 424*
Gullspång	*5,39 %*	*9 540*
Summa	***100,00 %***	***176 947***

1.3 Våra värderingar

Alla medarbetare vid Räddningstjänsten Skaraborg arbetar för att uppnå största möjliga samhällsnytta i vårt uppdrag. För att nå detta delar vi följande värderingar:

- vårt första och största fokus och engagemang är alltid hos tredje person,
- vi arbetar hela tiden för att göra varandra bättre genom ett gott kamratskap och högt engagemang,
- alla vill och får vara med och ta ansvar, vi gör det tillsammans,
- förtroende, professionalitet, ärlighet och glädje gör oss stolta i vårt arbete,
- vi utbildar och övar oss för att klara en större uppgift,
- utveckling och innovation är viktiga områden.

1.4 Implementering av verksamhetsplan

Verksamhetsplanen är styrande för hela organisationen och det är därför viktigt att alla medarbetare är väl förtrogna med verksamhetsplanen och dess innehåll. Alla chefer och arbetsledare inom organisationen ansvarar för att säkerställa att deras medarbetare har fått en genomgång av verksamhetsplanen med möjlighet till diskussion om hur innehållet påverkar dem och deras arbete.

2 Förvaltningsberättelse

2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Förbundsutökningen som trädde i kraft 2023-01-01 är en stor förändring för förbundet som påverkar förbundet under lång tid och har även påverkat verksamheten delåret 2024. Mycket arbete fortsätter att göras efter utökningen av förbundet med att integrera olika delar av verksamheten och medarbetarna med varandra.

På central nivå har centrala parter förhandlat fram nya regler gällande dygnsvila samt gällande särskild avtalspension för arbetstagare inom räddningstjänsten (*SAP-R*). Dessa nya regler har genererat mycket internt arbete under delåret och har medfört betydande förändringar och påverkan för såväl medarbetare som verksamhet och ekonomi.

Rysslands invasionskrig i Ukraina har fortsatt påverka samhällsutvecklingen på olika sätt, framförallt med ett oroväckande instabilt säkerhetspolitiskt läge. Kommunal räddningstjänst utgör en vital del av det civila försvaret, varför förbundet fortsatt arbetat med att se över sårbarheter för att ha så god förmåga som möjligt att verka vid olika typer av samhällsstörningar. Förbundets arbete inom området behöver fortsätta lång tid framåt, då vi som samhällsviktig verksamhet har krav på oss och förväntas fullgöra vår uppgift att ge våra medborgare

Flerårsöversikt	2024-07	2023-07	2022-07	2021–07	2020–07
Antal anställda	570	558	373	362	369
Befolkning *	191 844	192 293	123 631	123 242	122 724
Verksamhetens kostnader, tkr	-125 418	-107 512	- 66 125	- 63 254	-59 691
Personalkostnader, tkr	-84 000	-82 000	- 51 000	- 50 000	-49 914
Nettoinvesteringar, tkr	1 719	31 425	5 156	3 842	2 310
Årets resultat, tkr	943	141	-622	5 831	1548
Eget kapital, tkr	67 454	63 024	39 961	35 337	30 404
Medlemsbidrag, tkr	103 219	97 885	64 973	62 992	60 610
Övriga intäkter, tkr	14 280	15 103	8 567	6 372	4 814
Soliditet %	35	39	34	35	28
Likviditet %	181	153	182	175	159

Källa invånarantal: För 2024 halvårsstatistik per 2024-06-30. För tidigare år statistik från 31/12 året före. Jämförelse med tidigare år har begränsad relevans för 2023 då förbundet utökades med fyra medlemskommuner från och med 2023-01-01.

2.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

De nya reglerna gällande dygnsvila samt att organisationen inte är anpassad för att skiftgående medarbetare tar ut föräldraledighet är det som under delåret haft störst påverkan på resultat och ekonomisk ställning. Det medför att all verksamhet inte kan bedrivas som tidigare samt ökade kostnader för att täcka vakanser.

2.3 Händelser av väsentlig betydelse

Under slutet av 2023 började nya regler kring dygnsvila att gälla för medarbetare med dagtidstjänst och i februari 2024 började reglerna gälla för medarbetare med skifttjänstgöring som omfattas av

Bilaga R. De nya reglerna har påverkan på både medarbetare med dagtid och medarbetare med skifttjänstgöring men påverkan är större på såväl medarbetare som verksamhet när det gäller skifttjänstgöring. Medarbetare med skifttjänstgöring fick nytt schema, anpassat efter de nya reglerna, från februari. Efter att ha arbetat med de nya förutsättningarna under en längre period som även inkluderat semesterperioden kan konstateras att påverkan på medarbetare och verksamhet av de nya reglerna är stor. Förändringarna innebär, som det ser ut nu, stora svårigheter att täcka vakanser med övriga medarbetare då det är väldigt svårt att flytta en medarbetare från en schemarad till en annan schemarad samt att det är näst intill omöjligt att planera in aktiviteter där medarbetare från samtliga schemarader ska medverka, ex. APT, gemensamma övnings- och/eller utbildningstillfällen med mera. Vidare är det inte längre möjligt att arbeta 24 timmars arbetspass utan maximalt 20 timmars arbetstid. Förbundet tillämpar 20 timmars arbetstid på helgerna vilket medför oregelbundna start/sluttider för olika dagar samt att dagarbetspasset på fredag blir längre för att det ska synka med helgarbetspassen. Påverkan på medarbetare utgörs i första hand av förändrat schema där medarbetare nu arbetar fler arbetspass än tidigare, annorlunda tider på helgerna, samt att det är svårare att få ledigt på kort varsel med allt vad det medför för ex. familjeliv och fritid. För verksamheten är påverkan framförallt kopplad till svårigheten att täcka vakanser med medarbetare från annan schemarad samt möjligheten att planera in aktiviteter där medarbetare från samtliga schemarader ska medverka, ex. APT, gemensamma övnings- och/eller utbildningstillfällen, osv. Konsekvensen har blivit att mer skifttäckning sker med de medarbetare som arbetar sin dagtidsvecka med följden att medarbetarna upplever dagtidsveckan som påfrestande, med fler schemaändringar, och att den verksamhet som kan bedrivas under dagtidsveckan blir begränsad. Förbundet är beroende av den verksamhet som bedrivs under dagtidsveckan där skifttjänstgörande medarbetare stöttar övriga delar av förbundets verksamhet. Den påverkan som de nya reglerna har konstaterat medföra på medarbetare och verksamhet måste hanteras och det kommer med största sannolikhet kräva en utökning av medarbetarresursen i närtid.

Semesterperioden är sedan länge en utmanande period ur personalplaneringssynpunkt framför allt på grund av att merparten av förbundets skiftgående medarbetare är i den ålder att de tar ut föräldraledighet och att det till stor del görs under semesterperioden. Idag arbetar förbundet med tre semesterperioder och de medarbetare som får semester i juni eller augusti, och har möjlighet, tar ut föräldraledighet i juli för att kunna spendera tid med sin familj när familjen är ledig. Verksamheten är inte ännu anpassad för dessa förutsättningar, vilket måste ske för att kunna hantera kommande års semesterperioder. Antalet medarbetare som har möjlighet att ta ut föräldraledighet ökar från år till år och bedöms göra det under lång tid framåt. Semesterperioden 2024 har varit den mest utmanande hittills ur personalplaneringsperspektiv och det har varit svårt att få ihop bemanningen. Bemanningen har lyckats upprätthållas till stor del för att medarbetare tagit extra pass men tyvärr med många brott mot arbetstidsreglerna gällande dygnsvila som följd. Förbundet måste anpassas efter den verklighet vi lever i, att många av våra medarbetare tar ut föräldraledighet och fler väntas göra det framöver, och möjliggöra detta utan att det får negativa konsekvenser på verksamheten. Detta blir än viktigare för en mansdominerad arbetsplats, som räddningstjänsten är för stunden, då det fortfarande är så att kvinnor står för majoriteten av föräldraledighetsuttaget i samhället. För att möjliggöra detta kommer det med största sannolikhet krävas en utökning av medarbetarresursen.

Den 1 januari 2024 utökades utryckningsstyrkan i Skövde med en medarbetare så att den nu består av en styrkeledare och fem brandmän. Det är en efterlängtad utökning som skapar förutsättningar för att upprätthålla de förmågor som utryckningsstyrkan i Skövde förväntas ha, ex. bättre förmåga till samtidig utvändig livräddning som rökdykning. Utökningen av utryckningsstyrkan är ett första steg mot den bemanning om en styrkeledare och sex brandmän som krävs för att utryckningsstyrkan i Skövde fullt ut ska ha den förmåga som förväntas av den.

Mariestads kommun har haft planer på att starta upp en trygghetscentral i Mariestad och ställde tidigt frågan till förbundet om det kunde göras på liknande sätt som förbundet gör för kommunerna

Lidköping, Essunga, Grästorp och Vara. Under våren 2024 togs beslut om att förbundet startar en trygghetscentral i Mariestad och ett projektavtal för detta undertecknades. Projektavtalet kommer ersättas av ett driftavtal när verksamheten har startats upp och är i drift. Under sommaren har rekrytering till trygghetscentralen skett och start av trygghetscentralen kommer att ske under hösten 2024. Samtliga kostnader för uppbyggnad och drift av trygghetscentralen faktureras Mariestads kommun.

Direktionen har under delåret fattat beslut om att införa funktionen förstainsatsperson, FIP, i hela förbundet för de stationer som inte redan har det eller också har en heltidsstyrka på samma station. Implementeringen av FIP kommer ske under en femårsperiod för två stationer per år. Totalt 8 av förbundets medlemskommuner berörs av beslutet att införa FIP i hela förbundet. Det är ett efterlängtat beslut som kommer att göra skillnad för våra medborgare då de kommer få hjälp flera minuter tidigare vid en händelse jämfört med idag. En hjälp som kan vara livsavgörande i vissa fall och i andra fall ge ett begränsat händelseförlopp med mindre skador som följd.

2.4 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Förbundet tillämpar god ekonomisk hushållning genom att hela tiden arbeta för att våra resurser ska användas där de gör mest nytta. Det innebär också att vår ekonomi ska vara långsiktigt stabil och hållbar samt att våra personella och tekniska resurser ska fördelas och användas effektivt på ett sätt som också är hållbart över tid.

Enligt kommunallagen ska budgeten innehålla mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Förbundet har valt tre finansiella mål för att bedöma om förbundet uppnår en god ekonomisk hushållning, se tabell nedan.

Finansiella mål	
1.	**Resultat** Resultat handlar om vilken balans förbundet haft över sina intäkter och kostnader under året och över tiden. Årets resultat ska vara positivt för att skapa en budgetmarginal. Det positiva resultatet ska uppgå till minst 500 tkr.
2.	**Soliditet** Soliditet är ett ekonomiskt nyckeltal som beskriver förhållandet mellan det egna kapitalet och det totala kapitalet. Det kan också beskrivas med hur stor andel av förbundets tillgångar som inte motsvaras av skulder. Soliditet beskrivs som förbundets betalningsförmåga på lång sikt. Soliditeten ska inte understiga 30 %.
3.	**Betalningsberedskap** Förbundet ska ha tillgängliga likvida medel, dvs. tillgångar i kassa och bank och som motsvarar en god betalningsberedskap. Betalningsberedskapen bör därför inte någon gång understiga 7 000 tkr under året för att säkerställa kapacitet att hantera löpande utbetalningar, ex. löner och fakturor.

2.5 Balanskravsresultat

Balanskravsutredning	2024	2023	2022	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	4 130 000	3 100 000	692 450	4 624 893
- Samtliga realisationsvinster				
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet				
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet				
-/+ orealiserade vinster och förluster i värdepapper	- 3 618 000	- 2 370 000	4 819 144	-5 250 141
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	512 000	730 000	5 511 594	-625 248
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv				
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv				
Synnerliga skäl				
Årets balanskravsresultat	512 000	730 000	5 511 594	-625 248
Balanskravsunderskott från tidigare år			-625 248	
Summa	512 000	730 000	4 886 346	-625 248

Helårsprognosen visar på ett positivt resultat som även fyller det finansiella målet för 2024.

2.6 Väsentliga personalförhållanden

Under det första halvåret har de nya arbetstidsreglerna haft stora konsekvenser för personalplaneringen. En analys har tagits fram kring vilka konsekvenser detta har fått på verksamheten och en arbetsgrupp har satts samman, bestående av chefer, medarbetare och fackliga representanter, för att arbeta med flertalet åtgärder på kort och lång sikt. Arbetsgruppen kommer även att beakta sommarplaneringen för 2025 för att möjliggöra bättre bemanningsplanering och att skapa goda förutsättningar för medarbetare att kunna kombinera arbete och familjeliv.

Det har varit ett ansträngt läge i förbundet efter att flertalet nyckelpositioner varit vakanta dels på grund av pensionsavgång, dels för att de lämnat för annan arbetsgivare. Det har bland annat lett till en större prioritering av kärnverksamheten men även rekrytering av olika befattningar så som ny förbundschef, två nya enhetschefer till den operativa verksamheten, instruktörer och RiB-anställda. Ytterligare rekryteringar har skett i och med utökning av enheterna brandskyddskontroll, trygghetscentral och samhällsskydd. Den interna rörligheten har ökat som följd av utökning av enhet samhällsskydd vilket synliggör möjligheter till kompetensutveckling inom förbundet.

Fokusområden framåt är på arbetsgruppen som hanterar konsekvenserna av de nya arbetstidsreglerna, att förbättra chefers förutsättningar med bland annat utbildning i arbetsmiljö- och lönearbete samt att stärka samverkan och delaktighet. Detta är viktiga komponenter i det fortsatta arbetet med att skapa ett utökat *vi – Räddningstjänsten Skaraborg* där medarbetare trivs och mår bra.

2.6.1 Sjukfrånvaro

Under årets första sex månader låg sjukfrånvaron på 4,5%. Samma period 2023 låg sjukfrånvaron på en lägre nivå, 2,9%. Det är en ökning av total sjukfrånvaro varje månad och kan till stor del förklaras

med att de nya arbetstidsreglerna inte möjliggör byten i samma utsträckning som tidigare. Inom förbundet utgör intervallen 2–14 dagar störts andel sjukfrånvaro och det finns tre långtidssjukskrivningar där det pågår ett aktivt rehabiliteringsarbete.

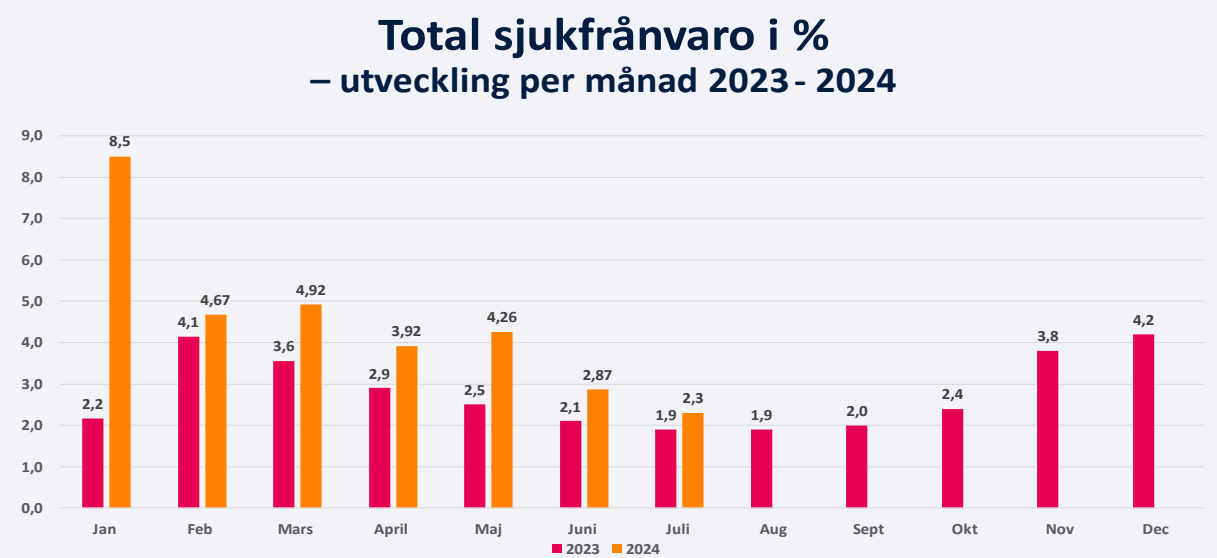


Diagram 1: Total sjukfrånvaro i % - utveckling per månad 2023-2024

2.6.2 Olycksfall och tillbud

Under första halvåret har det inträffat totalt 28 händelser vilket är en ökning med sju händelser sett till samma period föregående år. Dessa är fördelade på:

- Riskobservationer 15 st.
- Tillbud 7 st.
- Olycksfall 6 st.

Majoriteten av händelserna har inträffat inom operativ heltid (19 st.) och inom drift- och utbildningsavdelningen (4 st.). Olycksfallen har orsakat frånvaro i två av händelserna och då med en sjukskrivning upp till två veckor samt en längre sjukrivning.

Förbundet har även fått in två anmälningar om kränkande särbehandling vilket i båda fallen lett till utredning via Skaraborgshälsan.

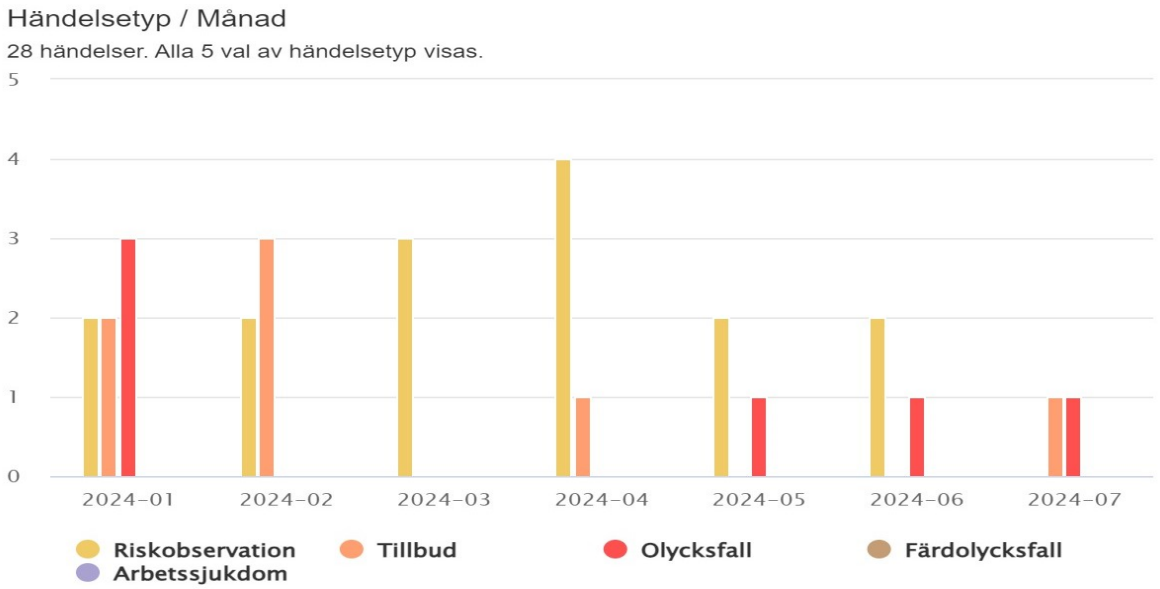


Diagram 2:Olycksfall och tillbud per månad under delåret.

2.7 Förväntad utveckling

År 2024 är ett år då kommunal verksamhet fortsatt påverkas av den svaga ekonomin. Inflationen har sjunkit under delåret, vilket är positivt, och ligger nu på en mer normal nivå. Kraven på räddningstjänsten generellt har ökat och kommer fortsätta att öka inom flera områden framöver, ex. förebyggande, räddningstjänst under höjd beredskap, civilplikt, med mera. Räddningstjänsten omfattas också av de krav som verksamheter i samhället generellt omfattas av, ex. GDPR, informationssäkerhet, osv. Även här kommer nya krav med ex. ny cybersäkerhetslag. För att uppfylla befintliga och kommande krav kommer verksamheten kontinuerligt behöva ses över och effektiviseras. Trotts detta kommer det föreligga ett fortsatt behov av utökade ekonomiska medel föra att klara av att leva upp till de krav som ställs idag och kommer att ställas i framtiden.

Skaraborg har flera större etableringsprojekt som pågår eller kommer att startas upp i närtid, vilket är mycket positivt för samhällsutvecklingen och ekonomin i vår delregion. Etableringarna får en direkt påverkan på riskbild och därmed också vår verksamhet.

Det pågår arbete med flera nya brandstationer för förbundet (*Skövde, Mariestad och Grästorp*) där arbetet har kommit olika långt för respektive kommun men där en förväntan är att arbetet ska bli mer konkret i närtid med byggstart så snart som möjligt. Behov av nya brandstationer i aktuella kommuner är stort. Redan idag är det brist på tillräckliga utrymmen på brandstationerna i Skövde och Mariestad för den verksamhet som bedrivs och än mer för de utökningar av verksamheten som är beslutade och som måste till för att klara framtidens krav.

Vid utökning av förbundet organiseradesresurserna utifrån befintliga kompetenser och kraven vid en verksamhetsövergång. Vid personalrörlighet framåt är det viktigt att alltid analysera samhällets och verksamhetens behov. Baserat på analysen kan resurser omfördelas internt, verksamheten kan effektiviseras och rekrytering av nödvändig kompetens kan ske.

Det finns ett behov att se över förbundets säkerhetsskyddsarbete så att det läggs på en rimlig nivå utifrån den verksamhet som bedrivs. Vidare behöver förbundet utveckla övrigt säkerhetsarbete där två viktiga delar är informationssäkerhet och skalskydd. Skalskyddet för förbundets verksamhet är idag otillräckligt och ger inte det skydd som en samhällsviktigt verksamhet behöver ha för att säkerställa kontinuerligt drift. Under året kommer också en ny cybersäkerhetslag som väntas träda i kraft vid årsskiftet 2024/205. Den nya lagen omfattar bland annat kommunal verksamhet, vilket inte tidigare lagstiftning inom området gjorde och ställer krav på hur information hanteras och skyddas.

2.8 Måluppföljning

Symbol-förklaring	Uppfylls	Uppfylls delvis	Uppfylls ej	Utfall saknas

Målbild för jämställdhet och mångfald		**Resultat delår samt prognos helår**
Målbild 1	*Arbetsmiljön och utbildningsmiljön är inkluderande och det råder aktiv nolltolerans mot diskriminering och kränkningar.*	***Uppfylls delvis** under delåret och bedömningen är att det även gäller som prognos för helåret.*
Målbild 2	*Räddningstjänstens rekryteringsunderlag speglar samhället, mångfald är en naturlig del i att bedriva verksamheten.*	***Uppfylls** under delåret och bedömningen är att det även gäller som prognos för helåret.*

Målbild 3	*Räddningstjänsten levererar en bra och jämlik service till hela befolkningen*	***Uppfylls delvis** under delåret och bedömning att det även gäller som prognos för helåret.*

Kommentar/analys:

Målbild 1: Räddningstjänsten arbetar mer aktivt med ex. inkludering än tidigare även om vi har mycket kvar att göra. Under delåret har mensskydd tillgängliggjorts för våra medarbetare och besökare på olika sätt. Mensskydd finns tillgängligt i omklädningsrum på våra heltidsstationer och på våra heltidsstationer och övningsfältet Hasslum finns även mensskyddsdispensrar som framförallt är inriktade mot våra besökare. Med beslutet gällande mensskydd vill vi skapa trygghet genom att igen ska behöva känna sig stressad, otrygg eller obekväm på grund av mens eller att inte ha tillgång till mensskydd när de är hos oss. Vi vill också bidra till en ökad jämställdhet genom att tillsammans skapa en inkluderande arbetsmiljö där kvinnors behov tas på allvar. Arbetet fortsätter med att även tillgängliggöra mensskydd på RiB- och värnstationer samt i släckbilar. I slutet av delåret har ett arbete påbörjats med en arbetsgrupp för att skapa ett nätverk för kvinnliga medarbetare inom förbundet. Utöver detta fortsätter förbundet stödja nätverk som aktivt arbetar med utveckling av området jämställdhet och mångfald. Arbetet med att stärka linjechefers medvetenhet om normer, bemötande och likabehandling fortgår, men vi ser att vi även behöver göra insatser för hela organisationen. Genom vår plattform för medarbetarengagemang, Winningtemp, framkommer tyvärr att det förekommer kränkningar/mobbing i vår organisation, vilket vi måste arbeta vidare med.

Målbild 2: Under delåret har räddningstjänsten lanserat en ny arbetsrelaterad bana som på ett bättre sätt än tidigare säkerställer att våra medarbetare, brandmän, klarar de moment som ingår i arbetet. Till den arbetsrelaterade banan finns också externt framtagna träningsprogram som syftar till att medarbetarna ska kunna träna på de delar som krävs för att de ska få bättre förutsättningar att klara de arbetsmoment som ingår i tjänsten. Den nya arbetsrelaterade banan är mer rättvis mot befintliga och nya medarbetare då den har en stark koppling till arbetsmomenten. Den fortsatta utvecklingen handlar om att publicera information och filmer från banan så att medborgare som är intresserade av yrket kan får en bättre förståelse för vad det innebär men också en möjlighet att, om det behövs, träna upp sig inför en eventuell ansökan till oss.

Målbild 3: Aktiviteter för att öka medvetenheten i jämlikt och jämställt bemötande har inte genomförts under första delåret 2024.

Förebygga bränder		**Resultat delår samt prognos helår**
Inriktningsmål	*Antalet bränder och utvecklade bränder i byggnader per 1 000 invånare ska, i medeltal, minska med minst 10 % under perioden[1].*	***Uppfylls inte** under delåret och bedömningen är att det även gäller som prognos för helåret.*

Kommentar/analys:

För delåret 2024 har 120 bränder i byggnad inträffat inom förbundet varav 32 är utvecklade bränder, dvs. de har gått vidare från det objekt som först antändes. Motsvarande siffror för samma period 2023 är 114 bränder varav 28 utvecklade bränder. Antalet bränder i byggnader har ökat med sex från

1 Perioden avser en fyraårsperiod där första perioden startar 2022-01-01.

samma period 2023 till 2024 och antalet utvecklade bränder har ökat med fyra styck. Observera att statistiken gäller korta perioder och påverkar resultatets korrekthet.

Förhindra eller begränsa skador		Resultat delår samt prognos helår
Inriktningsmål	*Ingen ska omkomma i brand i byggnad och antalet skadade i brand i byggnad per 1 000 invånare ska, i medeltal, minska med minst 10 % under perioden[1].*	***Uppfylls inte** under delåret och bedömningen är att det även gäller som prognos för helåret.*

Kommentar/analys:

För delåret 2024 har skadade personer förekommit vid totalt nio händelser med brand i byggnad. Elva personer har behövt omhändertas på grund av sina skador. Under perioden har en person omkommit vid brand i byggnad. För motsvarande period 2023 förekom skadade personer vid totalt 12 händelser med brand i byggnader men endast tre personer behövde omhändertas på grund av sina skador. Under perioden har ingen person omkommit vid brand i byggnad. Andelen omkomna respektive skadade har ökat mellan motsvarande period respektive år. Observera att statistiken gäller korta perioder och påverkar resultatets korrekthet.

Påbörja räddningsinsatser inom godtagbartid		Resultat delår samt prognos helår
Inriktningsmål	*Räddningstjänsten ska i genomsnitt vara på plats vid en händelse inom 10 minuter för 75 % av händelserna och inom 20 minuter för 95 % av händelserna under perioden[1].*	***Uppfylls delvis** under delåret och bedömningen är att det även gäller som prognos för helåret.* *Målet att vara på plats inom 20 min vid 95% av händelserna nås. Målet att vara på plats inom 10 min vid 75% av händelserna nås ej.*

Kommentar/analys:

Resultatet gällande responstider hämtat från förbundets verksamhetsledningssystem visar att responstiderna inte fullt ut når upp till målet. Sammantaget för samtliga kommuner når vi under första delåret 68 % av händelserna inom 10 minuter och 95 % inom 20 minuter. Det förekommer stora variationer mellan kommunerna, vilket behöver analyseras vidare.

Den analys som är gjord kring respons- och insatstider innehåller vissa felkällor. Exempelvis problematik i teknisk utrustning samt när respektive enhet kvitterar sig framme på olycksplats. Detta till trots så syns i sammanställningen en trend att tiderna fortsatt behöver analyseras och att vi vid behov även behöver ta fram åtgärder för att korta tiderna.

Beslut är taget av Direktionen att fortsatt implementera FIP, Första insatsperson, vid alla förbundets renodlade RiB-stationer. Detta kommer påverka responstiden positivt över tid.

Genom systematiskt underhållsarbete säkerställs att Räddningstjänsten har fungerande fordon och materiel för att säkerställa tillförlitlighet i att respondera på händelser.

Effektiva räddningsinsatser		Resultat delår samt prognos helår
Inriktningsmål	*Räddningstjänstens insatser, gällande bränder och trafikolyckor, ska vara effektiva och kontinuerligt bli effektivare genom att en händelses negativa utveckling ska stoppas eller*	***Uppfylls delvis** under delåret och bedömningen är att det även gäller som prognos för helåret.*

	vändas till en positiv utveckling, i genomsnitt, inom 20 minuter (omställningspunkten) från att räddningstjänsten är framme på plats under perioden[1].	*Bedömningen är att räddningsinsatser genomförs på ett effektivt sätt utifrån de data som finns tillgängliga. Den så kallade Omställningspunkten som mätvärde har dock varit svår att implementera varvid måluppfyllnaden endast är bedömd.*

Kommentar/analys:

Flera av de aktiviteter som hör till aktuellt mål har inte kunnat prioriteras med hänsyn till övriga omfattande processer som pågått och pågår inom organisationen, ex. tillfällig organisation, utökning av förbundet samt förändringar kring arbetstidens förläggning och omsättning av flera chefer.

För att kunna använda ”omställningspunkten” som ett mätverktyg behöver hela organisationen utbildas i hur denna bedöms och används. En första teoretisk utbildning är genomförd under delåret och nu behöver denna kunskap omsättas i faktiskt handlande. Detta är en uppgift för resterande året samt för 2025.

Allmänhetens förmåga till räddningsinsats		**Resultat delår samt prognos helår**
Inriktningsmål	*Allmänhetens möjlighet att vidta åtgärder vid bränder, som allmänheten upptäcker, ska öka genom att andelen bränder där någon annan än räddningstjänsten, ex. allmänheten, påbörjat insatsen, i medeltal, ska vara minst 45 % under perioden[1].*	***Uppfylls** under delåret med ett medeltal på 45 % och bedömningen är att det även gäller som prognos för helåret.*

Kommentar/analys:

Brandskyddsutbildning till våra medlemskommuners anställda samt information till allmänheten bedrivs med regelbundenhet genom en interaktiv utbildningsplattform med ett innehåll om hur man ska agera vid brand. Dessa utbildningar och informationsinsatser bedöms ha en positiv effekt på allmänhetens agerande i händelse av olycka eller brand.

Förebygga bränder i Gullspångs kommun		**Resultat delår samt prognos helår**
Inriktningsmål	*Antalet bränder och utvecklade bränder per 1000 invånare i Gullspångs kommun ska minska under perioden[1] för att hamna under medelvärdet för kommungruppen.*	***Uppfylls delvis** under delåret och bedömningen är att det även gäller som prognos för helåret.*

Kommentar/analys:

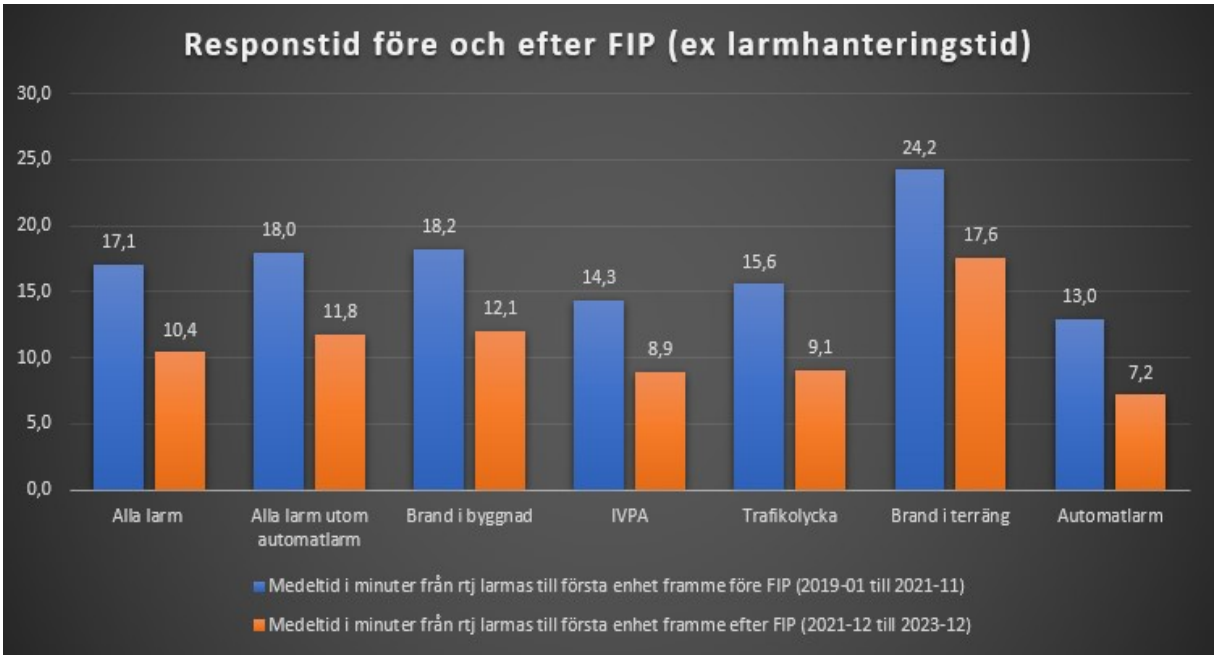
För delåret 2024 har 13 bränder i byggnad inträffat i Gullspångs kommun varav två är utvecklade bränder, dvs. de har gått vidare från det objekt som först antändes. Motsvarande siffror för samma period 2023 är sju bränder varav fem utvecklade bränder. Antalet bränder i byggnader har ökat med sex från samma period 2023 till 2024 och antalet utvecklade bränder har minskat med tre styck. Observera att statistiken gäller korta perioder och påverkar resultatets korrekthet.

Räddningstjänsten har haft dialog med en industriverksamhet i kommunen som står för en stor del av antalet bränder i kommunen med syfte att se vilka åtgärder som kan implementeras inom verksamheten för att minska andelen inträffade och utvecklade bränder.

Förmåga till räddningsinsats i Karlsborgs kommun		Resultat delår samt prognos helår
Inriktningsmål	*Responstiderna i Karlsborgs kommun för alla händelsetyper ska minska under perioden[1] för att hamna under medelvärdet för kommungruppen.*	***Uppfylls** redan under 2023 och fortsätter att vara uppfyllt under 2024.*

Kommentar/analys:

I årsredovisningen 2023 ges denna analys: *"Den FIP-funktion som inrättats samt implementerats i Karlsborgs kommun har fortsatt följts upp och utvärdering för 18 månader har genomförts grundligt. Därutöver har verksamhetsåret 2023 analyserats specifikt. FIP-funktionen innebär att styrkeledaren har ett eget fordon som används under beredskapsveckan vilket medför att denne responderar på händelser direkt från där hen befinner sig utan att behöva åka via brandstationen."* Responstiden i nedanstående diagram visar tiden, i medeltal, från det att räddningstjänsten får larmet till dess att första enhet är framme.



Tabell: Responstid i Karlsborgs kommun före och efter införandet av FIP

Typ av larm	Minskning i min	Minskning i %
Alla larm	6,7	39 %
Alla larm utom automatlarm	6,1	34 %
Brand i byggnad	6,2	34 %
IVPA	5,4	38 %
Trafikolycka	6,5	42 %
Brand i terräng	6,7	27 %
Automatlarm	5,8	44 %

Tabell: Minskning av responstid efter införandet av FIP i Karlsborg

Utifrån räddningstjänstens egen statistik kommer responstiden i medeltal bli ca 11 minuter för samtliga larmtyper. Detta innebär en betydande sänkning av de historiska tiderna. Inrättande av en FIP-funktion i Karlsborg anses således hanterat en stor del av problematiken kring responstider. Detta

betyder att målet anses uppfyllt. I sammanhanget ska dock inses att först anländande enhet är en styrkeledare i egen bil med begränsad förmåga att avbryta ett händelseförlopp.

Vid en analys av responstider för första halvåret 2024 inses att den tidigare analysen samt antaganden om responstider fortsatt gäller. Medelresponstiden för perioden är 10,8 min.

Ekonomiska mål		Resultat delår samt prognos helår
1.	Resultatet för året efter finansnetto ska vara positivt, och positiva resultatet ska uppgå till minst 500 tkr.	***Uppfylls** under delåret och bedömning att det även gäller som prognos för helåret.*
2.	Soliditeten ska inte understiga 30 %.	***Uppfylls** under delåret och bedömning att det även gäller som prognos för helåret.*
3.	Betalningsberedskapen bör inte understiga 7000 tkr under året för att säkerställa kapacitet att hantera löpande utbetalningar, ex. löner och fakturor.	***Uppfylls** under delåret och bedömning att det även gäller som prognos för helåret.*

Kommentar/analys:

Samtliga ekonomiska mål nås efter första halvåret 2024 och bedömning av helårsprognosen är att de ska vara uppfyllda även vid årsredovisningen. Vi är fortsatt beroende av att våra budgeterade intäkter faller ut så att kassan och betalningsberedskapen behålls på rätt nivå.

3 Resultaträkning

Resultaträkning, tkr	Not	2024-07-31	2023-07-31	Prognos 2024	Budget 2024
Verksamhetens intäkter	2,5	128 131	112 988	205 460	201 426
Verksamhetens kostnader	3	-125 207	-107 512	-195 280	-190 969
Avskrivningar	4	-5 623	-5 383	-9 640	-9 700
Verksamhetens nettokostnader		**2 699**	**93**	**540**	**757**
Verksamhetens resultat		**2 699**	**93**	**540**	**757**
Finansiella intäkter	6	3 644	2 713	3 600	0
Finansiella kostnader	7	-2	-2 665	-10	0
Resultat efter finansiella poster		**943**	**141**	**4 130**	**757**
Delårets/Årets resultat		**943**	**141**	**4 130**	**757**

4 Balansräkning

Tillgångar	Not	2024-07-31	2023-12-31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark och byggnader	8	1 298 796	1 404 005

Maskiner, inventarier, bilar och transportmedel	9	65 101 836	68 900 459
Summa anläggningstillgångar		**66 400 632**	**70 304 464**
Omsättningstillgångar			
Fordringar	10	6 693 780	65 575 750
Kortfristiga placeringar	11	33 950 937	30 332 798
Kassa och Bank	12	68 796 323	26 422 680
Summa omsättningstillgångar		**106 441 040**	**122 331 228**
Summa tillgångar		**175 841 672**	**192 635 692**

Eget kapital, avsättningar och skulder	Not	2024-07-31	2023-12-31
Eget kapital			
Årets resultat		943 378	-503 468
Övrigt eget kapital		67 454 286	66 950 818
Summa eget kapital		**68 397 664**	**67 454 286**
Avsättningar			
Avsättning för pensioner	13	47 672 221	40 412 952
Skulder			
Långfristiga skulder	14	1 073 341	1 292 758
Kortfristiga skulder	15	58 698 446	83 475 696
		59 771 787	**84 768 454**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**175 841 672**	**192 635 692**
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

5 Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunalförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp och gäller som gräns för materiella tillgångar. Anläggningstillgångarna upptages till anskaffningsvärdet minskat med eventuella investeringsbidrag och verkställda avskrivningar.

Pensionsskulden redovisas så att pensionsförmån som intjänats från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts till marknadsvärde.

Komponentavskrivningar har införts från 2015. Det som fanns innan 2015 har gåtts igenom och utifrån väsentlighet så låg anläggningarna rätt när det gäller komponenter och avskrivningstider, så någon justering på detta har inte gjorts.

Avskrivningstider för materiella anläggningstillgångar är:

Verksamhetsfastigheter 5 år	Fordon 5 år	Investeringsbidrag 10år	Inventarier 3 år
Verksamhetsfastigheter 10 år	Fordon 7 år	Investeringsbidrag 20år	Inventarier 4 år
Verksamhetsfastigheter 20 år	Fordon 10 år		Inventarier 5 år
Verksamhetsfastigheter 28 år	Fordon 15 år		Inventarier 10 år
Verksamhetsfastigheter 33 år	Fordon 20 år		
Verksamhetsfastigheter 50 år	Fordon 25 år		

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2024-01-01 -2024-07-31	2023-01-01 -2023-07-31
Medlemsbidrag kommuner	103 276 854	97 884 595
Kommunbidrag Trygghetscentralen*	4 899 300	5 852 000
Driftbidrag från Staten	0	221 483
Övriga taxor och avgifter	17 432 782	7 104 643
Försäljning av verksamhet	1 702 852	1 635 632
Övriga intäkter	819 473	289 358
	128 131 361	**112 987 711**

*Trygghetscentralen är inte från alla kommuner.

Not 3 Verksamhetens kostnader

	2024-01-01- 2024-07-31	2023-01-01- 2023-07-31
Arvoden, löner och sociala avgifter, personalförsäkringar	83 581 414	82 229 819
Pensionskostnader	14 013 246	4 975 386
Material, entreprenad, konsulter, bidrag och transfereringar	0	262 706
Bränsle, energi och vatten	224 656	29 665
Lokal- och markhyror	9 452 736	1 620 680
Övriga tjänster	2 629 670	2 857 996
Realisationsförluster och utrangeringar		
Övriga kostnader	15 305 692	15 535 500
Summa verksamhetens kostnader	**125 207 414**	**107 511 752**

Not 4 Avskrivningar

	2024-01-01-2024-07-31	2023-01-01-2023-07-31
Avskrivning byggnader och anläggningar	333 646	302 439
Avskrivning maskiner, inventarier och fordon	5 289 127	5 080 865
Summa avskrivningar	**5 622 773**	**5 383 304**

Not 5 Medlemsbidrag

	2024-01-01-2024-07-31	2023-01-01-2023-07-31
Skövde	26 075 000	23 148 162
Lidköping	21 239 750	20 585 145
Mariestad	16 978 500	16 436 641
Vara	7 858 083	7 618 096
Gullspång	5 565 000	5 381 173
Tibro	4 868 500	4 723 068
Töreboda	4 544 750	4 405 814
Hjo	4 524 917	4 386 685
Karlsborg	4 060 000	3 933 519
Essunga	3 757 250	3 638 185
Vara	3 747 333	3 638 185
Summa medlemsbidrag	**103 219 083**	**97 884 595**

Not 6 Finansiella intäkter

	2024-01-01-2024-07-31	2023-01-01-2023-07-31
Ränteintäkter	26 045	316 462
Värdepapper resultat	3 618 138	2 396 939
Övrig finansiell intäkt		
Summa finansiella intäkter	**3 644 183**	**2 713 401**

Not 7 Finansiella kostnader

	2024-01-01-2024-07-31	2023-01-01-2023-07-31
Räntekostnader	-2 000	0
Ränta på pensionsavsättningar	0	-2 639 000
Värdepapper resultat	0	-26 055
Summa finansiella kostnader	**-2 000**	**-2 665 055**

Not 8 Mark och byggnader

	2024-07-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 371 833	7 218 965
Investeringar	228 437	152 868
Försäljningar/utrangeringar		
Omklassificeringar		
Utrangeringar		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**7 600 270**	**7 371 833**
Ingående avskrivningar	-5 980 950	-5 452 767
Försäljningar/utrangeringar		
Årets avskrivningar	-320 524	-528 183
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-6 301 474**	**-5 980 950**
Årets nedskrivningar		13 122
Utgående ackumulerade nedskrivningar		**13 122**
Utgående redovisat värde	**-6 301 474**	**1 404 005**
Bokfört värde byggnader	1 298 796	
Bokfört värde mark	0	0
	1 298 796	**1 404 005**

Not 9 Maskiner, inventarier, bilar och transportmedel

	2024-07-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	135 485 680	98 849 970
Investeringar	1 490 505	36 635 710
Omklassificeringar		
Utrangeringar		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**136 976 185**	**135 485 680**
Ingående avskrivningar	-66 585 221	-57 807 651
Årets avskrivningar	-5 289 128	-8 777 570
Utrangeringar		
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-71 874 349**	**-66 585 221**
Utgående redovisat värde	**65 101 836**	**68 900 459**

Not 10 Fordringar

	2024-07-31	2023-12-31
Kundfordringar	2 345 386	52 130 940
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 740 444	7 529 711

Skolmåltidskuponger	7 400	7 400
Övriga kortfristiga fordringar	1 600 550	5 908 037
Summa fordringar	**6 693 780**	**65 575 750**

Not 11 Kortfristiga placeringar

	Anskaffningsvärde	Bokfört värde	Marknads-värde
Fonder	30 332 799	33 950 937	33 950 937
	30 332 799	**33 950 937**	**33 950 937**

Not 12 Kassa och bank

	2024-07-31	2023-12-31
Bank	50 607 284	26 422 680
Summa kassa och bank	**50 607 284**	**26 422 680**

Not 13 Avsättningar för pensioner

	2024-07-31	2023-12-31
Ingående avsättning	40 412 952	35 280 000
Pensionsutbetalningar	-1235 000	-2 136 000
Nyintjänad pension	3 913 000	4 581 000
Ränte- och basbeloppsuppräkningar	3 181 000	2 774 000
Förändring löneskatt	1 417 000	1 002 000
Övrigt	-16 731	-1 088 048
Utgående avsättning	**47 672 221**	**40 412 952**

Not 14 Långfristiga skulder

	2024-07-31	2023-12-31
Skuld investeringsbidrag	3 198 488	3 198 488
Ackumulerade upplösta investeringsbidrag	-2 125 147	-1 905 730
Summa långfristiga skulder	1 073 341	1 292 758

Not 15 Kortfristiga skulder

	2024-07-31	2023-12-31
Leverantörsskulder	1 724 887	10 954 459
Löneskulder inkl. semesterlöner	14 715 080	13 880 030
Övriga kortfristiga skulder	3 057 517	4 948 667

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	39 200 962	53 692 540
Summa kortfristiga skulder	**58 698 446**	**83 475 696**

6 Investeringsredovisning

Investeringsredovisning (beloppen är i tkr)

För principer över hur investeringsredovisningen är framtagen gå till tilläggsupplysningar och not 1 om redovisnings- och värderingsprinciper. Investeringarna nedan är gjorda i materiella anläggningstillgångar. Jämförelsen är gjord utifrån att budgeten är jämnt fördelad över året för investeringar.

Projekt	Budget 2024-07-31	Utfall 2024-07-31	Avvikelse	Utfall 2023-07-31
Fastigheter	0	229	-229	227
Fordon	8 900	1 490	1 490	7 773
Inventarier	120	0	120	891
Rakel	100	0	100	53
RS-nätet	100	0	100	
Överlåtelse maskiner o inv. från RVS		0	0	22 481
Summa nettoinvesteringar	9 220	1 719	7 501	**31 425**

7 Driftredovisning

Driftsredovisning (beloppen är i tkr)	Budget 2024–07	Utfall 2024–07	Utfall 2023–07
Verksamhetens intäkter	14 280	25 122	15 104
Verksamhetens kostnader	- 111 399	- 125 418	-107 512
Avskrivningar	- 5 658	- 5 623	-5 383
Medlemsbidrag	103 219	103 219	97 885
Finansiella intäkter	0	26	316
Finansiella kostnader	0	- 2	-2 665
Värdepapper resultat		3 618	2 396
Summa	**442**	**943**	**141**

8 Verksamheterna

8.1 Stab/Admin

Stab/Admin är en stödfunktion till övriga avdelningar gällande ekonomifunktion, HR funktion, förbundssekreterare, administration, personaladministration. HR funktion utgörs av HR- partner från Skövde kommun samt egen personaladministratör. Arbetet leds av Stabschef, i Skövde finns personaladministratör, ekonomiadministratör, förbundssekreterare samt HR- partner, i Lidköping finns administratör för brandskyddskontroller och administratör för diverse administrativa uppgifter som löner, diarieföring samt ekonomi.

8.2 Avdelning Skydd mot olyckor

Delåret för avdelning skydd mot olyckor har påverkats av fortsatt arbete med att bli en gemensam organisation med gemensamma arbetssätt samt de nya arbetstidsreglerna för medarbetare som arbetar enligt Bilaga R, dvs. brandmän och styrkeledare. De nya arbetstidsreglerna för dessa medarbetare började gälla 2024-02-01 vilket innebar nytt schema från och med 2024-01-29. De nya arbetstiderna har påverkat medarbetare och verksamhet i stor omfattning. De ställer också nya och högre krav på en effektiv personalplanering. Mycket tid och kraft har också lagts på planering av personal, framför allt inför semesterperioden, för att säkerställa bemanningen under sommaren och hantera konsekvenserna av en mycket stor frånvaro under framför allt sommaren. Utryckningsstyrkan i Skövde utökades med en person från och med 2024-01-01 så att styrkan nu består av en styrkeledare och fem brandmän jämfört med tidigare fyra brandmän.

Tabell 1: Nyckeltal som beskriver avdelningens medarbetar- och chefssammansättning [procentuell andel].

Antal anställda (*fasta tjänster*) **104** [100 %]	Antal män **91** [87,5 %]	Antal kvinnor **13** [12,5 %]
Antal brandmän **68** [100 %]	Antal män **62** [91,2%]	Antal kvinnor **6** [8,8 %]

Inom avdelningen finns i slutet av perioden 104 tillsvidareanställda medarbetare, inkluderat överanställningar (*brandmän*) som finansieras av andra medarbetares frånvaro. Av dessa är 12,5 % kvinnor och 87,5 % män. Bland brandmännen utgörs andelen kvinnor av 8,8 % och andelen män av 91,2 %, bland tillsynsförrättare utgörs andelen kvinnor av 50 % och andelen män av 50 %. Bland avdelningens chefer är samtliga män. Utöver de tillsvidareanställda medarbetarna är avdelningen kontinuerligt beroende av ca 10-15 timanställda vikarier för att bedriva den operativa utryckningsverksamheten, flera av dessa kommer från förbundets RiB organisation.

Tabell 2: Nyckeltal som beskriver avdelningens medarbetar- och chefssammansättning [procentuell andel].

Antal tillsynsförrättare **12** [100 %]	Antal män **6** [50 %]	Antal kvinnor **6** [50 %]
Antal chefer **21** [100 %]	Antal män **21** [100 %]	Antal kvinnor **0** [0 %]
Antal brandskyddskontrollanter **2** [100 %]	Antal män **2** [100 %]	Antal kvinnor **0** [0 %]

8.2.1 Resultat

I början av året, 2024-02-01, började nya arbetstidsregler gälla för medarbetare som arbetar enligt Bilaga R, dvs. brandmän och styrkeledare. De nya arbetstidsreglerna innebar nytt schema från och med 2024-01-29. De nya arbetstiderna har påverkat medarbetare och verksamhet i stor omfattning. De ställer också nya och högre krav på en effektiv personalplanering. Mycket tid och kraft har också lagts på planering av personal, framför allt inför semesterperioden, för att säkerställa bemanningen under sommaren och hantera konsekvenserna av en mycket stor frånvaro under framför allt sommaren. Det har under delåret varit mycket oro och diskussioner kring de nya arbetstidsreglerna och dess påverkan på medarbetare och verksamhet. En konsekvens av de nya reglerna är att det är svårare att hantera täckning av frånvaro med befintliga medarbetare, det är endast delar av de medarbetare som arbetar sin dagtidsvecka som kan användas. Samtidigt har andelen frånvaro ökat som en följd av begränsningar i byten av arbetspass som leder till ökat uttag av semester, föräldraledighet och sjukledighet. När medarbetarna som arbetar dagtidsvecka måste användas i större utsträckning för att täcka frånvaro

får det en negativ påverkan på övrig verksamhet som dessa medarbetare skulle bedrivit som inte kan bedrivas.

Den förebyggande verksamheten inom avdelningen har nu kommit igång med att genomföra fler tillsyner. Det föreligger fortfarande begränsningar i kapaciteten då flera medarbetare fortfarande är relativt nya i sina funktioner samt att utökningen av antal medarbetare inte är klar än. Tidigast år 2028 bedöms full effekt nås i kapacitet för tillsyn då samtliga rekryteringar för utökningen av verksamheten då är genomförda.

Tabell 3: Nyckeltal i form av resultat för perioden.

Egensotning	Tillsyner LSO tot.	Tillsyn LSO verks.	Tillsyn badpl.	Tillsyn LBE tot.	Övningstid/pers.	Brandskyddskont.
25	77	77	0	9	134 tim	1 570

Resultatet gällande tillsynsverksamheten följer tillsynsplanen för året även om resultatet är lågt i förhållande till det totala årliga tillsynsbehovet. Under delåret har 77 tillsyner enligt lag om skydd mot olyckor 2 kap. 2 § har genomförts. Nio tillsyner enligt lag om brandfarliga och explosiva varor har genomförts. Tillsyn av farlig verksamhet, enligt lag om skydd mot olyckor 2 kap. 4 §, har inte genomförts under perioden. Övriga ärenden om tillstånd enligt lag om brandfarliga och explosiva varor, egensotning, olika typer av yttranden med mera har hanterats kontinuerligt. Under delåret har 1 570 brandskyddskontroller genomförts i kommunerna Lidköping, Essunga, Grästorp och Vara där förbundet bedriver brandskyddskontrollsverksamheten i egen regi. För att följa gällande frister borde 1 840 brandskyddskontroller genomförts. Antalet operativa händelser som avdelningens utryckande del hanterat under perioden ligger på en normal nivå och uppgår till 754 händelser, varav 203 händelser för Skövde, 182 händelser för Lidköping och 188 händelser för Mariestad.

Tabell 4: Nyckeltal i form av resultat för perioden.

Yttranden totalt	Yttrande plan/bygg	Yttrande polis	Yttrande servering	Yttrande miljöbalk
639	203	310	84	9
Sakkunnighetsutlåtande	**Olycksutredningar**	**Tillstånd LBE**	**Tillstånd brandfarlig v.**	**Tillstånd explosiv v.**
7	3	51	39	12

Tabell 5: Nyckeltal i form av resultat för perioden. (Händelser gäller 253-2010, 253-4010 respektive 253-3010)

Händelser totalt	Händelser Skövde	Händelser Lidköping	Händelser Mariestad
754	384	182	188
Händelsetid totalt	**Händelsetid Skövde**	**Händelsetid Lidköping**	**Händelsetid Mariestad**
467 tim	234 tim	111 tim	122 tim
Tid/händelse totalt (medel)	**Tid/händelse Skövde (medel)**	**Tid/händelse Lidköping (medel)**	**Tid/händelse Mariestad (medel)**
37 min	37 min	37 min	39 min

Samhället har en hög förväntan på räddningstjänstens kapacitet att bistå med hjälp vid olika händelser, framför allt vid bränder. De operativa resurserna inom avdelningen, i Skövde, Lidköping och Mariestad, har inte den kapacitet som behövs för att hantera bränder i byggnader på ett effektivt sätt som motsvarar samhällets förväntningar. Samhället förväntar sig att räddningstjänsten i större tätorter, som Skövde, Lidköping och Mariestad, ska kunna genomföra livräddning eller invändig brandsläckning genom rökdykning parallellt med livräddning från höjdfordon (*gäller ej Lidköping*) eller parallellt med vattentransport i tankbil. Dagens bemanning med en styrkeledare och fyra brandmän (*fem brandmän i Skövde*) krävs för att kunna genomföra rökdykning som uppfyller kraven i styrande regelverk, vilket är det som normalt måste prioriteras. Det finns idag begränsat med resurser för att genomföra fler åtgärder utöver rökdykning innan förstärkande styrkor anländer till platsen, vilket kan ta tid. Genomförs rökdykning finns inte resurser för att i ett tidigt skede fullt ut säkerställa vattentillgång

genom tankbilar eller för att genomföra livräddning via höjdfordon. Livräddning med höjdfordon kan genomföras parallellt med rökdykning i Skövde tack vare den utökning av utryckningsstyrkan som gjorts från och med 2024-01-01.

8.2.2 **Analys**

Det kan konstateras att organisationens myndighetsutövning gällande tillsyn brister i kapacitet att utföra tillsyner. Antalet genomförda tillsyner ligger under det antal som behöver göras för att följa de lagar och föreskrifter som styr verksamheten. Samtidigt kan det konstateras att de tillsyner som genomförs ger ett positivt resultat med ett förbättrat brandskydd respektive en förbättrad hantering av brandfarliga och/eller explosiva varor, vilket är positivt för samhället. Den tillsynsverksamhet som bedrivs har, på grund av resursbrist, fått prioriteras så att den genomförs där den ger mest nytta för samhället, därför har prioritering i huvudsak skett i ordningen tillsyn enligt lag om skydd mot olyckor 2 kap. 2 §, tillsyn enligt lag om brandfarliga och explosiva varor och därefter tillsyn av farlig verksamhet enligt lag om skydd mot olyckor 2 kap. 4 §. Andelen brandskyddskontroller som genomförs i egen regi inom förbundet når inte upp till den nivå som krävs för att alla anläggningar ska kontrolleras enligt gällande frister.

Det kan konstateras att de operativa resurserna inom avdelningen, i Skövde, Lidköping och Mariestad, inte har den bemanning som krävs för att hantera de uppdrag som åligger resurserna. Styrkornas uppbyggnad med en styrkeledare och fyra brandmän (*fem brandmän i Skövde*) medför begränsningar i kapacitet då det med nuvarande organisering inte är möjligt att fullt ut utföra livräddning eller invändig brandsläckning genom rökdykning parallellt med livräddning från höjdfordon eller parallellt med vattentransport i tankbil. Det kan också konstateras att en utökning av de operativa resurserna inom avdelningen skulle få andra positiva effekter både för förbundet och berörd kommun som ex;

- möjlighet att ha kvar en god förmåga för livräddning med höjdfordon även vid andra händelser som inte kräver full bemanning,
- möjlighet att bli effektivare och säkrare vid hantering av trafikolyckor med behov av losstagning genom att skapa fler roller i arbetet,
- ökade förutsättningar att uppnå mål i handlingsprogrammet om att räddningstjänstens insatser ska vara effektiva och kontinuerligt bli effektivare,
- ökade förutsättningar att bedriva annan verksamhet som bedrivs under dagtidsveckan,
- utökning av den operativa styrkan medför att kommunen kan tillämpa ett utglesat brandpostnät i stora delar av kommunen och genom detta spara pengar.

Frånvaron under sommaren består utöver semester även av ett högt uttag av föräldraledighet. Den stora frånvaron ställer krav på verksamheten för att säkerställa bemanningen. En föryngring av medarbetarkollektivet medför ett ökat uttag av exempelvis föräldraledighet över tid. Verksamhetens förutsättningar är inte sådana att vikarier kan användas hur som helst utan tjänstgörande medarbetare behöver ha kompetens för uppdraget, ex. att köra fordon, rökdyka, osv. Vid flera tillfällen har det varit mycket kritiskt läge i att upprätthålla verksamhetens förmåga. Många medarbetare har hjälpt till i att hantera den stora frånvaron genom extra tjänstgöring, vilket är positivt, men inte en långsiktig lösning.

8.2.3 **Slutsatser**

Den tillsynsverksamhet som bedrivs är bra och ger ett bra resultat dock saknas resurser för att genomföra tillräckligt många tillsyner varje år. Detta medför ett sämre brandskydd i samhället och att räddningstjänsten inte hinner tillsyna de tillsynsobjekt som behöver tillsynas varje år. Direktionens beslut om att tillskjuta pengar till förbundet för rekrytering av ytterligare medarbetare till verksamheten är mycket positivt och kommer på fyra års sikt skapa den förmåga som, just nu, bedöms krävas för att bedriva tillsynsverksamheten enligt gällande regelverk idag.

Den brandskyddskontrollsverksamhet som bedrivs är bra och ger ett bra resultat dock saknas tillräckliga resurser för att genomföra tillräckligt många brandskyddskontroller varje år. Detta medför ett sämre brandskydd i samhället och att räddningstjänsten inte hinner kontrollera de objekt som behövs varje år.

Det finns ett stort behov att utöka de operativa resurserna i Skövde, Lidköping och Mariestad för att de ska ha de förmågor som samhället förväntar sig vid ex. en brand. Behovet av utökning finns i samtliga orter och bör, i bästa fall, uppgå till en utökning med två brandmän i respektive ort. Utökningen av den operativa styrkan i Skövde med en medarbetare från och med 2024-01-01 är mycket välkommet och ett första steg mot rätt dimensionerad utryckningsstyrka i Skövde.

Det är viktigt att beakta de förutsättningar som ligger till grund för den höga frånvaron under sommaren och att vidta åtgärder för att skapa förutsättningar för att möjliggöra frånvaron utan påverkan på verksamhetens förmåga. Åtgärder måste identifieras och implementeras för att möjliggöra den frånvaro som sker, under framför allt sommarperioden, utan att verksamhetens förmåga påverkas negativt. Dessa åtgärder kommer med stor sannolikhet leda till ökade kostnader.

8.3 Avdelning Larm och ledning

Avdelning Larm- och ledning består av enheterna Ledningscentral och Trygghetscentral. Enhet Ledningscentral är den enhet som hanterarar verksamheten enligt LSO, där förbundets ledningssystem ingår. Under perioden har det framförallt arbetats med att stärka samverkan mellan de ingående ledningscentralerna inom Räddningsregion Västra Götaland, vilket är ett samarbete mellan ledningssystem Skaraborg, Mellersta Skaraborg, Fyrbodal och Södra Älvsborg. Samarbetet går ut på att centralerna ska vara varandra redundanta samt att kunna förstärka varandra vid större händelser.

MSB:s tillsyn av förbundets ledningssystem har pågått sedan våren 2023 och har tagit ytterligare ett steg under våren. MSB har varit på besök och genomfört en scenariobaserad del av tillsynen. Resultatet från tillsynen förväntas komma efter sommaren. Detta resultat kan komma att innebära vissa förändringar i arbetssätt och framförallt behov av bemanning.

Enhet Ledningscentral har tydligt märkt av följderna av de nya reglerna gällande dygnsvila. Enheten kan inte längre planera in gemensamma aktiviteter som APT, övning, utbildning eller externa aktiviteter. Detta leder till att en översyn av bemanningen behöver göras, vilket ska göras efter att MSB:s tillsyn återrapporterats. Sannolikt behöver numerären inom enheten öka för att kunna genomföra nödvändiga aktiviteter. Skulle detta inte justeras kommer enhetens förmåga sjunka istället för att öka över tid.

Rent kvantitativt blir det från och med årsskiftet 2022/2023 ett nytt sätt att redovisa antalet händelser eftersom förbundet utökades då. Redovisningen kommer utgå från förbundet såsom det ser ut nu och som jämförelse kommer endast resonemang föras utifrån de mätningar som tidigare gjorts inom RÖS och RVS. Eftersom händelsetyperna tidigare redovisades lite olika mellan RÖS och RVS så blir det svårt att hitta en tydlig redovisningsmodell som blir överblickbar. För ytterligare detaljer kring händelser per kommun eller stationsområde hänvisas till enhet Larmcentral.

Olyckstyper	2023	2024
Brand i byggnad	116	121
Brand, ej i byggnad	162	103
Trafikolycka	174	138
Utsläpp, farligt ämne	42	38
Drunkning/Tillbud	2	5
Automatiskt brandlarm	504	520

IVPA (i väntan på ambulans)	128	146
Övriga olyckstyper	150	204
Totalt	**1278**	**1275**

Medlyssning där utryckning inte behövdes	2023	2024
	562	635

Fördelning personskador	2023	2024
Transporterade till sjukhus	86	52
Omkomna	5	7

8.3.1 Händelser med omkomna

Datum	Adress	Händelse	Antal
21/3	Skultorp Skövde	Brand i byggnad	1
27/4	Snarvad Skövde	Trafikolycka	1
13/5	Väg 49 Karlsborg	Trafikolycka	1
4/6	Stallsiken Skövde	Järnväg	1
26/6	Lidan Lidköping	Drunkning	1
1/7	Läckö Lidköping	Drunkning	2

Enhet Trygghetscentral är den enhet som hanterar trygghetslarm med mera i Trygghetscentralen vid brandstationen i Lidköping. Här har verksamheten präglats av att förfina och utveckla redan befintlig verksamhet men också att börja blicka framåt. Tidigt under året inkom Mariestads kommun med en förfrågan om att skapa en Trygghetscentral med lokal placering i Mariestad. Detta resulterade i tecknande av ett projektavtal mellan Mariestads kommun och förbundet. I avsaknad av en för Trygghetscentralen ändamålsenlig brandstation kommer lokaler på Mariestads sjukhus tas i anspråk varifrån verksamheten kommer bedrivas tills vidare.

Trygghetscentralen i Lidköping fortsätter utöka sina uppdrag och har under våren anslutit samtliga automatlarm från det kommunala bostadsbolaget AB Bostäder. Fixarbrandis har fortsatt högt bokningstryck och bibehåller sin positiva trend som varit ökande varje år sedan pandemin tog slut.

8.4 Avdelning Drift- och utbildning

8.4.1 Driftenheten

För att den skadeavhjälpande verksamheten inom räddningstjänsten ska kunna fullgöra sina uppgifter krävs ett väl fungerande system för drift och underhåll. Kontroll och uppföljning av funktionssäkerheten hos fordon och materiel sker i huvudsak genom regelbundna vecko-, månads- och årskontroller med funktionsprover och besiktningar, och i vissa fall särskilt riktade kontroller. Arbetet sker i huvudsak i egen regi med egen personal, men i vissa fall där krav på annan kompetens gäller, anlitas auktoriserade företag enligt gällande tidsintervaller och normer. Service och reparationer av fordon och materiel sker kontinuerligt där behov uppstår. Vid större insatser har driftavdelningen en viktig roll att fylla när det gäller att skapa uthållighet genom materielförsörjning och akuta reparationer av fordon och materiel. Behovet av driftpersonal vid insatser kan framöver bli så frekvent att en beredskapsfunktion bör övervägas. Larmmottagning av automatiska brandlarm från

medlemskommunerna ingår som en del av driftavdelningens ansvarsområde. En rekrytering har genomförts till driftenheten i Lidköping pga. en pensionsavgång.

Under delåret har logementen på brandstationen i Skövde samt Lidköping fräschats upp. Skövdes logement har fått nytt ytskikt samt ny inredning och i Lidköping har toaletterna fått nya ytskikt. Lidköpings kommun utreder i nuläget ett omfattande behov av renoveringar på brandstationen i Lidköping där det bland annat föreligger läckage och fuktproblematik i fastigheten. Fyra laddplatser för elbilar har installerats på brandstationen i Lidköping. Ett nytt kontor har tillskapats på brandstationen i Skövde.

I januari gjorde enheten ett studiebesök på brandstationen i Alingsås för att titta på deras nya brandstation och övningshus.

Miljöstationer för miljöfarligt avfall har upprättats på stationerna i Lidköping, Mariestad och Skövde. Dessa miljöstationer ombesörjer farligt avfall från alla brandstationerna i förbundet. Konceptet är framtaget i samverkan med XR miljöhantering AB.

Förbundet har under delåret avyttrat en mindre båt, två lastbilar och en personbil. En medarbetare har genomfört en utbildning till testledare. Under perioden har en insatsledarbil och fem fordon för brandskyddtekniker upphandlats. Fordonen kommer att levereras i november.

8.4.2 **Utbildningsenheten**

Enheten arbetar med förbundets utbildning och övningsverksamhet samt utbildning för externa parter. Inom enheten kommer även utvecklingsprojekt kopplat mot metod och teknik att bedrivas. Enheten består i dagsläget av en enhetschef samt åtta medarbetare.

Arbetet just nu handlar om att skapa en gemensam struktur samt utbildningsplan för vår övning och utbildningsverksamhet. Arbetet inriktas därefter att fortsatt utveckla vårt sätt att träna och öva. Arbetet inriktas även att utveckla vår externa utbildning till våra medlemskommuner för att kunna erbjuda en modern och effektiv utbildningsverksamhet för framtiden. Ett steg är att vi nu fortsatt utvecklar den utbildningsportal som vi anskaffat till organisationen. I denna portal kommer anställda inom våra medlemskommuner att kunna vidareutbilda sig inom brandskydd. Bedömningen är att vi även i en framtid även skall kunna implementera denna till vår interna utbildning och övningsverksamhet.

Vidare så har vi startat upp arbetet med det utbildningsbehov som organisationen har kopplat mot vårt uppdrag inom Räddningstjänst under höjd beredskap. Här finns en utmaning och ett kommande utvecklingsområde som vi fortsatt kommer intensifiera vidare under året. Som ett led i detta så har vi implementerat delar av detta i vår ordinarie utbildningsverksamhet för vår operativa personal och det har även varit et inslag under de övningsdagar som har bedrivits på Hasslum.

Dialog med MSB (Myndigheten för samhällsskydd och beredskap) har fortsatt förts tillsammans med Skövde kommun huruvida Hasslum kan vara en utbildningsplats för att möta behov kring utbildningar inom RUHB. Denna dialog kommer att fortsatt intensifieras under året där Skövde Kommun bör ta den ledande rollen som dialogpartner till MSB.

Under senare delen av halvåret så har vi arbetat med en upphandling avseende genomförande av GRIB (Grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap.) åt Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap. MSB är uppdragsgivare kring denna utbildning och ett eventuellt genomförande kommer att sträcka sig över avtalsperioden 2025–2027. Under juni levererade vi vårt underlag samt anbud till MSB och vi förväntas få svar under augusti månad om detta kommer att bli aktuellt.

Arbetet med att implementera brandskyddsutbildningarna för våra medlemskommuners personal fortgår och vi har nu en rad olika utbildningar för medlemskommunernas personal att tillgå via vår utbildningsportal. Arbetet med att fortsatt utveckla denna utbildningsportal kommer att gå vidare

framåt tillsammans med bland annat enhet samhällsskydd där målet är att även få till delar inom information till allmänheten, rådgivning till verksamheter etc. Antalet genomförda utbildningar under delåret har följts upp och här kan vi se en hög aktivitet under delåret vilket vittnar om att utbildningarna använts och kunskapen därmed sprids. Ca 4 000 utbildningstillfällen finns registrerade via utbildningsportalen. Att kunna erbjuda utbildningen interaktivt och att lärtillfällen kan planeras utifrån verksamheternas möjlighet upplevs som mycket positivt i vår dialog med verksamheterna i våra medlemskommuner. Flexibilitet och tillgänglighet ger bättre förutsättningar att få ta del av utbildningen. Under första halvan av 2024 har bland annat följande utbildning- och övnings aktiviteter genomförts.

- Tema räddning – Detta är övningar med inriktning mot olika typer av uppdrag och just i detta fall mot räddning. Vid årets övningar tränades vår förmåga mot typolycka Trafikolycka och särskilt fokus lades på funktionen Losstagningsledare. Alla övningar syftar till att säkerställa individen, gruppen och organisationens operativa förmåga.
- Hasslumsdagar RiB 2024 – Detta är heldagsövningar för samtliga deltidsskift inom förbundet. Övningsdagen består av flertalet momentövningar och insatsövningar. Innehållet var bland annat insats mot RUHB, brand i byggnad samt trafikolycka. Hasslumsdagarna genomförs under hela året på övningsfältet Hasslum.
- Befälsutvecklingsdagar – i syfte att vidareutveckla våra olika befälsnivåer så har under våren bedrivits två dagar för förbundets olika ledningsfunktioner. Innehållet har varit bland annat RUHB (Räddningstjänst under höjd beredskap) med föreläsning från erfarenheter från kriget Ukraina, erfarenhetsåterföring från genomförda insatser samt även en föreläsning kring risker med batteri samt elteknik genomförts. Medverkande vid denna första del av stabsutbildningen var även medlemskommunernas säkerhetssamordnare/-chefer.
- Grundutbildning för deltidspersonal (GuRIB) – En kurs på fyra veckor med totalt 21 deltagare har genomförts. Kursen är första delen i utbildningen till deltidsbrandman och efter genomförd kurs har man kompetens för att gå i tjänst. Deltagare från 5 olika räddningstjänster gick kursen.
- Övning Collaris – som del av våra Insatsdagar för enhet heltid deltog MSB med ett drönarprojekt. Ett flertal internationella gäster fanns på plats på Hasslum för att observera och ta del av dessa övningar under v.21
- Introduktionsutbildning Semestervik OP enhet H – Under v22 så genomfördes en introduktionsutbildning för våra nya kollegor som under sommaren kommer att tjänstgöra i skift. Veckan innehöll en rad olika moment och aktiviteter som syftar till att ge kunskap inför sommaren.
- Insatsdagar enhet H – Under v20-21 så genomfördes en övning serie på 5 dagar för våra heltidstationer samt ledningsfunktioner inom förbundet. Dessa övningar var av större karaktär och det övades samverkan med Polisen Skaraborg samt Ambulansen Skaraborg som deltog vid övningarna. Som del av dagen så övade även vår personal mot RUHB och OXA -Riskmedvetenhet (Oexploderad Ammunition)
- Externa aktörer – Utöver förbundet och andra räddningstjänster övar och utbildar sig även andra externa aktörer på övningsfältet Hasslum. Bland annat har övningar genomförts av Frivillig organisationer, Ambulanssjukvården, Försvarsmakten etc.

8.5 Avdelning RiB/Värn

Sedan årsskiftet har arbete lagts på att ensa arbetssätt till att bli en RiB-avdelning. Det har genomförts en rekrytering av nya brandmän till flertalet stationer och det har resulterat i 16 nya medarbetare. Rekryteringen av nya brandmän till våra RIB stationer i förbundet är fortsatt en utmaning, framför allt

i mindre orter. Vi ser även utmaningar avseende utbildning till Styrkeledare på RIB stationerna. Anledningar till detta är dels tilldelningen av platser på den av MSB anordnade utbildningen, dels den utökade studietid som det nya utbildningssystemet för Ledningspersonal har givit där huvudarbetsgivare har svårt att medge ledighet under utbildningstiden. Behovet av antalet utbildningsplatser till våra RIB stationer förväntas öka de närmsta åren med anledning av personal som avslutar sin anställning och pensionsavgångar.

9 Framtid

Utökning av förbundet har setts och genomförts som en sammanslagning av två organisationer och därför kommer ett av de allra viktigaste områdena att arbeta vidare med vara att bygga en stark god gemensam organisationskultur med ett tydligt ”vi-perspektiv” samt hög grad av intern samverkan. Detta arbete måste planeras genom flera olika aktiviteter och processer, vara uthålligt och involvera alla delar i organisationen.

Ett stort behov för framtiden är att förbundet behöver anpassa sig fullt ut efter de krav som ställs på verksamheten idag och de krav som kommer ställas på verksamheten framöver. Det mest akuta i detta är anpassningar för att kunna hantera de nya reglerna gällande dygnsvila för skiftgående medarbetare samt skapa förutsättningar för att medarbetare ska kunna vara föräldralediga utan att de begränsar förbundets verksamhet, framför allt under semesterperioden. Andra akuta områden där förbundet så fort som möjlighet behöver skapa en förmåga eller en förbättrad förmåga är GDPR, informationssäkerhet och säkerhetsskydd. Samtliga tre områden är tydligt styrda av lagstiftning, dessutom lagstiftning innehållande sanktionsavgifter om de bryts. Vidare behöver förbundet arbeta vidare och utöka förmågan gällande RUHB. Internt inom förbundets befintliga verksamhet finns framför allt behov att kompetensutveckla chefer kontinuerligt inom olika områden, allt från arbetsrätt och rehabilitering till ledarskap och ekonomi.

Att hitta rätt kompetens är en utmaning för hela svenska arbetsmarknaden står inför, kommunal räddningstjänst utgör inget undantag. För förbundets del ligger de största utmaningarna för närvarande i att rekrytera rätt kompetenser inom området brandskyddskontroll samt en allmän utmaning att rekrytera brandmän till vår deltidsorganisation.

Förbundet äger ett antal övningsobjekt, de flesta objekten finns på övningsfältet Hasslum i Skövde, men vi har också övningsobjekt i Mariestad och Grästorp. Det finns ett identifierat behov att anlägga en ny övningsplats med objekt för att upprätthålla grundläggande förmågor för heltidsstyrkan i Lidköping och deltidsstyrkorna i västra området. Övningsobjekten för brand och olyckor slits hårt och underhållet har dessvärre varit eftersatt sedan en längre tid tillbaka, vilket lett till att vi har både en relativt stor underhållsskuld och ett ny-/återinvesteringsbehov. En underhållsplan som påvisar årlig kostnad behöver framarbetas. En särskild rapport med underhållsplan och årliga kostnader för detta behöver arbetas fram och fastställas. Underhållskostnad behöver skyndsamt också arbetas in de taxor, avgifter som tas ut vid uthyrning av övningsfältet Hasslum samt när extern utbildning bedrivs i förbudets regi.

Sammanfattningsvis konstateras att det ligger flera spännande och prövande utmaningar framför oss, där våra medarbetares kompetens, engagemang och förmåga är vårt främsta kapital för att lyckas så bra som möjligt i alla våra uppdrag.

Räddningstjänsten Skaraborg
010-173 63 00 rtjskaraborg.se



Budget 2025



Fastställd av: *Direktionen*
Fastställt datum: 2024-09-26
Dokumenttyp: *Budget 2025*
Dokumentansvarig: *Förbundschef*

Utskrivet dokument är inte gällande. Digital version som förvaras på förbundets intranät är endast gällande.

Innehållsförteckning

1 Inledning 1
1.1 Budget och förbundets långsiktiga prioriteringar 2
1.2 God ekonomisk hushållning 2
1.3 Finansiella mål 2
2 Budget 2025 3
2.1 Pensionskostnader 4
2.2 Investeringsbudget 2025 4
3 Medlemsavgifter 2025 4
3.1 Fastighetskostnader 5
4 Belopp för upptagande av lån 5

1 Inledning

Räddningstjänsten Skaraborg är ett kommunalförbund för operativ räddningstjänst och förebyggande åtgärder mot brand i medlemskommunerna; Skövde, Lidköping, Mariestad, Vara, Tibro, Töreboda, Hjo, Karlsborg, Essunga, Grästorp och Gullspång. Förbundets uppdrag är att, i medlemskommunerna, bedriva operativ räddningstjänst, ansvara för att åtgärder vidtas så att bränder och skador till följd av bränder förebyggs, ansvara för rengöring (sotning) och brandskyddskontroll, vara lokal tillstånds- och tillsynsmyndighet för brandfarliga och explosiva varor samt utbilda våra medlemskommuners medarbetare i hur man hanterar och agerar vid brand. Förbundet ansvarar också för trygghetscentraler, som hanterar trygghetslarm med mera, med en trygghetscentral i Lidköping för medlemskommunerna Lidköping, Vara, Essunga och Grästorp och en trygghetscentral i Mariestad för Mariestads kommun.

Förbundet leds av en direktion med politiker från medlemskommunerna. Organisationen leds på tjänstemannanivå av förbundschefen. Inom organisationen finns fyra avdelningar och verksamhetsstöd. Under avdelningsnivån finns ytterligare nivåer, ex. enheter, områden och grupper.



Figur 1: Organisationsstruktur för Räddningstjänsten Skaraborg 2025.

1.1 Budget och förbundets långsiktiga prioriteringar

Direktionen fastställer årligen budget för förbundet, efter samråd med medlemskommunerna. Förbundets räkenskapsår ska vara 1 januari till 31 december.

Direktionens inriktning för verksamhetsåret 2025 är att skapa rätt förutsättningar genom att både ge stöd och fatta beslut i de frågor och områden som krävs för att stärka och utveckla förbundet. För att tydliggöra riktningen på detta arbete har direktionen tidigare fastställt sju långsiktiga prioriteringar.

1. Räddningstjänsten Skaraborg ska följa samhällsutvecklingen, vara modern och effektiv för att bibehålla ett högt förtroende hos allmänheten.
2. Räddningstjänsten Skaraborg ska arbeta med framtagna mål och aktiviteter enligt aktuell verksamhetsplan, med särskilt fokus på de områden Myndigheten för samhällsskydd och beredskap pekar ut.
3. Ambitionsnivå gällande verksamhetsmål och budget ska korrelera med varandra så att rätt förutsättningar för budget i balans föreligger.
4. Räddningstjänsten Skaraborg ska fortsätta utveckla utbildnings- och övningsverksamheten med koncentration till övningsfältet Hasslum, där andra krisberedskapsaktörer enskilt eller i samverkan ska beredas möjlighet att hyra in sig.
5. Fortsätta att utveckla Trygghetscentralen med tydligt fokus på kunderna/brukarna genom att leverera hög kvalitét och optimal service som bidrar till både den enskildes faktiska och upplevda trygghet.
6. Direktionen stödjer Räddningstjänsten Skaraborgs delaktighet och samverkan inom Räddsam VG.
7. Räddningstjänsten Skaraborg ska fortsätta utveckla samverkan med medlemskommunerna samt alla övriga aktuella parter för att ge medlemskommunernas invånare och alla som vistas där ett så gott skydd mot olyckor som möjligt.

1.2 God ekonomisk hushållning

God hushållning handlar om att styra ekonomi och verksamhet både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. Mål för uppföljning av god ekonomisk hushållning utgörs av tre finansiella mål, se tabell 1 nedan.

1.3 Finansiella mål

Enligt kommunallagen ska budgeten innehålla finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Förbundets finansiella mål bygger på tre aspekter som är viktiga för att kunna bedöma om förbundet har god ekonomisk hushållning.

Tabell 1: Finansiella mål, Räddningstjänsten Skaraborg 2025.

Finansiella mål	
1.	**Resultat** Resultat handlar om vilken balans förbundet haft över sina intäkter och kostnader under året och över tiden. Årets resultat ska vara positivt för att skapa en budgetmarginal. Det positiva resultatet ska uppgå till minst 500 tkr.

2.	**Soliditet** Soliditet är ett ekonomiskt nyckeltal som beskriver förhållandet mellan det egna kapitalet och det totala kapitalet. Det kan också beskrivas med hur stor andel av förbundets tillgångar som inte motsvaras av skulder. Soliditet beskrivs som förbundets betalningsförmåga på lång sikt. Soliditeten ska inte understiga 30 %.
3.	**Betalningsberedskap** Förbundet ska ha tillgängliga likvida medel, dvs. tillgångar i kassa och bank, som motsvarar en god betalningsberedskap. Betalningsberedskapen bör därför inte någon gång understiga 15 000 tkr under året för att säkerställa kapacitet att hantera löpande utbetalningar, ex. löner och fakturor.

2 Budget 2025

Förbundets budget för år 2025, med plan för år 2026 - 2027, grundas på tidigare beslutad uppräkning inklusive utökning av budget för att utöka antalet handläggare på enhet samhällsskydd. Beslutet att utöka antalet handläggare på enhet samhällsskydd innebär att medel tillförs för år 2024 och 2025 för att rekrytera två medarbetare per år. År 2026 och 2027 ska rekrytering av två medarbetare per år ske med de intäkter som den utökade tillsynsverksamheten genererar. De ökade intäkterna börjar redan 2025 och ska fortsätta öka kommande år. Mot bakgrund av detta har budgeterade intäkter höjts för året och samma summa har använts för att öka utrymmet för personalkostnader.

Direktionen har fattat beslut (D § 41, 2024-06-13) att införa förstainsatsperson (FIP) på tio brandstationer i åtta kommuner under en femårsperiod med start 2025, vilket finansieras med extra kommunbidrag för berörda kommuner.

Förbundets budget är uppdelad i två delar, en för förbundet och en för enhet Trygghetscentral, se tabell 1 och 2 nedan. Enhet Trygghetscentral är i sin helhet finansierad via avgifter till den/de medlemskommuner som använder tjänsterna och ger därmed ingen påverkan på förbundets budget i övrigt, därav särredovisas och följs den upp separat.

Tabell 2: Budget för Räddningstjänsten Skaraborg 2025 (exklusive enhet Trygghetscentral).

Räddningstjänsten Skaraborg	***Budget 2025 (kr)***
Kommunbidrag	*183 937 000*
Övriga intäkter	*16 000 000*
Personalkostnader	*-146 300 000*
Övriga kostnader	*-32 500 000*
Kapitalkostnader	*-9 700 000*
Pensionskostnader enligt senaste prognos	*-11 784 000*
Kommunbidrag för ökade pensionskostnader[1]	*894 000*
Kostnad FIP (berör endast åtta kommuner)	*-560 000*
Kommunbidrag FIP (berör endast åtta kommuner)	*560 000*
Resultat	***547 000***

[1] Direktionen har tidigare beslutat att budgetera ett fast årligt belopp för pensionskostnader. Kostnader som överstiger budgeterade pensionsmedel, fördelas och ersätts genom särskilt medlemsbidrag. Aktuellt belopp är mellanskillnaden mellan budgeterat belopp och prognostiserat belopp för 2025 och kan förändras under året.

Budgeten för enhet Trygghetscentral är inte anpassad för den nya trygghetscentralen i Mariestad. Detta då nuvarande projektavtal gällande trygghetscentralen innebär att samtliga förbundets kostnader för verksamheten faktureras till Mariestads kommun. När ett driftavtal upprättas, sannolikt under 2025, kommer kostnader och intäkter för trygghetscentralen i Mariestad att tas med i budgeten för enhet Trygghetscentral.

Tabell 3: Budget för enhet Trygghetscentral, Räddningstjänsten Skaraborg 2025.

Räddningstjänsten Skaraborg – Enhet Trygghetscentral	***Budget 2025 (kr)***
Kommunbidrag	8 400 000
Övriga intäkter	3 300 000
Personalkostnader	- 10 040 000
Övriga kostnader	- 1 366 000
Kapitalkostnader	- 44 000
Resultat	***250 000***

2.1 Pensionskostnader

Direktionen har tidigare beslutat att budgetera ett fast belopp för pensionskostnader. Pensionskostnaderna för de kommande åren prognostiseras vara högre än budgeterade pensionsmedel. Kostnader som överstiger budgeterade pensionsmedel, fördelas och ersätts genom särskilt medlemsbidrag. För att möjliggöra för medlemskommunerna att boka upp denna kostnad i budgeten för innevarande år kommer en prognos för pensionskostnaderna att tas ut under slutet av året och delges medlemskommunerna.

2.2 Investeringsbudget 2025

Räddningstjänstens investeringar utgörs framförallt av fordon och utrustning. Årets behov av investeringar framgår i tabell 4 nedan.

Tabell 4: Investeringsbudget för Räddningstjänsten Skaraborg 2025.

Investeringsbudget/plan	***2025 (tkr)***	***2026 (tkr)***	***2027 (tkr)***
Transportfordon	*2 500*	*1 500*	*1 000*
Räddningsfordon	*7 500*	*7 500*	*7 500*
Utryckningsställ	*750*	*750*	*750*
Räddningsutrustning	*1 500*	*1 500*	*1 500*
Övningsanläggningar	*150*	*150*	*150*
IT-stöd/RAKEL	*350*	*350*	*350*
Totalt investeringar	***12 750***	***11 750***	***11 250***

3 Medlemsavgifter 2025

Kostnaderna för kommunalförbundets verksamhet ska, i den mån de inte täcks på annat sätt, erläggas genom bidrag från förbundets medlemskommuner. Kostnaderna fördelas mellan medlemskommunerna enligt kostnadsfördelningen i tabell 1.

Tabell 5: Kostnadsfördelning mellan förbundets medlemskommuner och medlemsbidrag för 2025.

Medlemskommun	**Andel**	**Kommunbidrag (tkr)**	**Kommunbidrag för ökade pensionskostnader (tkr)**	**Kommunbidrag FIP (tkr)**	**Totalt per kommun (tkr)**
Skövde	*25,26%*	*46 464*	*226*	*0*	*46 690*
Lidköping	*20,58%*	*37 856*	*184*	*56*	*38 096*
Mariestad	*16,45%*	*30 260*	*147*	*0*	*30 407*
Vara	*7,61%*	*14 000*	*68*	*112*	*14 180*
Tibro	*4,72%*	*8 684*	*42*	*56*	*8 782*
Töreboda	*4,40%*	*8 095*	*39*	*56*	*8 191*
Hjo	*4,38%*	*8 058*	*39*	*56*	*8 154*
Karlsborg	*3,93%*	*7 230*	*35*	*0*	*7 265*
Essunga	*3,64%*	*6 696*	*33*	*56*	*6 785*
Grästorps	*3,63%*	*6 678*	*32*	*56*	*6 766*
Gullspång	*5,39%*	*9 915*	*48*	*112*	*10 075*
Summa	**100,00%**	**183 937**	**894**	**560**	**185 391**

3.1 Fastighetskostnader

Medlemskommunerna ersätter kommunalförbundet fullt ut för kostnader för lokaler och fastigheter som behövs för kommunalförbundets verksamhet. Kostnader ska särredovisas från övriga verksamhetskostnader i två delar, enskilda fastighetskostnader respektive gemensamma fastighetskostnader.

Enskilda fastighetskostnader är kostnader för lokaler och fastigheter som används eller skapas för enskild medlemskommuns angelägenhet. Dessa kostnader hanteras av den enskilda medlemskommunen. Gemensamma fastighetskostnader är kostnader för lokaler och fastigheter som används eller skapas för gemensamma angelägenheter. Dessa kostnader hanteras av samtliga medlemskommuner gemensamt enligt ovanstående kostnadsfördelning.

4 Belopp för upptagande av lån

Förbundsordningen § 13 anger att förbundet vid behov får ta upp lån till den gräns som årligen fastställs av förbundsdirektionen i samband med budgetbeslutet. Beloppsgränsen för att uppta lån under budgetåret 2025 fastställs till 15 miljoner kronor. När lån upptas ska beslut följa fastställd delegationsordning gällande beloppsgränser.

Räddningstjänsten Skaraborg
010-173 63 00 rtjskaraborg.se



Räddningstjänsten Skaraborg

Sammanträdesdatum 2024-09-26
Protokoll

Plats och tid	Lektionssalen, brandstationen Skövde, kl. 08:30-11:20.	
Beslutande	Ulrica Johansson	Skövde (*med på mötet till 09:40*)
	Kenneth Svensson	Lidköping
	Anders Bredelius	Mariestad
	Lars Gezelius	Vara
	Linn Brandström	Töreboda
	Torbjörn Colling	Karlsborg
	Peter Ingvarsson	Essunga
	Petter Johansson	Grästorp
	Jan Hassel	Gullspång
Ersättare	Åsa Olsson	Vara
	Karin Arvidsson	Töreboda
	Peter Andreasson	Essunga
Övriga deltagande	Jan Wester	Förbundschef
	Daniele Coen	Avdelningschef
	Heidi Granfors	HR-partner (*endast D § 58*)
	Sandra Svarén	Ekonom (*från D § 65)*)
	Ulf Svartén	Personalrepresentant
	Jenny Birgersson	Personalrepresentant (*med på mötet till 10:00*)
	Magnus Svensson	Personalrepresentant
	Anders Graaf	Personalrepresentant (*med på mötet från 10:00*)

Utses att justera: Anders Bredelius — Justeringstid: 2024-10-01

Underskrifter: **Protokollet har justerats med digital signering, information om signaturer på sista sidan.**

Sekreterare: Daniele Coen — Paragrafer: §§ 54-76

Ordförande: Linn Brandström

Justerande: Anders Bredelius

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Beslutande organ	Räddningstjänsten Skaraborg Direktion		
Sammanträdesdatum	2024-09-26		
Anslagsdatum	2024-10-03	Anslag tas ner	2024-10-25
Förvaringsplats för protokollet	Brandstationen, Skövde		
Sekreterare	Daniele Coen		

Räddningstjänsten Skaraborg

Innehållsförteckning

D § 54 - Val av justerare 3

D § 55 - Godkännande av dagordning 4

D § 56 - Anmälan av presidiets protokoll 5

D § 57 – Ny förbundschef 6

D § 58 - Personalredovisning delår 2024 7

D § 59 - Taxor för myndighetsutövning och rengöring (sotning) 8

D § 60 - Avgifter för automatisk larmanläggning 10

D § 61 - Medarbetarpolicy 11

D § 62 - Upphandling GRIB 12

D § 63 - Övningsfält område väst 13

D § 64 - Lägesrapport sotning och brandskyddskontroll 14

D § 65 - Sammanträden för 2025 15

D § 66 - Workshop - Internkontrollplan 16

D § 67 - Budget 2025, verksamhetsplan 2025 och internkontrollplan 2025 samt fastställande av gräns för upptagande av lån för förbundet 17

D § 68 - Delårsrapport 2024 18

D § 69 - Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 19

D § 70 - Hantering pensionskostnader 21

D § 71 - Tillsyn enligt säkerhetsskyddslagen 22

D § 72 - Anmälningar olyckor, tillbud och riskobservationer 23

D § 73 - Anmälningsärenden 24

D § 74 - Informationsärenden 26

D § 75 - Övrigt 28

D § 76 - Avslutning 29

Räddningstjänsten Skaraborg

D § 54 - Val av justerare

Beslut

Anders Bredelius utses, jämte ordförande, till att justera dagens protokoll.

Räddningstjänsten Skaraborg

D § 55 - Godkännande av dagordning

Beslut

Dagordningen fastställs i enlighet med upprättat förslag.

Räddningstjänsten Skaraborg

D § 56 - Anmälan av presidiets protokoll

Beslut

Protokollet från sammanträdet med Räddningstjänsten Skaraborgs presidie 2024-09-29 anmäls och läggs till handlingarna.

Räddningstjänsten Skaraborg

D § 57 – Ny förbundschef

Beslut

Direktionen beslutar att fastställa anställningen av ny förbundschef, Jan Wester, med anställningsstart 2024-09-16 samt lägga informationen till handlingarna.

Bakgrund

Rekrytering av ny förbundschef har genomförts av Presidiet i samverkan med arbetstagarorganisationerna och representant från ledningsgruppen. Aktuella parter deltog i slutintervjuerna av kandidaterna och var överens om att erbjuda tjänsten till Jan Wester. Direktionen har under hela rekryteringensprocessen hållits kontinuerligt uppdaterade om hur processen går.

Förbundets nye förbundschef Jan Wester, som tillträdde sin tjänst 2024-09-16, presenterar sig för Direktionen.

D § 58 - Personalredovisning delår 2024

Beslut

Direktionen beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Bakgrund

Redovisning av personalnyckel för sjukfrånvaro, extern personalomsättning, årsarbeten med övertid/mertid samt månadsanställda för delåret 2024.

Beskrivning personalnyckeltalen:

- Total sjukfrånvaro i % - Visar utvecklingen av den totala sjukfrånvaron i förhållande till den totalt arbetade tiden i procent under aktuell period. Avser samtliga anställda såväl månads- som timavlönade på alla avtal.
- Extern personalomsättning – Visar utvecklingen av antalet avgångar per månad två år tillbaka i tiden. Endast tillsvidareanställda heltid.
- Årsarbeten med övertid/mertid – Visar utvecklingen av övertid per månad två år tillbaka i tiden.
- Antal månadsanställda – Visar utvecklingen av antalet månadsanställda per månad två år tillbaka i tiden.

Underlag

- Uppföljning personalnyckeltal delår 2024.

Räddningstjänsten Skaraborg

Sammanträdesdatum 2024-09-26
Protokoll

D § 59 - Taxor för myndighetsutövning och rengöring (sotning)

Beslut

Direktionen beslutar att;

- fastställa timavgifter 2024 som grund för timavgift 2025 och taxekonstruktioner för myndighetsutövning (*tillsyn, tillstånd och brandskyddskontroll*) att gälla från och med 2025-01-01 i samtliga medlemskommuner,
- fastställa timavgift och taxekonstruktion för rengöring (sotning) att gälla från och med 2025-01-01 i kommunerna Skövde, Mariestad, Hjo, Tibro, Töreboda, Karlsborg och Gullspång,
- fastställa timavgift och taxekonstruktion för rengöring (sotning) att gälla från och med 2026-01-01 i kommunerna Lidköping, Essunga, Grästorp och Vara, samt,
- ge i uppdrag till förbundschefen att skicka underlag för timavgifter och taxekonstruktioner till respektive medlemskommun för antagande.

Bakgrund

Taxekonstruktioner och taxor för myndighetsutövning, tillsyn och brandskyddskontroll, samt för sotning har setts över av olika anledningar.

Brandskyddskontroll och rengöring (sotning)

Direktionen har tidigare fattat beslut om att förbundet från och med 2025-01-01 ska bedriva brandskyddskontroll i egen regi samt upphandla nya leverantörer för sotning. Mot bakgrund av detta har nuvarande taxekonstruktioner och taxor för sotning respektive brandskyddskontroll setts över och behöver antas på nytt. Taxekonstruktion för brandskyddskontroll och rengöring (sotning) kommer att vara desamma som tidigare. Taxekonstruktionen tillsammans med timavgiften ger taxan för de moment som berörs.

För brandskyddskontroll kommer befintlig timavgift som används i de kommuner där brandskyddskontroll redan bedrivs i förbundets regi sedan tidigare (Lidköping, Essunga, Grästorp och Vara) att vara den som gäller även för resterande sju kommuner (Skövde, Mariestad, Hjo, Tibro, Töreboda, Karlsborg och Gullspång). Timavgift för brandskyddskontroll behöver därmed antas av dessa kommuner att gälla från och med 2025-01-01. För att göra det tydligt fastställs även taxekonstruktionen på nytt, även om den redan är gällande. Fastställande sker i samtliga medlemskommuner för att det ska bli tydligt att beslutet är taget under samma period.

För sotning ändras timavgifterna baserat på resultatet av genomförd upphandling. Upphandlingen har genomförts i förbundets samtliga medlemskommuner men har olika starttid på grund av när nuvarande avtal löper ut. Ny timavgift behöver antas i kommunerna Skövde, Mariestad, Hjo, Tibro, Töreboda, Karlsborg och Gullspång att gälla från och med 2025-01-01. Ny timavgift behöver antas i kommunerna Lidköping, Essunga, Grästorp och Vara att gälla från och med 2026-01-01. Taxekonstruktionen är densamma som gällt tidigare men för att göra det tydligt fastställs även taxekonstruktionen på nytt, även om den redan är gällande.

En konsekvensanalys har genomförts för att identifiera vilken påverkan förändringarna medför för den enskilde medborgaren ur ett kostnadsperspektiv. Slutsatsen är att påverkan på medborgaren av att brandskyddskontroll bedrivs i egen regi inom förbundet i kombination med ny upphandling är att de flesta medborgarna får en lägre årlig totalkostnad för tjänsterna. För de medborgare som får en högre årlig totalkostnad för tjänsterna anses en maximalt kostnadsökning på 38 kr per år vara försumbar.

Tillsyn

I samband med att räddningstjänsten nu genomför fler tillsyner än tidigare har det konstaterats ett behov att se över nuvarande taxekonstruktion och anpassa den efter att fler tillsyner genomförs. Behovet grundar sig i att när fler tillsyner genomförs görs fler tillsyner som ex. kräver mindre uppföljning och fler tillsyner av verksamheter som sköter sitt brandskydd. Nuvarande taxekonstruktion missgynnar mindre verksamheter och verksamheter som sköter sitt brandskydd. I takt med att fler tillsyner genomförs ökar också andelen bokade tillsyner där motparten inte dyker upp vid tillsynen så den inte kan genomföras. Mot bakgrund av detta har förbundet sett över taxa och taxekonstruktion för myndighetsutövning och föreslagit ändringar i delar av denna. De ändringar som föreslås gäller taxekonstruktionen för tillsyn enligt lag om skydd mot olyckor och tillsyn enligt lag om brandfarliga och explosiva varor, övriga taxekonstruktioner kvarstår som tidigare. I översynen har konstaterats att förbundets timavgift är rimlig och ska vara kvar som den är. Föreslagna ändringar innebär att tid för uppföljning, som idag finns med i grundavgiften, flyttas ut från grundavgiften och hanteras separat som en löpande timkostnad. Genom att göra detta gynnas verksamheter som sköter sitt brandskydd då de inte längre behöver betala för tid för uppföljning när ingen uppföljning behövs. Vidare skapas möjligheter att ta betalt för den faktiska uppföljningstiden när uppföljning krävs samt att ta betalt för flera uppföljningstillfällen när det krävs. I förslaget till ny taxekonstruktion finns även en avgift med för tillsyner där motparten inte dyker upp så att tillsynen inte kan genomföras. Dessa tillsyner har tidigare inte kunnat debiteras men medför kostnader för förbundet som behöver täckas.

En konsekvensanalys har genomförts för att vilken påverkan förändringarna medför samt för att se hur motsvarande taxor och taxekonstruktioner ser ut hos andra räddningstjänster. Konsekvensanalysen visar att förbundets intäkter från grundavgifter kommer att minska då kostnaden för dessa sänks när mindre tid ingår i kostnaden. Samtidigt åtgår det i många fall mer tid för uppföljning än vad som ingår i grundavgiften idag, vilket kommer att medföra ökade intäkter. Sammantaget kommer det att ske en omfördelningar av intäkter som tillsammans inte bedöms påverka intäkterna från tillsynsverksamheten negativt.

Underlag

- Avgifter för myndighetsutövning och rengöring (sotning) inom Räddningstjänsten Skaraborg,
- Konsekvensanalys inför förändring av taxekonstruktion för tillsyn inom Räddningstjänsten Skaraborg,
- Konsekvensanalys inför ny taxa för brandskyddskontroll och rengöring (sotning) inom Räddningstjänsten Skaraborg.

D § 60 - Avgifter för automatisk larmanläggning

Beslut

Direktionen beslutar att anta avgiftskonstruktioner och avgifter för automatisk larmanläggning, anslutningsavgift och årsavgift, att gälla från och med 2025-01-01.

Bakgrund

Som tidigare har redovisats för Direktionen ser förbundet över hanteringen av automatlarm med målet att säkerställa kostnadstäckning från kunden för de för de arbetsmoment, den utrustning och övrigt som ingår i hanteringen. De automatiska larmanläggningar som kopplas in till räddningstjänsten idag, via extern larmcentral (ex. SOS Alarm AB), medför arbete för räddningstjänsten både vid inkoppling och för att hålla larmanläggningarna i drift. Arbetsmomenten görs idag inom ramen för övrigt arbete och finansieras således inte av anläggningsägaren utan av skattebetalarna. Detta medför också en begränsning i kapacitet att utföra andra arbetsuppgifter.

Förbundet är idag relativt ensamma om att inte ta ut någon avgift för inkoppling av larmanläggningar samt för fortsatt anslutning av larmanläggningar. Genomförd omvärldsanalys, där underlag inhämtats från flertalet andra räddningstjänstorganisationer, visar att samtliga av dessa idag har avgifter för inkoppling och årlig hantering. Förbundet avser att tillämpa motsvarande hantering med anslutningsavgift och årsavgift.

De avgifter som tagits fram gäller för alla automatiska larmanläggningar som är kopplade till räddningstjänsten via extern larmcentral. Avgifterna gäller inte för larmanläggningar direkt kopplade till förbundets larmcentral eller trygghetscentral utan avgifter för detta kommer tas fram längre fram. Detta innebär att kommunala automatiska larmanläggningar inte berörs i nuläget utan översyn kopplat till dessa automatiska larmanläggningar kommer göras framöver i samband med utredning om att möjliggöra direktinkoppling av samtliga automatiska larmanläggningar direkt till räddningstjänsten utan extern larmcentral. Kommunala automatiska larmanläggningar betalar redan avgift till räddningstjänsten.

Anslutningsavgiften uppgår till 5 097 kr och årsavgiften uppgår till 3 194 kr per år. Båda avgifterna gäller från och med 2025-01-01.

Ett nytt avtal för anslutning av automatisk larmanläggning till räddningstjänsten har tagits fram och är under slutlig granskning. Planen är att under slutet av 2024 säga upp samtliga befintliga avtal gällande automatiska larmanläggningar så att de upphör att gälla under första kvartalet 2025, med avtalsenlig uppsägningstid på tre månader. Under samma tid är planen att teckna nya avtal med samtliga larmanläggningsägare, där det framgår att anslutningsavgift och årsavgift nu debiteras.

Automatiska larmanläggningar som idag har avtal med förbundet och nu blir tvungna att teckna nya avtal kommer inte att behöva betala någon anslutningsavgift men kommer från och med 2025 att behöva betala årsavgift.

Underlag

- Avgifter för automatisk larmanläggning inom Räddningstjänsten Skaraborg.

D § 61 - Medarbetarpolicy

Beslut

Direktionen beslutar att anta medarbetarpolicy för Räddningstjänsten Skaraborg samt besluta att nuvarande arbetsmiljöpolicy, hälso- och fyspolicy samt lönepolicy samtidigt upphör att gälla.

Bakgrund

Det har konstaterats ett behov av vidareutveckling inom flera områden i förbundet; ex. likabehandling, systematiskt arbetsmiljöarbete, hälsa, alkohol- och droger, samverkan, lön samt rekrytering och kompetensutveckling. Det fortsatta arbetet kräver styrning från direktionen genom antagande av nya och reviderade policys.

Skövde kommun har gjort motsvarande arbete och förbundets nya och reviderade policys föreslås baseras på detta. För att göra det enkelt för medarbetare och chefer att ta del av aktuella policys är förslaget att dessa läggs samman till en medarbetarpolicy, på liknande sätt som Skövde kommun gjort. Den nya medarbetarpolicyn kommer att vara övergripande, kortfattad och tydlig. Medarbetarpolicyn kommer sedan att kompletteras med nödvändiga riktlinjer, rutiner och instruktioner efter hand.

Vid medarbetarpolicyns antagande ersätter den följande befintliga styrande dokument:

- Arbetsmiljöpolicy (dnr. 2021-000184 gällande från 2021-02-26, beslutad av Direktionen 2021-02-26 D§7),
- Hälso- och fyspolicy (fastställd av förbundschef, gällande från 2021-05-03),
- Lönepolicy (dnr. 2022-001003, fastställd av förbundschef, gällande från 2022-10-01).

Framtagandet av medarbetarpolicyn har gjorts i dialog med samtliga arbetstagarorganisationer inom förbundet samt samverkats för beslut i förbundet samverkanssystem 2024-09-09.

Underlag

- Medarbetarpolicy för Räddningstjänsten Skaraborg, utkast 3, 2024-09-12.

D § 62 - Upphandling GRIB

Beslut

Direktionen noterar anmälan av ordförandebeslut, beslutar att teckna avtal med MSB gällande Grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap (GRIB) samt att ge i uppdrag till förbundschefen att teckna avtalet när överklagningsprocessen är klar.

Bakgrund

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, genomför upphandling av GRIB-utbildningen (*Grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap*) för att få lokala leverantörer så att utbildningen kan ske så lokalt som möjligt. Upphandlingen är på tre år med start 2025 med option på ytterligare två år och utgörs av två kurser per år med option på ytterligare två kurser per år.

Genom att delta i upphandlingen kan förbundet bli leverantör åt MSB vilket innebär lokala utbildningar på övningsfältet i Hasslum och att MSB blir mer närvarande på övningsfältet genom detta. Förbundet var med i motsvarande upphandling 2019 men vann inte upphandlingen den gången.

För att kunna delta i upphandlingen är ett krav att förbundet har tillgång till övningsfältet Hasslum. Aktuellt hyresavtal löper ut inom kort men Skövde kommun har genom en skrivelse tydliggjort att förbundet har tillgång till övningsfältet i ytterligare fem år med start 2025, dvs. förbundet har tillgång till övningsfältet under hela upphandlingsperioden.

Förbundet har medverkat i aktuell upphandling och vunnit upphandlingen i vårt område som utgörs av Västra Götalands län. Tyvärr har upphandlingen överklagats av en part som inte gick vidare i upphandlingen. Nu får utgången av överklagan avvaktas men förhoppningen är att resultatet av upphandlingen ska stå fast så att förbundet med start 2025 ska genomföra GRIB-utbildningen på övningsfältet i Hasslum på uppdrag av MSB.

Ordförande har, enligt förbundets delegationsordning, rätt att fatta beslut i ärenden som är så brådskande att Direktionens beslut inte kan avvaktas. Sådana beslut ska anmälas vid Direktionens nästa sammanträde. Beslut om att delta i aktuell upphandling har tagits genom ordförandebeslut då det inte kunde invänta Direktionens beslut.

Nästa steg i processen, om resultatet av upphandlingen står sig även efter överklagan, är att teckna avtal mellan förbundet och MSB. Det totala värdet av upphandlingen överstiger vad förbundschefen, enligt delegationsordningen, kan teckna avtal om. Mot bakgrund av detta behöver Direktionen fatta beslut om att teckna avtal med MSB och delegera till förbundschefen att teckna avtalet.

Underlag

- Beslut om deltagande i upphandling,
- Skrivelse, fortsatt förhyrning övningsfältet Hasslum,
- Karlstad FR 4050-24 Aktbil 20 (överklagan).

D § 63 - Övningsfält område väst

Beslut

Direktionen beslutar att ge förbundschefen i uppdrag att utreda förutsättningarna för ett nytt övningsfält i förbundets västra del och återrapportera utredningens resultat till Direktionen inför fortsatt beslut i ärendet.

Bakgrund

Förbundet har idag tillgång till tre olika övningsfält som är geografiskt belägna i respektive område; övningsfältet Hasslum i Skövde (östra området), övningsfältet i Mariestad (norra området) och övningsfältet i Grästorp (västra området). Syftet med att ha tre övningsfält utspridda i respektive område är för att kunna hantera delar av övningsverksamheten lokalt så att den inte medför onödiga transporter och tid för transporter samt att övning kan genomföras under tjänstgöringstid i utryckningsstyrka. En stor del av, framförallt heltidsmedarbetarnas, övning sker inom tjänstgöringstid i utryckningsstyrka, vilket kräver lokala övningsförutsättningar. Heltidsstyrkan i Lidköping saknar idag denna möjlighet.

Fastighetsägaren till övningsfältet i Grästorp har aviserat att han har för avsikt att sälja marken och därför endast tecknat ettårsavtal med förbundet. Fastighetsägaren har vidare aviserat att han i närtid avser gå vidare med försäljning av fastigheten. Nuvarande avtal kring övningsfältet gäller för år 2024 och det är oklart om förbundet kommer kunna teckna avtal även för år 2025.

Mot bakgrund av ovanstående behöver förbundet se över förutsättningarna för att skapa ett nytt övningsfält i förbundets västra del och i detta beakta möjligheterna för heltidsstyrkan i Lidköping att få likvärdiga övningsförutsättningar som heltidsstyrkorna i Skövde och Mariestad och kan öva under tjänstgöringstid i utryckningsstyrka.

D § 64 - Lägesrapport sotning och brandskyddskontroll

Beslut

Direktionen beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Bakgrund

Direktionen har tidigare fattat beslut om att förbundet ska bedriva brandskyddskontroll i egen regi från och med 2025-01-01 i hela förbundet och att sotning ska bedrivas genom upphandling av privata entreprenörer. Upphandling av entreprenörer för sotning är klar och rekrytering av medarbetare till enhet brandskyddskontroll som ska bedriva förbundets brandskyddskontroll pågår.

Det finns flera utmaningar med att bedriva brandskyddskontroll i egen regi inom kommun eller räddningstjänst som grundar sig i Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, föreskrifter och utbildning inom området. Idag medför MSB:s regler och styrning inom området svårigheter för kommuner eller räddningstjänster att ta sitt ansvar fullt ut med konsekvensen att många istället låter privata entreprenörer sköta verksamheten, vilket går mot huvudregeln kring hur förvaltningsuppgifter ska hanteras.

Mot bakgrund av ovanstående har förbundet tagit fram en skrivelse som är skickad till MSB 2024-09-12 för att belysa räddningstjänstens utmaningar med brandskyddskontroll samt bidra med konstruktiva förslag till utveckling inom området. Förhoppningen är att MSB förändrar förutsättningarna till det bättre så snart som möjligt så att kommuner och räddningstjänster kan ta sitt ansvar fullt ut gällande brandskyddskontroll och bedriva det på ett effektivt sätt.

Utöver Räddningstjänsten Skaraborg står Räddningstjänsten Storgöteborg, Räddningstjänsten Rättviks kommun, Höglandets räddningstjänstförbund samt Räddningstjänsten Dala Mitt bakom skrivelsen till MSB.

Underlag

- Skrivelse till MSB gällande brandskyddskontroll.

D § 65 - Sammanträden för 2025

Beslut

Direktionen beslutar att fastställa förslag på sammanträdestider för år 2025.

Bakgrund

Direktionen kommer under år 2025 att sammanträda vid fem tillfällen, detsamma gäller för Presidiet. Fördelningen av sammanträdena är tre under våren och två under hösten.

Enligt förbundsordning ska förste vice ordförandeposten alterneras årligen mellan Lidköping och Mariestads kommun. Andre vice ordförande och tredje vice ordförande alterneras årligen mellan övriga medlemskommuner i ordningen; Vara, Tibro, Töreboda, Hjo, Karlsborg, Essunga, Grästorp och Gullspångs kommun.

Presidiet för år 2025 utgörs av ordförande Skövde kommun, 1:e vice ordförande Lidköping, 2:e vice ordförande Karlsborg och 3:e vice ordförande Essunga. 1:e ersättare är Mariestad, 2:e ersättare är Grästorp och 3:e ersättare är Gullspång. (*Vid frånvaro åligger det ledamot att själv kalla sin ersättare*).

Vid budgetberedningsutskottets (BU) första sammanträde medverkar presidiet, dess ersättare samt en ledamot från de kommuner som inte har presidieplats innevarande år. Förbundets ekonom närvarar vid samtliga sammanträden. Vid budgetberedningsutskottets andra sammanträde är även ekonomifunktion från samtliga medlemskommunerna representerade.

Underlag

- Sammanträden för 2025.

D § 66 - Workshop - Internkontrollplan

Medborgarna förväntar sig och ställer krav på att verksamheten i kommuner och regioner är rättssäker och effektiv. En bra intern kontroll är en del i arbetet med att upprätthålla hållbara institutioner och en stabil förvaltning. Det handlar om att både bygga förtroende och utveckling.

Intern kontroll regleras i 6 kap. 6 § Kommunallagen. Direktionen ansvarar för att tillräcklig intern kontroll finns i verksamheten. En tydlig och stabil intern kontroll bidrar till att verksamheten når sina mål, att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig samt att verksamheten efterlever lagar och regler.

En väl fungerande intern kontroll förebygger, upptäcker och åtgärdar fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt. Den interna kontrollen är en viktig del i styrsystemet, samtidigt som den bidrar till att skydda organisationen och medarbetarna från risker, förluster, bedrägerier, misstankar och andra skador.

Det finns fyra delar som är väsentliga för en fungerande intern kontroll; en robust organisation, riskanalyser som riktar arbetet, planerade åtgärder och kontroller samt uppföljning. En robust organisation ger förutsättningar för en god intern kontroll. Riskanalys, åtgärder och kontroller samt uppföljning utgör själva kärnan i arbetet med den interna kontrollen.

En förutsättning och framgångsfaktor i den interna kontrollen att organisationens politiker involveras i processen. Direktionen är sedan tidigare involverad i processen genom återrapportering och uppföljning av internkontrollen. Genom aktuell workshop involveras Direktionen även i riskanalysen som är kärnan i arbetet med den interna kontrollen.

Under workshoppen gås kapitel 2.4 *Riskinventering, riskbedömning och riskhantering* i Internkontrollplan 2025 igenom för att gemensamt fastställa inventering av de risker som föreligger, riskbedömning av identifierade risker och för att slutligen fastställa hur riskerna ska hanteras.

Under workshoppen ändras riskbedömning och riskhantering för risk nummer nio och 17 samt att de tas med i internkontrollplanen. Det läggs också till en risk, nummer 25, gällande kompetens och bemanning som också tas med i internkontrollplanen.

Underlag

- Internkontrollplan 2025.

Räddningstjänsten Skaraborg

D § 67 - Budget 2025, verksamhetsplan 2025 och internkontrollplan 2025 samt fastställande av gräns för upptagande av lån för förbundet

Beslut

Direktionen beslutar att fastställa budget 2025, fastställa verksamhetsplan 2025, fastställa internkontrollplan 2025, fastställa gräns för upptagande av lån för förbundet till 15 miljoner kronor samt skicka budget 2025 till medlemskommunerna.

Bakgrund

Förbundsordningen (§15 Budget) anger att direktionen årligen, före september månads utgång, ska fastställa förbundets kommande års budget efter samråd med medlemskommunerna.

Direktionen fastställde upprättat förslag till rambudget 2025, plan 2026–2027 vid sammanträdet 2024-04-25 (D § 24). Rambudgeten har tagits fram i samråd med medlemskommunerna.

Ett förslag på budget baserat på tidigare fastställd rambudget har arbetats fram. Efter att rambudgeten fastställts har Direktionen vid sammanträdet 2024-06-13 (D § 41) beslutat att implementera förstainsatsperson, FIP, i förbundet under en femårsperiod med start 2025. Kostnaderna för implementeringen av FIP har lagts till den fastställda rambudgeten så att ramen utökats i enlighet med Direktionens beslut för de kommuner som berörs av beslutet. Till budgeten har internkontrollplan samt verksamhetsplan tagits fram.

Räddningstjänsten Skaraborgs förbundsordning § 13 anger att direktionen årligen, i samband med budgetbeslut, ska fastställa gräns för upptagande av lån för förbundet. Förslag till gräns för upptagande av lån för förbundet är 15 miljoner kr.

Underlag

- Budget 2025,
- Internkontrollplan 2025,
- Verksamhetsplan 2025.

D § 68 - Delårsrapport 2024

Beslut

Direktionen beslutar att godkänna och fastställa Räddningstjänsten Skaraborgs delårsrapport för delåret 2024, 2024-01-01 – 2024-07-31.

Bakgrund

Delårsrapporten är upprättad av förbundschef tillsammans med avdelningschefer, förbundsekonom samt HR-partner och omfattar perioden 2024-01-01 – 2024-07-31.

Eventuellt revisionsmöte för delåret kommer att bokas av KPMG och förbundets lekmannarevisorer efter att delårsrapporten är godkänd av Direktionen.

På direktionens sammanträde den 2024-12-12 kommer revisorernas bedömning av förbundets delårsrapport redovisas.

Underlag

- Delårsrapport 2024.

D § 69 - Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Beslut

Direktionen beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Bakgrund

Redovisning av ekonomiuppföljning till och med augusti samt redovisning av verksamhetsuppföljning för juni, juli och augusti månad.

Verksamhetsuppföljning

Händelser under juni månad 2024

Händelsetyp	Brand i byggnad	Brand i terräng	Övrig brand	Trafik-olycka	Utsläpp farligt ämne	IVPA	Automat larm	Övrigt	**Totalt**
Antal händelser	13	1	5	16	4	26	79	20	**164**

Vakthavande befäl/ LLB	**Totalt**
Medlyssning där utryckning inte behövdes	**87**

Händelser under juli månad 2024

Händelsetyp	Brand i byggnad	Brand i terräng	Övrig brand	Trafik-olycka	Utsläpp farligt ämne	IVPA	Automat larm	Övrigt	**Totalt**
Antal händelser	12	1	17	19	12	23	70	43	**197**

Vakthavande befäl/ LLB	**Totalt**
Medlyssning där utryckning inte behövdes	**100**

Händelser under augusti månad 2024

Händelsetyp	Brand i byggnad	Brand i terräng	Övrig brand	Trafik-olycka	Utsläpp farligt ämne	IVPA	Automat larm	Övrigt	**Totalt**
Antal händelser	11	7	17	28	6	19	100	23	**211**

Vakthavande befäl/ LLB	**Totalt**
Medlyssning där utryckning inte behövdes	**112**

Ekonomiuppföljning t.o.m augusti 2024

Räddningstjänsten (exkl. Trygghetscentralen)	**Utfall ack 2408**	**Budget Ack 2408**	**Avvikelse**
Kommunbidrag	123 565	123 565	-
Intäkter*	5 371	3 085	2 286
Personalkostnader	- 89 263	- 92 473	3 210
Pensionskostnader	- 14 350	- 7 049	- 7 301
Driftkostnader	- 22 147	- 19 644	- 2 504
Kapitalkostnader (avskrivningar)	- 6 140	- 6 467	326
Finansiella kostnader/intäkter	3 494		3 494
Resultat	**530**	**1 018**	**- 488**
Värdepappersförändring	- 3 466		- 3 466
Balanskravsresultatet	**- 2 936**	**1 018**	**- 3 954**

Trygghetscentralen	**Utfall ack 2408**	**Budget Ack 2408**	**Avvikelse**
Intäkter	7 473	7 634	- 161
Personalkostnader	- 6 895	- 6 586	- 309
Driftkostnader	- 912	- 858	- 54
Resultat	**- 334**	**190**	**- 524**

Uppföljningskommentarer

Intäkterna för räddningstjänsten under perioden är högre än budget, vilket bland annat beror på erhållna projektmedel samt ökade intäkter för automatlarm, restvärdesräddning, myndighetsutövning med mera.

Personalkostnaderna för räddningstjänsten under perioden är lägre än budget, vilket i huvudsak beror på flera vakanta tjänster. Flera vakanta tjänster är nu tillsatta, vilket kommer att påverka utfallet.

Driftkostnaderna för räddningstjänsten under perioden är högre än budgeten. Analys av kostnaderna har genomförts och det kan konstateras att det inte finns något som sticker ut som onormalt bland kostnadsposterna samt att kostnaden ligger på en förväntad nivå i förhållande till motsvarande period föregående år.

Resultat och balanskravsresultat för perioden är lägre än budgeterat beroende på att pensionskostnaderna redovisas med verkligt utfall och inte en uppräkning baserat på budgeterat utrymme, som gjorts tidigare. Räddningstjänsten har inte full täckning för pensionskostnaderna i budgeten utan skillnaden mellan utfallet av pensionskostnaderna och budgeterade pensionskostnader bekostas av medlemskommunerna med ett särskilt kommunbidrag, enligt tidigare beslut i Direktionen.

Räknas avvikelsen gällande pensionskostnaderna bort är resultatet och balanskravsresultatet positivt. Det positiva resultatet och balanskravsresultatet bedöms minska under resterande del av året då flera vakanta tjänster är eller i närtid blir tillsatta. Prognosen för helåret är fortsatt att det finansiella målet om ett överskott för räddningstjänsten som minst uppgår till 500 tkr kommer att uppnås, borträknat avvikelsen gällande pensionskostnaderna.

Intäkterna för Trygghetscentralen under perioden är lägre än budget, vilket bland annat beror på hur fakturering sker i förhållande till periodisering.

Personalkostnaderna för Trygghetscentralen under perioden är högre än budget, vilket bland annat beror på att kostnader inte bokförts på rätt plats.

Prognosen för helåret är att det finansiella målet om ett överskott för Trygghetscentralen som minst uppgår till 250 tkr kommer att uppnås.

Underlag

- Verksamhetsuppföljning juni 2024,
- Verksamhetsuppföljning juli 2024,
- Verksamhetsuppföljning augusti 2024.

D § 70 - Hantering pensionskostnader

Beslut

Direktionen beslutar att fakturera prognostiserat underskott gällande pensionskostnaderna för 2024 till medlemskommunerna i november 2024 och att för år 2025 och åren därefter hantera pensionskostnaderna som en avvikelse i budgeten.

Bakgrund

Förbundet har sedan tidigare haft en uppgift att se över hur förbundets pensionskostnader hanteras. Sedan tidigare finns ett Direktionsbeslut, som gäller för budget 2023 och framåt, om att budgetera ett fast belopp för pensionskostnader och sedan hantera eventuellt underskott med ett extra kommunbidrag. För 2023 reglerades underskottet efter årsbokslutet vilket medförde att begäran om det extra kommunbidraget kom sent till medlemskommunerna. Medlemskommunerna har efter detta efterfrågat att få begäran om extra kommunbidrag tidigare. Översynen har hanterats av förbundets ekonom i samråd med medlemskommunernas ekonomichefer.

Prognos från KPA gällande pensionskostnaderna har inhämtats 2024-08-07. Budgeterat belopp för 2024 är 10 500 tkr och prognostiserat belopp är på 17 442 tkr, dvs. ett underskott på 6 942 tkr. För 2025 är budgeterat belopp 10 815 tkr och prognostiserat belopp 11 784 tkr, dvs. ett underskott på 969 tkr. För år 2026, 2027 och 2028 ligger prognosen ännu närmare budgeterat belopp.

Förslag för fortsatt hantering av pensionskostnaderna är att för 2024 fakturera underskottet till medlemskommunerna, fördelat enligt gällande fördelningsnyckel, i november 2024 och sedan reglera eventuella skillnader jämfört med utfallet efter årsbokslutet. För 2025, när det prognostiserade underskottet är mindre, och åren därefter, är förslaget att pensionskostnaderna hanteras i budgeten som en avvikelse mot budgeten och regleras som ett sådant.

D § 71 - Tillsyn enligt säkerhetsskyddslagen

Beslut

Direktionen beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Bakgrund

Länsstyrelsen i Västra Götalands län har beslutat att granska Räddningstjänsten Skaraborgs säkerhetsskyddsarbete och har inlett ett tillsynsärende. Räddningstjänsten Skaraborg har tidigare anmält till Länsstyrelsen att säkerhetskänslig verksamhet bedrivs.

Länsstyrelsen genomför en tematisk tillsyn över utpekade verksamhetsutövare inom Länsstyrelsens tillsynsområde och har valt att särskilt titta på hur Räddningstjänsten Skaraborgs verksamhet lever upp till särskilda säkerhetsskyddsbestämmelser.

I ett första steg utreder Länsstyrelsen om förbundet uppfyller grundläggande säkerhetsskydds-bestämmelser. Förbundet ska, senast 2024-08-28, skicka in de handlingar som Länsstyrelsen begär i sin tillsynsskrivelse samt svara på de frågor som Länsstyrelsen ställer i samma skrivelse. Länsstyrelsen kommer även att genomföra ett fysiskt tillsynsbesök hos räddningstjänsten 2024-10-04.

Underlag

- Tillsynsskrivelse Räddningstjänsten Skaraborg.

D § 72 - Anmälningar olyckor, tillbud och riskobservationer

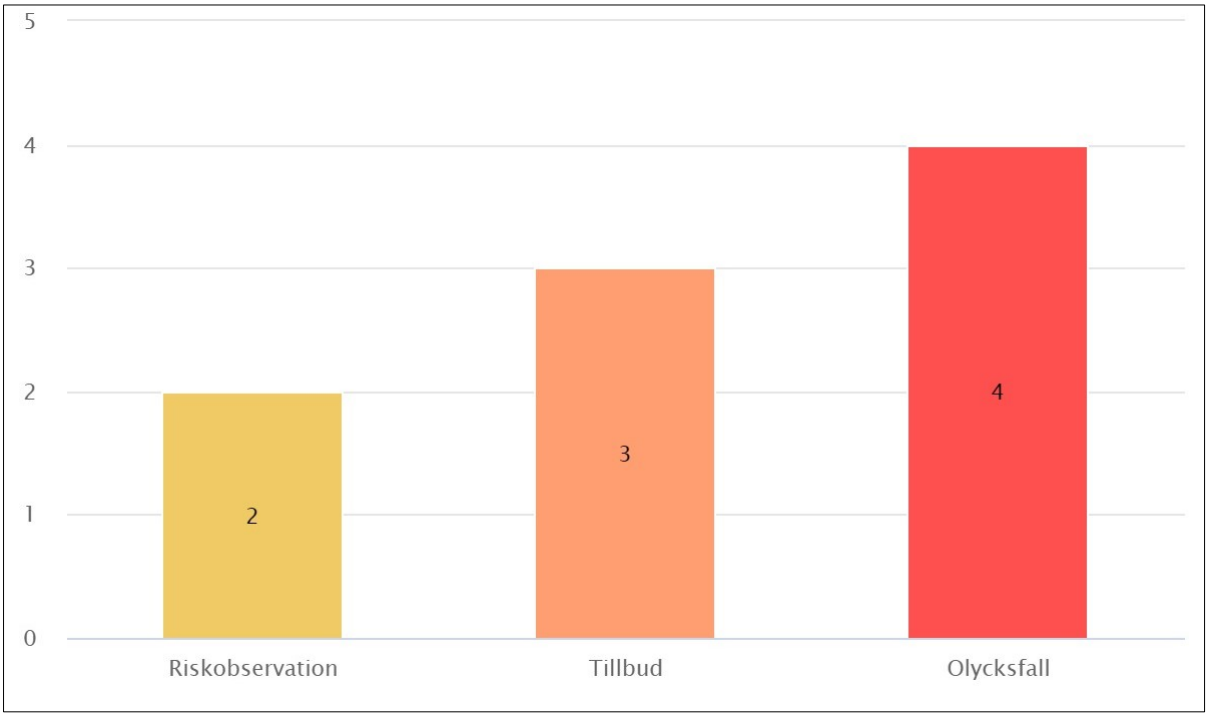
Beslut

Direktionen beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Bakgrund

Redovisning av IA-anmälningar mellan perioden 2024-05-31 - 2024-09-18. Totalt har nio IA-anmälningar inkommit under perioden.

- 2 riskobservationer,
- 3 tillbud,
- 4 olycksfall.



Underlag

- Händelserapport IA 2024-05-31-2024-09-18.

D § 73 - Anmälningsärenden

Beslut

Direktionen beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Bakgrund

Räddningstjänsten Skaraborgs årsredovisning 2023

Skövde kommuns kommunfullmäktige har beslutat att godkänna årsredovisningen för Räddningstjänsten Skaraborg 2023 samt bevilja direktionen och de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023. I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt 5 kap 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Tibro kommuns kommunfullmäktige har beslutat att bevilja direktionen för Räddningstjänsten Skaraborg och direktionens enskilda ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023, samt noterar årsredovisningen och revisionsberättelsen.

Essunga kommuns kommunfullmäktige har beslutat att godkänna årsredovisningen för 2023 för Räddningstjänsten Skaraborg och beviljar ansvarsfrihet för 2023.

Grästorps kommuns kommunfullmäktige har beslutat att godkänna årsredovisningen 2023 för Räddningstjänsten Skaraborgs, samt beviljar direktionen ansvarsfrihet för 2023 års verksamhet.

Lidköpings kommuns kommunfullmäktige har beslutat att bevilja direktionen i Räddningstjänsten Skaraborg ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023, samt godkänna förbundet årsredovisning 2023. Kommunfullmäktige motiverar beslutet med hänvisning till revisorernas uttalande.

Töreboda kommuns kommunfullmäktige har beslutat att godkänna, för sin del, årsredovisningen för kommunalförbundet Räddningstjänsten Skaraborg år 2023. Kommunfullmäktige beslutar att bevilja direktionen for Räddningstjänsten Skaraborg samt de enskilda förtroendevalda i direktionen ansvarsfrihet for 2023 års förvaltning.

Vara kommuns kommunfullmäktige har beslutat att godkänna årsredovisningen 2023 för Räddningstjänsten Skaraborg och bevilja direktionen för Räddningstjänsten Skaraborg och de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2023.

Karlsborgs kommuns kommunfullmäktige har beslutat godkänna Räddningstjänsten Skaraborgs årsredovisning för år 2023 och beslutat i enlighet med revisorernas förslag, att bevilja direktionen samt enskilda ledamöter för kommunalförbundet Räddningstjänsten Skaraborg ansvarsfrihet för år 2023.

Hjo kommuns kommunfullmäktige har beslutat att godkänna årsredovisning 2023 för Räddningstjänsten Skaraborg. Hjo kommuns kommunfullmäktige har även beslutat att bevilja direktionens i Räddningstjänsten Skaraborg och de enskilda förtroendevalda ansvarsfrihet för år 2023.

Gullspångs kommuns kommunfullmäktige har beslutat att godkänna årsredovisningen 2023 för Räddningstjänsten Skaraborg 2023, samt beviljar ansvarsfrihet för ledamöterna i direktionen för Räddningstjänsten Skaraborg för verksamhetsåret 2023.

Underlag

- Skövde kommun KF § 84-24 - Godkännande av årsredovisning 2023 samt beslut om ansvarsfrihet, Räddningstjänsten Skaraborg.
- Tibro kommun KF § 70 - Årsredovisning 2023 för Räddningstjänsten Skaraborg.
- Essunga kommun KF § 41 – Årsredovisning 2023, Räddningstjänsten Skaraborg.
- Grästorps kommun KF § 42 - Beslut avseende Räddningstjänsten Skaraborg - Årsredovisning 2023.
- Lidköpings kommun KF § 104 - Ansvarsfrihet samt godkännande av årsredovisning för Räddningstjänsten Skaraborg.
- Töreboda kommun KF § 63 - Årsredovisning för Räddningstjänsten Skaraborg 2023.
- Vara kommun KF § 49 - Årsredovisning 2023 Räddningstjänsten Skaraborg och beviljande av ansvarsfrihet.
- Karlsborgs kommun KF § 92 - Årsredovisning 2023 Räddningstjänsten Skaraborg.
- Hjo kommun KF § 51 - Räddningstjänsten Skaraborg Årsredovisning 2023.
- Hjo kommun KF § 52 - Räddningstjänsten Skaraborg Revisorernas bedömning 2023 och fråga om ansvarsfrihet.
- Gullspångs kommun KF § 76 - Godkännande av årsredovisning samt ansvarsfrihet för Räddningstjänsten Skaraborg 2023.

D § 74 - Informationsärenden

Beslut

Direktionen beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Bakgrund

Informationssäkerhet – NIS2-direktivet

Europaparlamentet och rådet antog den 14 december 2022 NIS2-direktivet. NIS2-direktivet ställer krav på säkerhet i nätverks- och informationssystem. Det ersätter det tidigare NIS-direktivet från 2016, som genomfördes i svensk rätt genom lag (2018:1174) om informationssäkerhet för samhällsviktiga och digitala tjänster.

NIS2-direktivet skärper kraven jämfört med det tidigare direktivet för verksamhetsutövare. Syftet är att uppnå en högre cybersäkerhet. NIS2-direktivet kommer att genomföras i Sverige genom cybersäkerhetslagen som börjar gälla i början av 2025.

Det finns två viktiga skillnader mellan gällande lagstiftning och förslaget till cybersäkerhetsreglering. Den första är att cybersäkerhetslagen föreslås omfatta betydligt fler aktörer, eftersom antalet sektorer utökas från sju till 18. Den andra viktiga skillnaden är att kraven kommer att gälla för hela verksamheten inte bara för samhällsviktiga och digitala tjänster.

Innebörden är att den som bedriver verksamhet inom någon av sektorerna som utgångspunkt omfattas av kraven i cybersäkerhetsregleringen. Det gäller för såväl offentliga som enskilda verksamhetsutövare. Offentlig förvaltning är en egen sektor. Det får till följd att nästan hela den offentliga sektorn omfattas av lagens krav. Samtliga regioner och kommuner bedöms komma att omfattas av lagens krav.

Den nya regleringen ställer krav på verksamhetsutövarna. Verksamhetsutövare ska bland annat vidta riskhanteringsåtgärder för att skydda nätverks- och informationssystem och systemens fysiska miljö mot incidenter. Åtgärderna ska utgå från en riskanalys, vara proportionella i förhållande till risken och de ska utvärderas. Det ställs också krav på att verksamhetsutövaren ska bedriva ett systematiskt och riskbaserat informationssäkerhetsarbete samt krav på att verksamhetens ledning ska genomgå utbildning och att anställda ska erbjudas utbildning.

Eftersom cyberhetssäkerhetslagens slutliga utformning inte är klar är det idag inte möjligt att i detalj se vilken påverkan den kommer att ha på förbundets verksamhet. När lagens utformning är känd kommer den analyseras och Direktionen kommer informeras vilka krav som ställs på förbundet och vilka åtgärder som behöver vidtas för att uppfylla kraven.

Uppsagt avtal mellan Räddningstjänsten Skaraborg och Volvo Powertrain

Som meddelats tidigare har avtal, gällande att förbundet håller beredskap åt Volvo Powertrain (VPT) mot ersättning, sagts upp per 2024-12-31. Förbundets uppfattning utifrån den dialog som förts kring detta har varit att syftet med uppsägningen var att upprätta ett nytt avtal, med motsvarande innehåll, då det förra var 14 år gammalt. Vid senaste mötet mellan förbundet och VPT framkom att VPT inte tänker fortsätta med lösningen att låta förbundet hålla beredskap mot ersättning.

Bakgrunden till att VPT köper beredskap från förbundet är att de utgör farlig verksamhet enligt lag om skydd mot olyckor 2 kap. 4 § med krav på att hålla eller bekosta beredskap. VPT har egen

beredskap under dagtid men köper beredskap av förbundet övrig tid genom utökning med två brandmän i förbundets RiB-styrka i Skövde.

Ovanstående innebär att RiB-styrkan i Skövde återgår till den kommunalt finansierade numerären om en styrkeledare och två brandmän, vilket betyder att en övertalighet i aktuell RiB-styrka föreligger.

VPT har tagit fram en uppdaterad riskanalys för verksamheten som ska delges förbundet i egenskap av tillsynsmyndighet. Mot bakgrund av att VPT tagit fram en uppdaterad riskanalys samt gör förändringar i sin beredskap kommer förbundet genomföra en tillsyn enligt lag om skydd mot olyckor 2 kap. 4 § vid VPT och utifrån tillsynen bedöma om VPT ska hålla beredskap framöver samt förutsättningarna för detta. Därutöver sker kontinuerlig samverkan mellan förbundet och VPT.

Lägesbild arbetstidens förläggning

Förbundet har genomfört en analys av vad det schema som gällt sedan februari för skiftgående medarbetare inneburit. Påverkan på såväl medarbetare, planeringsfunktioner och verksamhet är påtaglig. Exempelvis kan nämnas att flertalet avsteg från gällande bestämmelser gjorts under semesterperioden för att kunna bemanna grundorganisationen. Med anledning av detta kommer en arbetsgrupp med start i september ta fram åtgärdsförslag utifrån identifierade förutsättningar för att minska den negativa påverkan som nuvarande förläggning av arbetstiden lett till. Målbilden är att under tidig höst hitta åtgärder och så snart som möjligt påbörja implementering av dessa.

Övningsfältet Hasslum, Skövde

Skövde kommun har för avsikt att se över avtalen gällande övningsfältet Hasslum och uppdatera dessa, vilket även har efterfrågats av förbundet. Arbetet kommer att göras av Skövde kommun i dialog med förbundet. Så snart som möjligt kommer ett tilläggsavtal till nu gällande avtal att upprättas där förbundet avstår mark på övningsfältet, som inte används, så att Skövde kommun kan hyra ut den till annan intressent.

Personuppgiftsincident

Förbundet köper tjänst för utskick av SMS från företaget SMS Teknik AB som haft en säkerhetsincident som medfört en personuppgiftsincident. Tjänsten används av förbundet för utskick av SMS i samband med operativa händelser då medarbetare behöver kallas in till tjänstgöring eller för att se vilka medarbetare som är tillgängliga för att täcka vakanser i den operativa organisationen.

Under en katastrofåterställningsövning av SMS Tekniks driftmiljö på ny hårdvara exponerades en backup av SMS Tekniks databas. Säkerhetsbristen, som exponerade säkerhetskopiorna för utomstående på Internet utan något skydd, var öppen från 2024-08-12 till 2024-08-19 16:20. Incidenten upptäcktes den 2024-08-19 kl. 15:45. Företaget har inte kunnat bekräfta att någon data har läckt ut men det finns en risk att personuppgifter i form av kontaktuppgifter och mobilnummer blir tillgängliga för utomstående. Inom förbundet berörs ca 550 medarbetare av incidenten.

SMS Teknik AB har åtgärdat den säkerhetsbrist som låg till grund för incidenten samt anmält incidenten till IMY (Integritetsskyddsmyndigheten). Vidare har företaget anlitat penetrationsexperter för att söka spår efter eventuella läckor av informationen på ex. darknet.

Då det inte är osannolikt att incidenten medfört risk för förbundets medarbetares fri- och rättigheter, genom att berörda medarbetare förlorat kontrollen över berörda uppgifter, har incidenten, efter rekommendation från förbundets Dataskyddsombud, anmälts till IMY även av förbundet.

Räddningstjänsten Skaraborg

D § 75 - Övrigt

D § 76 - Avslutning

Nästa möte för Direktionen är den 12 december i lektionssalen på brandstationen i Skövde och nästa möte för Presidiet är den 21 november i Direktionsrummet på brandstationen i Skövde.

AVANCERAD ELEKTRONISK SIGNATUR 2024-10-01



Detta dokument är digitalt signerat och har elektroniska underskrifter

För att kontrollera och verifiera alla elektroniska underskrifter,
använd tjänsten https://validate.ciceron.cloud

Applikation
Ciceron Document Signer 1 - PROD (backa2) 3.0.0.1 [TS-Sign]

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg



DELÅRSREDOVISNING 2024

Beslutad av styrelsen 2024-xx-xx

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh
powered by Zigned

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse *4*
Organisation 4
Uppdrag 4
Finansiering 4
Verksamhetsidé och vision 4
Översikt över verksamhetens utveckling *4*
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning *5*
ESF-projektet Cresco+ 5
Eget kapital 5
Finansierar många insatser 5
Målgrupp 5
Nytt uppföljningssystem 5
Revision 2023 6
Händelser av väsentlig betydelse *7*
Övergripande beskrivning 7
Fler styrelsemedlemmar 7
Fortsatt satsning på Cresco+ och BIP-metoden 7
Personalförändringar 7
Förbundets fokusområde 2023-2024 7
Omvärldsdag och Finsamdagen 8
Forskningssamarbeten 8
Behovsanalys 8
Samverkansdagarna med beredningsgruppen 8
Styrning och uppföljning av verksamheten *9*
Organisation 9
Internkontroll 9
Uppföljning 9
God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning *10*

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Måluppfyllelse och resultat 10
Framgångsfaktorer 14
Utmaningar 14
Uppföljning av verksamheten 15
Insatser 15
Uppföljning 15
Uppföljning och resultat för individinriktade insatser 15
Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser 16
Balanskravsresultat 17
Väsentliga personalförhållanden 18
Förväntad utveckling 18
Resultaträkning 19
Balansräkning 20
Kassaflödesanalys 21
Driftredovisning 22
Noter 23
Styrelsens underskrift 25

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh
powered by Zigned

Förvaltningsberättelse

Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen samt kommunerna Essunga, Falköping, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara som medlemmar. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har styrelsen ett kansli och en beredningsgrupp.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna. Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre.

Finansiering

Samordningsförbundet Skaraborg finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Västra Götalandsregionen med en fjärdedel och kommunerna (Essunga, Falköping, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara) med resterande fjärdedel. Utöver dessa medlemsintäkter bedriver Samordningsförbundet Skaraborg ett ESF-projekt med en totalbudget på ca 16 miljoner under en tvåårsperiod till och med juni 2025.

Verksamhetsidé och vision

Samordningsförbundet Skaraborg har som långsiktigt effektmål att öka invånarnas hälsa så att andelen i arbetsför ålder som är beroende av offentlig försörjning minskar och att fler kommer i egen försörjning. Samordningsförbundet Skaraborgs mål är att agera proaktivt och med stor lyhördhet finansiera eller delfinansiera rehabiliteringsinsatser hos huvudmännen eller hos andra rehabiliteringsaktörer där deltagarna är aktuella hos minst två av huvudmännen. Samordningsförbundet ska vara välkänt både externt och inom parternas organisationer.

Samordningsförbundet Skaraborgs vision är *Vi skapar möjligheter!*

Översikt över verksamhetens utveckling

	8/31/24	8/31/23	8/31/22	8/31/21	8/31/20
Verksamhetens intäkter	15,920,865	15,103,112	18,013,091	17,771,157	5,509,213
Verksamhetens kostnader	-20,179,811	-17,523,027	-12,950,634	-14,605,560	4,944,493
Årets resultat	-4,258,946	-2,419,915	5,062,457	3,165,598	564,720
Soliditet	58%	75%	81%	48%	57%
Antal anställda	3	4	5	5	5

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

ESF-projektet Cresco+

Under 2024 är ESF-projektet Cresco+ förbundets största satsning som finansierar 22,5 tjänster fördelat på 37 personer ute i alla våra 14 medlemskommuner. Projektets budgetram för 2024 är 18,1 mkr dvs drygt hälften av förbundets totala budget på 35,3 mkr.

Eget kapital

Vid årsskiftet hade förbundet ett eget kapital på 12,1 mkr och med detta inräknat en budgetram på 35,3 mkr varav 3,5 mkr är budgeterat för drift och övriga medel var möjliga att omsätta i verksamhet för våra medlemmar. Delårsredovisningen visar att vi skulle kunna hamna på ett eget kapital vid årsskiftet på 3 mkr om vi lyckas med att omsätta det som budgeterats.

Finansierar många insatser

Förbundets inriktning är projektorienterad och finansiering kan sökas av minst två parter för att utveckla ett gemensamt arbete. Parterna kan ej söka finansiering för att täcka kostnader för ett ordinarie uppdrag.

- Förbundet bedriver ett stort ESF-projekt med namn Cresco+ som är en fördjupning av tidigare ESF-projekt där vi arbetar med att utveckla BIP-metoden (samordnade och samtidiga insatser) och där alla våra medlemskommuner är aktivt deltagande.
- Förbundet har haft sju förberedande insatser under delåret där målet har varit att öka deltagarnas hälsa och aktivitetsförmåga och komma upp i en omfattning som motsvarar minst tio timmars aktivitet/vecka.
- Förbundet har även haft två andra individinriktade projekt och tre strukturinriktade insatser.

Samordningsförbundet Skaraborg arbetar mycket nära sina medlemsparter och finansierar många insatser som bedrivs av framför allt kommunerna. I en sådan här differentierad organisationsmodell krävs ett omfattande arbete med att följa upp och ge stöd till alla insatsansvariga och det är också förbundets mest omfattande arbete.

Målgrupp

Vi ska arbeta med personer mellan 16–65 år som är i behov av stöd för att närma sig arbete eller studier. Samordningsförbundet Skaraborg har uttalat att vi ska arbeta med individer så tidigt som möjligt i rehabiliteringsprocessen och det innebär att vi arbetar mycket med motivation och självinsiktshöjande insatser. Att arbeta med individer i ett så tidigt skede påverkar hur vi definierat våra mål och därför har vi också flera delmål som snarare handlar om stegförflyttningar än om faktiskt uppnått arbete eller påbörjade studier.

Nytt uppföljningssystem

Fram till och med 2022 fanns ett sektorsövergripande uppföljningssystem som kallades SUS. Detta system har ersatts av systemet som kallas Uppföljning Finsam. På grund av att det råder tveksamhet om det finns lagutrymme för att registrera deltagare med personuppgifter kan Uppföljning Finsam än så länge endast mäta antal deltagare och om de är kvinnor eller män. Hur det går för de som avslutar en aktivitet eller annan bakgrundsfakta som t.ex. utbildningsbakgrund eller ersättningsform går alltså inte längre att få fram.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Förbundet har därför låtit se över vilka uppgifter som ska inhämtas av insatserna och sedan redovisas på gruppnivå i samband med helårs- och delårsredovisning. Efter en översyn och uppdatering av dessa kan förbundet nu följa upp sina målsättningar samt följa i hur stor utsträckning insatserna leder till stegförflyttningar närmre arbete samt om insatserna bidrar positivt till deltagares hälsa. I slutet av 2023 togs även ett förslag på en anonym avslutningsenkät till deltagare fram. Efter inhämtad juristkompetens har en lösning hittats där förbundet i samband med hel- och delårsredovisningarna kan få in en sammanställning på gruppnivå av insatserna utan att det på något vis riskerar att hamna i att förbundet hanterar personuppgifter.

Revision 2023

Både granskningen av förbundets verksamhet och räkenskaper gjordes under förra året av revisionsfirman KPMG men dock från två olika avdelningar dvs vår statligt upphandlade revisor var också sakkunnigt biträde till våra politiskt valda revisorer. Granskningen fick inga anmärkningar men en diskussion fördes om behov av förbättringar både vad det gäller att visa på resurseffektivitet samt måluppfyllelse.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Händelser av väsentlig betydelse

Övergripande beskrivning

Förutom att följa upp och ge stöd till pågående insatser inleddes året med revision och årsredovisning, fortsätt satsning på förbundets största insats Cresco+, samt genomförande av kompetensutvecklingsinsatser. Därefter följde omvärldsbevakning, analys och upprättande av årets behovsanalys samt planering av höstens kompetensutvecklingsinsatser och genomförande av augusti månads samverkansdagar för beredningsgruppen som i år ägde den 27 och 28 augusti.

Fler styrelsemedlemmar

Från och med februari månads styrelsemöte har alla medlemmar i Samordningsförbundet Skaraborg haft både en ordinarie ledamot och en ersättare i styrelsen. Det innebär att Samordningsförbundet Skaraborg därmed har den till numerären största styrelsen av alla Sveriges samordningsförbund.

Fortsatt satsning på Cresco+ och BIP-metoden

ESF-projektet Cresco+ är en fördjupning av arbetet med att utveckla BIP-metoden med samordnade och samtidiga insatser. Alla våra medlemskommuner deltar i utvecklingsarbetet och detta är i särklass den mest omfattande insatsen som förbundet bedriver, över 580 deltagare har hittills fått stöd via Cresco+. Resultaten vid delåret visar att Cresco+ utvecklat ett större helhetsperspektiv kring det stöd som ska ges personer som har komplex problematik. Utöver att ett individuellt stöd har utvecklats har projektet stärkt både den interna samverkan i kommunerna och samverkan mellan de olika parterna. För mer information specifikt om Cresco+ se projektets separata redovisning i bilaga Projektredovisning.

Personalförändringar

I början av året valde utvecklingsledare att gå vidare till annat arbete och det uppstod en vakans på denna tjänst. Samtidigt avslutades rekryteringen av en processtödjare och vid samma tidpunkt som utvecklingsledaren slutade började processtödjaren på ett samverkansavtal skrevs om en så kallad ”utlåning” med Vårgårda Rehab. Den 1 oktober kommer även processtödjare att gå vidare till en annan tjänst, vilket innebär att kansliet kommer att ha tillsatta personer på 1,5 tillsvidaretjänster av 2,5 samt utöver det 2,5 projekttjänster fram tills Cresco+ projektet avslutas.

På juni månads styrelsemöte beslutades att Samordningsförbundet Skaraborg från och med juli 2025 ska ha en grundbemanning på 3,0 tjänster och att en biträdande förbundschef ska rekryteras och ersätta tjänsten som utvecklingsledare. Kansliorganisationen ska alltså bestå av 1,0 Förbundschef, 1,0 Biträdande förbundschef samt 1,0 Administratör. Samtidigt ska tjänsten som processtödjare avslutas.

Förbundets fokusområde 2023-2024

Förbundet har tre fokusområden; Goda exempel, Jämställdhet samt Kompetensutveckling. Under våren 2024 har förbundet satsat stort på kompetensutveckling där både empowermentpedagogik och fördjupning i BIP-metodiken genom utbildningen ”Tron på individen” har erbjudits våra medlemmar samt att vi i februari månad genomförde en Skaraborgsdag i Vara konserthus där alla förbundets parters handläggare som arbetar med samverkan var inbjudna.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Två goda exempel har lyfts lite extra och det var projekt Startgrid som genomförs i Vara kommun tillsammans med Försäkringskassan samt Stoppa våldet som projektägs av Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Utöver detta har en skribent anlitats för att skriva fram lättillgängliga artiklar om alla våra förberedande insatser. Dessa artiklar publiceras på förbundets hemsida och sociala medier samt skickas ut via mail till styrelse och beredningsgrupp.

Gällande jämställdhet har vi låtit trycka upp posters på både det övergripande jämställdhetspolitiska målet samt alla sex delmål. En påminnelse om dessa mål går även ut med förbundets nyhetsbrev. Förbundet har uppmärksammats av jämställdhetsmyndigheten när det gäller vårt framgångsrika arbete med att ställa frågor om våldsutsatthet och våldsutövande. Utöver detta har vi som ambition att lyfta ett jämställdhetsdilemma för diskussion i varje gruppering som vi arbetar med minst en gång om året.

Omvärldsdag och Finsamdagen

Till omvärldsdagen den 23 april som i år hade temat ”Vilka förutsättningar har vi i Skaraborg?” var som vanligt både styrelsen och beredningsgrupp kallade. Finsamdagen 2024 genomfördes den 16 maj som en digital konferensdag som det var möjligt för både beredningsgrupp och styrelse att delta på.

Forskningssamarbeten

I november 2023 fick förbundschef i uppdrag att undersöka möjligheten att knyta en forskare till förbundets insatser. Processen startade redan i december med den första kontakten med Högskolan i Skövde och har sedan fortsatt med en bred representation från tre av Högskolans fem institutioner. Både innehåll och finansiering diskuteras och en första ansökan om planeringsbidrag har skickat in och beviljats av Skaraborgsinstitutet. Det är Högskolan som ansökt om ett planeringsbidrag inför en större forskningsansökan.

Samordningsförbundet Skaraborg deltar även i diskussioner om två ytterligare forskningssamarbeten, ett med Linköpings universitet tillsammans med sex ytterligare samordningsförbund, samt ett där Skövde och Gullspångs kommuner ingår tillsammans med Mittuniversitetet och Linköpings universitet.

Behovsanalys

2024 års behovsanalys följer förbundets sedan tidigare upparbetade struktur. Syftet med analysen är att skapa ett underlag för att kunna identifiera lämpliga insatser kopplat till identifierade behov. Statistiken är framförallt hämtad från SCB och Kolada. När det gäller de enskilda avsnitten om respektive medlem så har enhetschefer från beredningsgruppen fått möjlighet att ge sina reflektioner.

Samverkansdagarna med beredningsgruppen

Samverkansdagarna genomförs årligen som ett lunch till lunchmöte i slutet av augusti månad istället för ett ordinarie beredningsgruppsmöte. I år deltog 25 personer. Den första dagen ägnades åt teman som samverkan, makt och normmedvetenhet och en presentation av ACT-metoden. Dag två var fokus framförallt på Cresco+, med diskussioner om bland annat goda exempel i de olika kommunernas arbetssätt. En del av dag två ägnades även åt ett beredningsgruppsmöte. Under dessa dagar satsar vi också en hel del på övningar och workshops där vi får lära känna varandra lite mer och stort fokus även är att lära av varandra. Utvärderingarna av de båda dagarna fick ett helhetsbetyg på 3,9 av 5.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Styrning och uppföljning av verksamheten

Organisation

Samordningsförbundet Skaraborgs styrelse har till sin hjälp ett kansli med en av förbundet anställd förbundschef, en utvecklingsledare (vakant från februari 2024) samt del av en tjänst som administratör. Utöver detta finns projektanställda i form av projektledare, metodstödjare, processtödjare samt del av tjänst som administratör. Ekonomiskt stöd köps av medlemsparten Västra Götalandsregionen och löne- och pensionshjälp köps av den numera samverkande löneavdelningen med säte i Lidköping. Företagshälsovård finns upphandlad och avtal finns tecknat med Avonova. Förbundschefen har av styrelsen i uppdrag att leda det operativa arbetet, ha personalansvar för förbundets medarbetare och i övrigt verkställa det styrelsen fattar beslut om.

Internkontroll

Förbundet har en tydlig internkontrollprocess där styrelsen är högst aktiv. Den interna kontrollen börjar alltid på årets första styrelsemöte då kansliet har förberett områden som kan vara aktuella att identifiera risker inom. Styrelsen ägnar då en aktiv del av mötet till att tillsammans identifiera olika risker. Därefter tar kansliets personal vid igen och skriver fram en konsekvensbeskrivning. Efter det följer en riskbedömning som utförs av styrelseberedning och där konsekvens och sannolikhet vägs samman till ett riskvärde. Utifrån riskbedömningens resultat så upprättas sedan en internkontrollplan på de risker som får högst riskvärde. Internkontrollplanen fastställs därefter av styrelsen och på årets sista styrelsemöte rapporterar kansliets personal hur kontrollen fallit ut.

Uppföljning

Eftersom det sektorsövergripande uppföljningssystemet har ersatts av ett nytt, Uppföljning Finsam, har möjligheterna att mäta förbundets resultat kraftigt begränsats och ej heller går det att göra någon nationell jämförelse av värde. Förbundet fortsätter dock att fylla i antal deltagare uppdelat på kön i det nationella systemet. I övrigt arbetar vi lokalt med månadsuppföljningar och del- och helårsredovisning på gruppnivå samt med en anonym frivillig avslutsenkät. Alla insatser har utöver detta en egen styrgrupp med ansvar för att både stödja och följa upp resultat. Styrelsen erhåller en sammanställning av resultaten både vid delårs- och helårsredovisning och här har en ny förenklad mall för insatserna att fylla i på gruppnivå tagits fram.

För att säkerställa att förbundet arbetar med aktuella målgrupper och behov har förbundet ett uppdrag att ta fram en årlig behovsanalys samt att tillse att verksamheten ligger i linje med finsamlagstiftningens intentioner och krav.

Styrelsen gör en årlig internkontroll enligt fastställd internkontrollplan samt följer framtagna policydokument, exempelvis integritet- och upphandlingspolicy. I upprättat årshjul finns en årlig omvärldsdag då förbundets behovsanalys är planerad att presenteras samt en årlig budgetupptakt då verksamhetsplan med tillhörande budgetplan processas fram.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh
powered by Zigned

God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Måluppfyllelse och resultat

Samordningsförbundet Skaraborg har tre övergripande målsättningar med tillhörande delmål. Resultat per augusti månad beskrivs nedan kopplat till respektive delmål.

Förbundet har haft 627 deltagare under delåret 2024 och verksamhetskostnader på 20 173 733 kr, vilket innebär en kostnad per individ på 32 175 kr. Vid summering av delåret är därför den sammanfattande bedömningen att förbundet uppnått en god ekonomisk hushållning. Förväntningar på andel positiva avslut har dock inte uppfyllts men i dialog med flera insatsansvariga så framkommer att många deltagare trots allt har gjort positiva stegförflyttningar mot ett ökat välbefinnande.

Mål 1: Deltagande kvinnor och män i förbundets individinriktade insatser gör en likvärdig stegförflyttning närmre arbete eller studier.

3 av 7 delmål nedan anses vara på väg att nås.

- *90 % av kvinnor respektive män upplever en förbättrad hälsa.*
  Den aktuella siffran indikerar att vi eventuellt kommer att ha svårt att nå målet.

  När deltagare avslutas i våra insatser uppger 56% att de mår bättre efter insatsen än vad de gjorde innan, det går inte att se någon signifikant skillnad mellan könen (54% av alla avslutade kvinnor och 56% av alla avslutade män uppger att de mår bättre efter insats samt 50% som definierar sig som annat).

  Ingen indikator mer än mående finns på hälsa. Hälsa som helhet kommer mätas igen vid helårsredovisning. Från och med 2024 frågar personalen deltagaren hur hen upplever sin hälsa som helhet, tidigare har frågan handlat om psykisk hälsa. Från 2024 ska också frågan ställas i samtal med personalen i stället för att deltagaren svarar enskilt. På så vis säkerställer vi att deltagaren förstår frågan bättre.

  Vid delåret 2023 uppgav 68% att de förbättrat sin hälsa efter avslutad insats. Utifrån delåret 2024 är det tveksamt om vi kommer nå hela vägen till målsättningen. Funderingen kring om målsättningen kan vara för högt ställd kvarstår och om utfallet inte ändrat sig av de nu uppdaterade frågorna rekommenderas att målet ses över inför 2025.

- *90 % av kvinnor respektive män upplever sig bli bemötta med värdighet och respekt (oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder).*
  Mätningar inom Cresco+ indikerar att vi är på väg att nå målet inom det projektet men i övriga förbundets insatser mäts det ej längre och går därmed inte veta om vi når målet.

  Av 271 avslutade i Cresco har 165 svarat på denna enkätfråga. 98% uppger att de blivit bra bemötta av sin samordnare, och 92% uppger att de blivit bra bemötta av handläggare på socialtjänst/försäkringskassan/annan personal på arbetsmarknadsenheterna. På frågan "Om du blivit dåligt bemött, tror du att det beror på något eller några av följande alternativ?" där svarsalternativen är diskrimineringsgrunderna har 92% uppgett att de inte blivit dåligt bemötta. 1% (två personer) har uppgett "Ja, på grund av mitt kön eller könsidentitet eller könsuttryck", 2% (tre personer) har uppgett "Ja, på grund av min funktionsnedsättning", 0.6% (en person) har uppgett "Ja, på grund av min ålder" och 6% (nio personer) har uppgett "Ja, på grund av något annat" som svar. Kommentar saknas för sju

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

av dessa, och de två som svarat uppger att det dåliga bemötandet beror på "Vi förstod inte varandra i början." samt "Mitt utseende, mitt beteende mina svårigheter socialtjänsten har noll förståelse".

- *70 % av kvinnor respektive män har en ökad aktivitetsförmåga och klarar mer än 5 timmars aktivitet per vecka.*
  Den aktuella siffran indikerar att vi eventuellt kommer att ha svårt att nå målet.

  46% har en ökad aktivitetsförmåga vid delårsredovisningen 2024. 49% av alla avslutade kvinnor och 44% av alla avslutade män har utökat sin tid i aktivitet under insatsen. Vid delåret 2023 hade 56% ökat sin tid i aktivitet under insatsen. Vid årsredovisningen 2023 hade vi inte uppnått det uppsatta målet på 70%. Den aktuella siffran på 46% indikerar att vi eventuellt kommer att ha svårt att nå målet. Ytterligare reflektioner kring hur vi kan skapa förutsättningar för fler att öka sin aktivitetsförmåga bör göras.

- *60% av kvinnor respektive män går vidare till arbetsträning, antingen via förstärkt samverkan mellan Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen, via Cresco, eller via arbetslivsinriktade insatser via kommunen alternativt praktik eller motsvarande via Arbetsförmedlingen.*
  Den aktuella siffran indikerar att vi eventuellt kommer att ha svårt att nå målet.

  44% av alla som avslutats i en insats har gjort en tydlig positiv stegförflyttning. Vad den innebär specifikt samlar vi inte längre in. Det innebär att i dessa 44% ryms både de som nått till arbete/studier, de som är arbetssökande samt de som gått vidare till någon from av arbetsträning. 43% av kvinnorna och 46% av männen som avslutat insats går vidare till positivt avslut.

  I sin helhet har vi färre positiva avslut vid denna mätning jämfört med 2023, en minskning med 15 %.

- *10% av kvinnor respektive män har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera.*
  Vid delåret 2024 har vi uppnått vårt mål, återstår att se om denna positiva trend kan hålla i sig året ut.

  17% av deltagarna har fått arbete/är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter en förbundsfinansierad insats, 13% av kvinnorna och 23% av männen. Vi kan se en förbättring i jämställda resultat jämfört med delåret 2023 då 10% kvinnor respektive 29% män gick till arbetet och/eller studier eller sökte arbete.

- *Kvinnor som avslutas i förbundets insatser har 2024 en högre andel positiva avslut, fler har närmat sig arbete/studier än resultatet 2023.*
  Den aktuella siffran på 43% indikerar att vi eventuellt kommer att ha svårt att nå målet.

  Vid delåret 2024 har 43% av kvinnorna som avslutat en insats gått vidare till positiva avslut. Detta är en minskning med 13 procentenheter från delåret 2023. Vi ser dock en mindre skillnad mellan kvinnor och män jämfört med delåret 2023, då 56% av de avslutade kvinnorna respektive 69% av de avslutade männen gick till positiva avslut. I år är det 43% av kvinnorna och 46% av männen. Detta delår är det både färre män och kvinnor som närmar sig arbete och/eller studier. Störts minskning sker bland männen. Vad kan denna minskning och utjämningen bestå av? Fortsatta insatser kring jämställdhet för att belysa, analysera och stärka arbetet är av stor vikt för att kunna förstå och möta både kvinnors och mäns förutsättningar.

- *På ett år har förbundet minst 500 personer inskrivna i sina individinriktade insatser!*
  Vi har redan vid delåret uppfyllt 2024 års mål.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh
powered by Zigned

Under första halvåret 2024 har förbundet haft 627 deltagare inskrivna, 65% av dem är kvinnor och 34% av dem är män. 1% har angett annan definition av kön. Delårets resultat visar därmed att vi redan nått årets mål med god marginal. Vid delåret 2024 finns 156 fler deltagare inskrivna i förbundets insatser jämfört med delåret 2023, då 471 deltagare var inskrivna. Trots att det under första halvåret av 2024 finns färre individinsatser jämfört med delåret 2023 är fler individer inskrivna i förbundets insatser. Cresco+ står för den största ökningen. Delåret 2023 fanns 471 deltagare inskrivna i Cresco+, vid delåret 2024 var siffran 627 deltagare. Delåret 2023 fanns 210 deltagare inskrivna i 13 insatser utöver Cresco+. Delåret 2024 finns 154 deltagare inskrivna i 8 insatser utöver Cresco+.

Resultatet visar på en stor skillnad mellan kvinnor och män som bör analyseras ytterligare. Hur kan vi förstå och förklara att det är betydligt fler kvinnor än män som remitteras till insatserna? Hur kan vi anpassa och utveckla, både insatser och remissförfarande, så att både män och kvinnor kan tillgå insatserna på ett likvärdigt sätt?

Mål 2: Förbundets fyra parter arbetar tillsammans med individens bästa i fokus.

5 av 5 delmål nedan är uppfyllda.

- *Det finns behovsanpassade forum där parterna regelbundet möts och där samverkan främjas.*
  Målet anses vara på väg att uppnås.

  De regelbundna forum som finns är styrelse, beredningsgrupp, styrgrupper och nätverksträffar. I alla dessa forum möts vi över organisatoriska gränser. I utvärderingsfrågor går det att utläsa att deltagarna tycker att samverkan främjas men att det finns utrymme för ännu bättre samverkan. Saknas någon part blir genast samverkan bristande. Stora skillnader i parternas uppdrag och förutsättningar skapar emellanåt friktion. Det finns inte några signaler om att ytterligare forum skulle vara lösningen utan genom att arbeta med de plattformar vi har och utgå från vårt gemensamma intresse att skapa möjligheter för individen är det rimligt att tro att samverkan fortsätter förstärkas. Också i årets behovsanalys görs det tydligt att samverkan behöver stärkas på olika fronter, bland annat för att öka samsyn och förståelse för varandras uppdrag.

- *Behovsanpassad kompetensutveckling arrangeras och nyttjas. Minst 4 tillfällen per termin med behovsanpassad kompetensutveckling arrangeras och minst 70% av tillgängliga platser nyttjas.*
  Målet anses vara på väg att uppnås.

  8 tillfällen arrangerades under delåret. 5 av dessa var fysiska utbildningar där 64% av platserna nyttjades av deltagare. En trolig anledning till att vi inte når målet med 70% är att vid ett av utbildningstillfällena där 40 platser fanns tillgängliga utnyttjades endast 15 på grund av snöstormen i början av april. I de två digitala forumen har fler än förväntat deltagit, ca 90 deltagare totalt. Vi anordnade även en Samverkansdag i februari månad där 300 personer deltog på plats och ytterligare 100 var anmälda att delta digitalt. Planeringen över vilken kompetensutveckling som ska erbjudas går inför varje termin via beredningsgruppen för att säkerställa att kompetensutvecklingen baseras på behov.

- *Goda exempel inhämtas, sprids och tas tillvara.*
  Målet anses vara på väg att uppnås.

  Under våren har två av förbundets finansierade insatser, Startgrid och Stoppa Våldet, getts utrymme att sprida sitt goda arbete till alla i beredningsgruppen. På Samverkansdagen i februari gavs det utrymme

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh
powered by Zigned

för ett gott exempel från Karlsborg där en deltagare fick berätta om sin positiva resa till ökad hälsa och egen försörjning.

Hur vi arbetar med att ställa frågor om våldsutsatthet och våldsutövande har fortsatt att röna nationell uppmärksamhet. Den 12 mars tog förbundet emot ett studiebesök där personer från jämställdhetsmyndigheten och Socialstyrelsen kom till oss för att höra hur vi lägger upp vårt arbete och vad vi gör för att få så många att våga svara på dessa frågor. Under studiebesöket besökte vi även en av våra förberedande insatser som specifikt fick berätta hur de arbetar med att ställa frågan.

Vi har efter detta studiebesök också blivit inbjudna av jämställdhetsmyndigheten att komma till en nationell konferens den 27 november för att även där berätta och sprida om vårt arbete gällande Stoppa Våldet.

- *Helårsekvivalenterna minskar i Skaraborg.*
  Målet har uppnåtts, helårsekvivalenterna har minskat med 630 färre 2023 jämfört med 2022.

  För mer information se, Behovsanalys 2024.

- *Förbundets uppdrag är välkänt hos alla fyra parter, bland de som behöver ha kännedom för att uppdraget ska kunna utföras.*
  Målet anses vara på väg att uppnås.

  De fyra parterna har generellt en god kännedom om förbundet och dess uppdrag. Målet mäts genom en enkätfråga som besvaras av styrelse och beredningsgrupp vid omvärldsdagen och budgetupptakten, och de kommentarer som inkommit vid delåret är att det kan finnas ett värde i att fler i det privata näringslivet också får bättre kännedom om förbundet, samt att även regionen kan behöva bättre kännedom.

Mål 3: Tilldelade medel ska omsättas i verksamhet som gagnar de invånare i förbundets område som har behov av samordnade rehabiliteringsinsatser.

3 av 4 delmål kommer sannolikt att uppnås.

- *En majoritet av medlen ska gå till individinriktade insatser.*
  Målet är redan vid delåret uppnått.

  En majoritet av förbundets finansiella medel, hela 21 784 tkr (77%), har omsatts i individinriktade insatser.

- *Insatserna överensstämmer med de områden den årliga behovsanalysen synliggör.*
  Målet är redan vid delår uppnått.

  Insatserna överensstämmer med uttryckta behov både i behovsanalys och i övrig dialog. Inom Cresco+ har vi dessutom haft möjlighet att vara flexibla och på medlemmarnas önskemål kunnat utöka personalresursen under pågående projekttid bland annat för att än bättre inkludera även kommuninvånare med ersättning från Försäkringskassan.

- *Årets resultat ska som lägst vara 1,5 miljoner kronor. (här behöver en omformulering göras)*
  Målet kommer sannolikt inte att uppnås.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Enligt prognos ser det ut som resultatet vid årets slut kommer att vara minus 9 miljoner och det egna kapitalet kommer då landa på ca 3 mkr.

- *Det egna kapitalet ska vid årets slut vara max 20 % av årets ingångna medel. Övriga medel ska vara omsatta i verksamhet.*
  Målet kommer sannolikt att uppnås.

  Enligt prognos ser det ut som det egna kapitalet vid årets slut kommer vara ca 3 mkr, vilket är ca 8% av årets ingångna medel.

Framgångsfaktorer

Att individen får ett stöd med både vardagliga och sociala behov samtidigt som stödet också innehåller arbetslivsinriktade insatser är det som är kärnan i metodutvecklingsprojektet Cresco+. Detta tillsammans med att handläggaren har en tro på att individen kan få ett jobb och erbjuder insatser parallellt har visat sig vara mycket avgörande i den danska BIP-studien för att en individ ska få och behålla ett jobb.

Cresco+ pågår till och med juni 2025 och vi hoppas att det arbetet leder till att fler får och kan behålla ett jobb, dvs att våra medlemmars arbete med att ge ett stöd till individer ska bli mer hållbart. Att samverkan mellan olika förvaltningar och mellan parter utvecklas vet vi stärker arbetet runt en individ och minskar väntetider och glapp då en individ annars tenderar att backa i sin utveckling. Att kännedom om förbundets olika insatser är hög underlättar remittering till rätt insats och skapar på det sättet också bättre förutsättningar för positiva stegförflyttningar mot arbete eller studier.

Flera av de förberedande insatserna vittnar om att den goda samverkan med remittent, långsiktig planering och målsättning för deltagaren är en tydlig framgångsfaktor för progression. Flera säger också att ett samtidigt deltagande i Cresco+ har visat på en mer hållbar utveckling för individen. Många ser att flertalet deltagare upplever en förbättrad hälsa, att de stärker sin självkänsla och egenmakt, får större självinsikt och ökar förmåga att lösa problem och planera sitt liv.

Utmaningar

Flera av de förberedande insatserna kan se utmaningar i att få till samordnade och samtidiga aktiviteter där det behövs. Det krävs komplementära aktiviteter för att öka chansen till progression vilket innebär utökad och förbättrad samverkan. Detta hänger ihop med det faktum att det uppstår köer till både förbundets insatser och samverkan mellan AF och FK. Utmaningen med väntetider för individer är en fråga som ofta kommer upp på styrgruppsmöten. Flera av de förberedande insatserna ser risker med att deltagare stannar av i sin progression, om glapp och avsaknad av samverkan uppstår. På vilket sätt kan remittent och insatser tillsammans rusta och ge verktyg till deltagare att hantera omständigheter och förändra det som går att förändra? Hur kan vi fortsätta att utveckla samverkan för att underlätta övergångar och positiv progression för deltagaren?

Några lyfter utmaningen kring de deltagare som har en hög belastning privat, framför allt kvinnor. Det kan handla om ett större ansvar för hem och hushåll samt större ansvar för barn med särskilda behov. Dessa deltagare tenderar att nå sina mål i lägre utsträckning jämfört med de som har mindre belastning privat.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Uppföljning av verksamheten

Insatser

Samordningsförbundet Skaraborg bedriver både strukturinriktade och individinriktade insatser. Under delåret har nio individinriktade insatser och tre strukturinriktade insatser pågått. Om alla insatsers resultat, analys och reflektioner kan läsas i bilagan projektredovisning 2024.

Uppföljning

Förbundet låter insatserna själva följa upp sin verksamhet och redovisar sedan på en aggregerad nivå i samband med del- och helårsredovisning till förbundet. Förbundets strukturinriktade insatser följs upp i individuella lösningar anpassade för insatsen, kompetensutvecklingen har en väl etablerad anonym enkät som går ut till deltagare i samband med en aktivitet. Utöver ovan finns styrgrupper med berörda parter i insatserna och månadsuppföljningar med projektpersonal, dessa har förutsättningar att fånga upp oförutsedda händelser samt följa huruvida insatsen leder mot målen.

Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

De individinriktade insatser som har bedrivits under året är:

- Cresco+
- Elings Ark
- GreveGarden Friskvård
- Rörsås Lantliv
- Startgrid
- Friskvågen
- Hantverksstegen
- Mofalla Lantgård
- Grön Rehab Tidaholm

Antal deltagare och avslutsanledningar
Under delåret har 627 individer, (409 kvinnor, 264 män, 8 med annan definition av kön), deltagit i våra olika individinriktade insatser. 473 av dessa har deltagit i ESF-projektet Cresco+.
269 individer har avslutat sin insats under delåret, 169 kvinnor, 94 män samt 6 med annan definition av kön.

Av de som avslutats har 118 individer (73 kvinnor, 43 män samt 2 med annan definition av kön) d.v.s. 44% positiva avslut, 43% för kvinnor respektive 46% för män. Det betyder att de i någon grad gjort en stegförflyttning närmre arbete.

45 deltagare (17% av de som avslutats) har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen, varav 22 kvinnor (13% av de kvinnor som avslutats) och 22 män (23% av de män som avslutats) samt 1 med annan definition av kön (17% av de med annan definition av kön som avslutats).

88 deltagare (33% av de som avslutats) har avslutats med en oklar stegförflyttning, varav 53 kvinnor (19% av de kvinnor som avslutats) och 33 män (35% av de män som avslutats) samt 1 med annan definition av kön (33% av de med annan definition av kön som avslutats).

3 deltagare, alla kvinnor, har avslutats med anledningen övrigt.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Hälsa och aktivitetsförmåga

150 deltagare (56% av de som avslutats) uppger att de mår bättre efter insats, varav 92 kvinnor (54% av de kvinnor som avslutats) och 53 män (56% av de män som avslutats). 24 deltagare (46% av de som avslutats) har utökat sin tid i aktivitet under insatsen, varav 82 kvinnor (49% av de kvinnor som avslutats) och 41 män (44% av de män som avslutats).

Kön

Deltagarna är kvinnor i högre grad än män, 409 kvinnliga deltagare jämfört med 264 manliga deltagare samt 8 med annan definition av kön. Att jämföra med 298 kvinnor och 167 män vid mätning vid delåret 2023.

Ålder

Denna data kan inte registreras i det nya Uppföljning Finsam och därav inte heller längre följas.

Individernas försörjning och remittent

Denna data kan inte registreras i det nya Uppföljning Finsam och därav inte heller längre följas.

Utbildningsnivå

Denna data kan inte registreras i det nya Uppföljning Finsam och därav inte heller längre följas.

Tid med offentlig försörjning innan insats

Denna data kan inte registreras i det nya Uppföljning Finsam och därav inte heller längre följas.

Ny anonym avslutsenkät

Viss del av denna data kommer dock att kunna redovisas i Årsredovisning 2024 eftersom vi från och med 2024 låter alla insatserna ge möjlighet till deltagarna att fylla i en anonym enkät vid avslut. Enkätsvaren kommer att redovisas på gruppnivå till förbundet.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Förbundet har haft tre strukturinriktade insatser under delåret.

Det goda exemplet

Utmärkelsen har beslutats att implementeras från och med halvåret 2024 och varje kommun väljer alltså själv hur det ska gå till. Därför har endast 9 utmärkelser delats ut under året.

Stoppa Våldet

Ett projekt som går ut på att frågan om våld ska ställas till alla deltagare i våra insatser på rutin och att ett evidensbaserat frågeformulär ska användas. Under delåret har 205 enkäter inkommit. I dessa framgår det att 84 kvinnor (41%) har varit utsatta för antingen fysiskt, psykiskt, sexuellt eller verbalt och kränkande våld. Motsvarande siffra för män är 22 (11%). Mer utförligt resultat och analys finns att läsa i bilagan Projektredovisning 2024.

AKT-SAM

Ett gemensamt projekt mellan Försäkringskassan och Vuxenpsykiatrin för att ta fram en god modell för samverkan som inneburit att ett samverkansmöte ska hållas i mycket snar tid efter att aktivitetsersättning beslutats om. Projektet avslutades i februari och har genomfört möte med hela 115 individer, 81 kvinnor och 34 män. Projektets uppfattning är att individerna som deltagit i projektet upplevt det mycket positivt med gemensamma möten och en transparant planering. Så även om man inte kan se några tydliga stegförflyttningar har projektet lett till att kontakt och planering skapats med flera individer som tidigare isolerat sig i hemmet. Mer utförligt resultat och analys finns att läsa i projektets slutrapport som återfinns på förbundets hemsida.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj80s9oeylh
powered by Zigned

Balanskravsresultat

Balanskravsresultat

Balanskravsresultatet beräknas enligt följande:

= Årets resultat enligt resultaträkningen	= -4 258 946
- Samtliga realisationsvinster	- 0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	+ 0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	+ 0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-/+ 0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	+/- 0
=Balanskravsresultat	= -4 258 946

Styrelsen gör bedömningen att årets negativa resultat inte behöver återställas med hänvisning till god ekonomisk hushållning och kommunallagens regler för synnerliga skäl (prop 1996/96:52 s 38 och 94). Detta då förbundet över tid har byggt upp ett eget kapital och avsikten är att förbruka tidigare års överskott.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Väsentliga personalförhållanden

På kansliet har förbundet 2,5 tillsvidaretjänster men från mitten av februari så har utvecklingsledartjänsten varit vakant.

1,0 Förbundschef
1,0 Utvecklingsledare
0,5 Administratör

Utöver detta finns 2,5 projektanställda; 1,0 projektledare, 1,0 metodstödjare, 1,0 processtödjare och 0,5 tjänst administration. Metodstödjare och processtödjare är inlånade från parterna och samverkansavtal är upprättade. Ekonomi och löne- och pensionshantering köps in av två olika medlemsparter, Västra Götalandsregionen och Götene kommun. Personalen har ett varierat åldersspann men endast det kvinnliga könet finns representerat och ingen har ett annat etniskt ursprung än svenskt.

Förväntad utveckling

Förbundet har fortsatt höga förväntningar på metodutvecklingsprojektet Cresco+ där alla våra medlemskommuner är aktiva utförare tillsammans med Försäkringskassan och vården. Under 2024 satsar förbundet kraftfullt på att både sprida och fördjupa kunskapen i syfte att arbetsmetoden ska kunna implementeras 2025.

Förbundets resultat är tyvärr fortfarande ojämställda, om än inte lika mycket som tidigare. Fler män kommer dock fortfarande både i arbete och gör fler positiva stegförflyttningar efter insats än vad kvinnorna gör. Detta talar för att vi borde intensifiera och fortsätta att utveckla vårt arbete med jämställdhet.

Förbundets geografi har fortsatt mycket höga sjuktal i jämförelse med övriga landets olika områden. Därför måste insatser för denna målgrupp sannolikt fortsatt prioriteras och kunna erbjudas våra medlemmar.

På juni månads styrelsemöte beslutades om en framtida ny organisation från och med halvårsskiftet 2025. En biträdande förbundschefsroll ska inrättas och är tänkt att inkludera arbetsuppgifter som både tidigare utvecklingsledare och processtödjare haft.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Resultaträkning

Resultaträkning			
Belopp i kr.	Not	8/31/24	8/31/23
Verksamhetens intäkter	1	15,915,370	15,103,112
Verksamhetens kostnader	2	-20,173,733	-17,519,299
Avskrivningar			0
Verksamhetens resultat		**-4,258,363**	**-2,416,187**
Finansiella intäkter		5,495	0
Finansiella kostnader		-6,078	-3,728
Resultat efter finansiella poster		**-4,258,946**	**-2,419,915**
Extraordinära poster			
Årets resultat		**-4,258,946**	**-2,419,915**

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Balansräkning

Balansräkning			
Belopp i kr	Not	8/31/24	8/31/23
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	3	-222,294	3,123,641
Kortfristiga placeringar		0	0
Kassa och bank		13,807,810	16,280,942
Summa omsättningstillgångar		13,585,516	19,404,582
Summa tillgångar		**13,585,516**	**19,404,582**
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat		-4,258,946	-2,419,914
Övrigt eget kapital		12,202,412	17,050,815
Avsättning			
Avsättningar för pensioner			
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	4	5,642,050	4,773,681
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**13,585,516**	**19,404,582**

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys		
Belopp i kr.	8/31/24	8/31/23
Årets resultat	-4,258,946	-2,419,915
Justering för ej likviditetspåverkande poster	0	0
Medel från verksamheten före förändring	**-4,258,946**	**-2,419,915**
av rörelsekapital		
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-3,418,987	-1,041,228
Ökning/minskning kortfristiga skulder	665,963	1,051,869
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-2,753,024**	**10,641**
Årets kassaflöde	**-1,505,922**	**-2,430,555**
Likvida medel vid årets början	15,313,732	18,711,497
Likvida medel vid årets slut	13,807,810	16,280,942

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Driftredovisning

	Utfall			Budget	Avvikelse	Utfall		
	2024-08-31			2024-08-31	2024-08-31	2023-08-31		
Belopp i tkr.	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto*	Utfall-Budget netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Nettokostnader		20,179,811	20,179,811	20,951,556	-771,745		17,523,027	17,523,027
Medlemsbidrag	11,481,333		11,481,333	11,481,333	0	11,253,333		11,253,333
ESF bidrag	4,434,037		4,434,037	4,434,037	0	3,822,490		3,822,490
Övriga intäkter			0	0	0	27,289		27,289
Resultat			-4,264,441	-5,036,186	771,745			-2,419,915
Utgående EK			7,943,466	7,166,226	777,240			14,630,901

* Anges netto eller brutto utifrån hur budgeten har beslutats.

Analys

I en jämförelse med periodens netto kontra det som budgeterats kan vi se att differensen endast är knappt 800 000 kr. Detta säger oss att vi i stor utsträckning har följt budget och lyckats omsätta det som budgeterats att gå till insatser. Prognosen för hela året visar dock att det planerade och budgeterade minusresultatet kommer att öka och detta helt i linje med de nya beslut om insatser som beviljats finansiella medel under året. Prognosen visar på ett resultat på ca -9 mkr vid årets slut i jämförelse med det budgeterade ca -7 mkr.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxkDu042qp9809evlb
powered by Zigned

Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Delårsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och kommunallag (KL). Förbundet följer god redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) och Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i enlighet med Finsamlagen, Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210)

Not 1. Verksamhetens intäkter		
	8/31/24	8/31/23
Driftbidrag från staten	5,740,667	5,626,667
Driftbidrag från Töreboda kommun	96,453	95,544
Driftbidrag från Mariestads kommun	261,233	255,437
Driftbidrag från Gullspångs kommun	50,397	50,078
Driftbidrag från Hjo kommun	94,757	92,991
Driftbidrag från Karlsborgs kommun	71,719	69,258
Driftbidrag från Tibro kommun	120,500	117,258
Driftbidrag från Skövde kommun	666,651	649,015
Driftbidrag från Falköping kommun	356,495	349,299
Driftbidrag från Tidaholm kommun	137,663	135,329
Driftbidrag från Skara kommun	205,223	202,766
Driftbidrag från Götene kommun	138,350	135,607
Driftbidrag från Essunga kommun	58,413	57,025
Driftbidrag från Lidköping kommun	438,835	432,967
Driftbidrag från Vara kommun	173,644	170,760
Driftbidrag från regionen	2,870,333	2,813,333
EU-medel och andra bidrag	4,434,037	3,822,490
Övriga intäkter	0	27,289
Summa	**15,915,370**	**15,103,112**
Not 2. Verksamhetens kostnader		
	8/31/24	8/31/23
Månadslön	487,660	605,586
Arvode	193,244	211,645
Reseersättning	20,576	23,596
Sociala avgifter	268,291	305,218
Övriga Personalkostnader	167,514	81,006
Reparation och underhåll av lokaler	0	2,421
Verksamhetsanknutna kostnader	17,715,302	15,389,949
Lokalkostnader	223,493	210,126

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Postbefordran	0	1,956
Förbrukningsinventarier	5,525	33,412
Serviceavgifter till bransorganisationer	78,837	46,460
Övriga frakter och transporter	0	2,100
Tele, mobil	22,296	30,204
IT-tjänster	25,860	22,537
Konsultarvoden spec utredn	258,017	73,096
Gruppförsäkringspremier	9,231	10,161
Övriga tjänster,	139,931	177,326
varav revisionskostnad	64,791	68,000
Valutakursförluster	14,748	7,663
Räntekostnader för kortfristiga skulder	0	739
Övriga kostnader	1,418	6,191
Pensionsförsäkringspremier	448,829	269,963
Övriga pensionskostnader	92,961	7,943
Summa	**20,173,733**	**17,519,299**
Not 3. Fordringar		
	8/31/24	8/31/23
Kundfordringar	0	1,059,682
Redovisningskonto, Ludvikamoms	328,703	250,966
Förutbetalda kostnader	25,493	24,064
Upplupna intäkter	-576,490	1,788,929
Summa	**-222,294**	**3,123,641**
Not 4. Kortfristiga skulder		
	8/31/24	8/31/23
Leverantörsskulder	3,141,335	1,700,751
Avräkning särskild löneskatt	87,384	79,760
Upplupna semesterlöner	0	0
Upplupna kostnader	1,695,748	2,289,837
Förutbetalda intäkter	717,583	703,333
Summa	**5,642,050**	**4,773,681**

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Styrelsens underskrift

Vi intygar att delårsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Datum:.....

.....	.....	.....
Arbetsförmedlingen	Försäkringskassan	Västra Götalandsregionen
.....	.....	.....
Essunga kommun	Falköpings kommun	Gullspångs kommun
.....	.....	.....
Götene kommun	Hjo kommun	Karlsborgs kommun
.....	.....	.....
Lidköpings kommun	Mariestads kommun	Skara kommun
.....	.....	.....
Skövde kommun	Tibro kommun	Tidaholms kommun
.....	.....	
Töreboda kommun	Vara kommun	

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1htxk0u042gpjj980s9oeylh
powered by Zigned

Certification (1 of 3)

Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh

Document

Filename: Delarsredovisning_2024.pdf

Fingerprint: xDDBabDKwBm3SBzz4VA1iNKSn1qWspdOQ0O0CnYQEQA=

Richard Thorell

Signer

Personal number
19840511-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2024-09-25 16:36:47

Sirpa Anita Löfgren

Signer

Personal number
19530117-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2024-09-25 16:49:22

Lars Peter Friberg

Signer

Personal number
19570720-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2024-09-25 17:01:12

Elin Svea Maria Härling

Signer

Personal number
19850905-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2024-09-25 17:27:08

Björn Thodenius

Signer

Personal number
19640406-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2024-09-25 17:43:42

Anna Dalström

Signer

Personal number
19701118-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2024-09-25 17:51:45

The complete audit trail and signature data is embedded within this PDF file. Please handle with care, as it contains sensitive and Personal Identifiable Information (PII).

Save Evidence Package

powered by Zigned

Certification (2 of 3)

Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh

Document

Filename: Delarsredovisning_2024.pdf

Fingerprint: xDDBabDKwBm3SBzz4VA1iNKSn1qWspdOQ0O0CnYQEQA=

Ann-Christine Fredriksson

Signer

Personal number

19710902-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-25 18:53:05

Sture Olsson

Signer

Personal number

19490220-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-25 19:02:52

Michael Karlsson

Signer

Personal number

19620408-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-26 15:46:10

Ulla Karin Cannervik

Signer

Personal number

19680211-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-27 06:36:51

Malin Jalonen Nilsson

Signer

Personal number

19720104-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-30 16:12:16

Anna Camilla Andersson

Signer

Personal number

19700613-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-30 17:26:02

The complete audit trail and signature data is embedded within this PDF file. Please handle with care, as it contains sensitive and Personal Identifiable Information (PII).

Save Evidence Package

powered by Zigned

Certification (3 of 3)

Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh

Document

Filename: Delarsredovisning_2024.pdf

Fingerprint: xDDBabDKwBm3SBzz4VA1iNKSn1qWspdOQ0O0CnYQEQA=

Cliff Nyqvist

Signer

Personal number

19610602-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-30 21:04:10

Sebastian Ekeroth Clausson

Signer

Personal number

19820501-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-10-01 09:38:33

Monica Staudinger

Signer

Personal number

19730711-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-10-01 14:23:17

Linn Brandström

Signer

Personal number

19750717-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-10-03 09:12:22

Tommy Sven Agne Larsson

Signer

Personal number

19541122-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-10-03 19:34:35

The complete audit trail and signature data is embedded within this PDF file. Please handle with care, as it contains sensitive and Personal Identifiable Information (PII).

Save Evidence Package

powered by Zigned

Important Information About Your Digitally Signed Document

Treat with Care

This document contains Personally Identifiable Information (PII). It is crucial to manage it with utmost care to prevent any unauthorized access or exposure.

Do Not Print

Printing this document will result in the irreversible loss of digital signatures. Important security and verification features embedded within the digital format cannot be replicated on a printed copy.

Handling and Storage

This digitally signed document is considered an original. Any alterations to the document will compromise its validity. It is your responsibility to ensure that it is stored securely to maintain its original condition.

Verification

Independently verify the document using industry-standard tools such as Adobe Acrobat. For added convenience, Zigned provides a validation service to confirm the integrity and validity of your signed document. Visit **zigned.se/verify** to access this feature.

Document Contents

Included within this digitally signed document are:

- All signature information
- Original documents
- Comprehensive audit logs

Each of these components is secured with a digital signature and timestamp, backed by certificates accredited on the European Union Trusted Lists (EUTL), ensuring compliance with EU regulations and providing unparalleled security.

About Zigned

Zigned AB (Reg. no. 559279-9224), established in Sweden in 2020, is a leader in web-based digital signing technologies. We are dedicated to delivering secure, efficient, and user-friendly digital signing solutions. Learn more at **zigned.se.**

Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg



PROJEKTREDOVISNING

2024

powered by Zigned Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s8oeylh.

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg

INNEHÅLL

Cresco+ 3

Elings ark 8

Friskvågen 11

GreveGarden 15

Grön rehab Tidaholm 19

Hantverksstegen 23

Mofalla lantgård 27

Rörsås lantliv 32

Startgrid 36

Stoppa våldet 39

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

INDIVIDINRIKTADE INSATSER

CRESCO+

Samverkande parter som ingått avtal

Essunga, Falköping, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara kommuner samt Försäkringskassan

Avtalsperiod

2023-03-01 – 2025-06-30

Bakgrund

Cresco+ är ett individinriktat projekt finansierat av Europeiska Socialfonden (ESF) där en metod inspirerad av Beskæftigelses Indikator Projektet (BIP) används för att mäta deltagarnas progression. Den danska BIP-studien är tänkt att utveckla individen för att ta steg mot arbete eller studier. Cresco+ är en fortsättning och utveckling av vårt tidigare ESF-projekt Cresco Creare.

Syfte

Individer i Skaraborg med en komplex problematik förflyttar sig med hjälp av projektet närmare arbete eller studier och egen försörjning.

Mål

1. Deltagande kvinnor och män har gjort en stegförflyttning och närmat sig arbetsmarknaden
   - 90 % har en upplevd förbättrad hälsa.
   - 70 % har en ökad aktivitetsförmåga.
   - 35 % har fått arbete/är arbetssökande eller har börjat studera.
   - 30 % går vidare till arbetsträning; antingen via förstärkt samverkan mellan FK och AF eller arbetslivsinriktade insatser via kommunen alternativt praktik eller motsvarande via Arbetsförmedlingen.

2. Deltagande kvinnor och män uppnår en varaktig progression mot arbete eller studier
   - 70 % har behållit eller ökat sin progression sex månader efter projektavslut.

3. Deltagande organisationer arbetar utifrån BIP-metoden
   - Möjlighet att arbeta med samtliga områden/indikatorer finns i alla kommuner.
   - Samverkan mellan kommun och vård har utvecklats kring individer som saknar egen försörjning.

4. Alla individer i målgruppen, inklusive de som tillhör missgynnade grupper, ska ha lika möjligheter att ta del av projektets insatser.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

- Ett anpassat material är framtaget till deltagare med särskilda behov för att de ska kunna tillgodogöra sig BIP.
- Kommunerna arbetar aktivt för att erbjuda aktiviteter som passar olika grupper av deltagare.

5. Projektpersonalen bemöter deltagare fördomsfritt och med en tro på individens förmåga
   - 90 % av deltagarna upplever sig bli fördomsfritt bemötta.
   - 90 % av deltagarna upplever att samordnarna tror på ens förmåga.
   - Projektpersonalen har en ökad kunskap och förståelse för hur vi omedvetet behandlar olika grupper olika.

Metod/Strategi

Cresco har samordnare som kartlägger individens hela livssituation och behov med hjälp av BIP progressionskort och jobbar med de områden som behövs tillsammans med individen, gärna flera parallellt för att närma sig arbete eller studier. Det kan t.ex. handla om insatser som behövs i vardagen för att möjliggöra att praktik kan genomföras. Samordnaren finns med deltagaren från första mötet och hjälper till att få till de insatser och kontakter som behövs för att möjliggöra arbete eller studier. För att kunna påverka indikatorerna krävs ett stort fokus på samverkan för att kunna använda insatser anpassade till deltagarna och samordna samt undvika glapp emellan insatserna.

Se indikatorerna/områdena nedan;



Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Resultat

Vad har projektet/insatsen uppnått hittills? Vilket resultat kan man se kopplat till mål och syfte?

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Deltagare under delåret (Januari tom augusti)	473	287	180	6

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Avslutade deltagare under delåret (Januari tom augusti)	198	112	81	5

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Positiva avslut (arbete, studier, arbetssökande med ersättning från AF, Arbetsträning eller praktik i någon form)	82	45	36	1
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig (Tillbaka till remittent utan en tydlig planering i riktning mot arbetsmarknaden, annan förberedande insats)	68	37	30	1
Övriga avslut (Föräldraledig, ålderspension eller annat)	1	1	0	0

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Hur många av de som avslutats under delåret uppger att de mår bättre efter er insats?	112 (av 177)	63 (av 100)	45 (av 71)	2 (av 3)
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? (dvs utan att gå till en annan insats först)	41	20	21	0
Hur många av de som avslutats under delåret har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?	77 (av 165)	44	32	1
Hur många veckor har de som avslutats under delåret varit i er insats? Ange ett medelvärde	36	37	34	50

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Kommit längre bort från en arbetsförmåga	x	x	x	x
Står lika långt från en arbetsförmåga som innan	x	x	x	x
Närmat sig en arbetsförmåga	x	x	x	x

Analys

Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.

När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning-vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster? Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?
Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?
Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?

Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte? Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?

Målen går i rätt riktning. Målet avseende antal deltagare har redan nåtts och överstigits. Troligen även målen avseende hur många som ska avslutas till arbete/studier. Bemötandet från samordnare och handläggare anses av deltagarna vara gott.

Projektets största fokus har varit att arbeta för att det finns insatser kopplade till samtliga indikatorer tillgängliga i samtliga kommuner samt att kommunerna arbetar aktivt för att hitta aktiviteter för samtliga deltagare, även missgynnade deltagare. Av den halvtidsutvärdering som gjorts av Sweco kan vi se att vi ligger mycket bra till avseende målen även här.

Rapporten från Sweco visar att målet avseende hälsa på 90% är långt ifrån att nås trots kommunernas fokus på hälsa vilket gör att det blir viktigt att kika på om vårdens kapacitet brister och är en anledning till detta. Vårdens väntetider och tillgänglighet lyfts ofta som ett problem och vår intention är att inom projektet utveckla samverkan mellan vården och kommunerna. Vi har utvecklat en enkät där vi kommer följa upp hur just samverkan mellan kommuner och vård utvecklas. För att hälsan ska bli bättre hos detagarna är det viktigt att det finns insatser inriktade mot hälsa och många kommuner arbetar med att få till detta både genom att skapa grupper med hälsotema, träning etc men också samverkan med vården lokalt för att kunna använda sig av insatser som tex vardagsrevidering, samtal, stresshantering, sjukgymnastik, etc.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Centralt i BIP är att tillämpa jobbfokus från redan från början och att därför alltid arbeta med jobbfokuserade aktiviteter. Vi har sett att det skiljer sig mellan kommunerna hur registreringen sker vilket inte ger en rättvis bild av resultatet. Därför har vi arbetat aktivt med att säkerställa en mer likställd registrering.

Vi studerar också skillnader mellan kommunerna som kan påverka resultatet. Faktorer vi uppmärksammat hittills är tex olika regler kring missbruk och hur förvaltningarna är organiserade som i sin tur påverkar möjligheten till olika beslut som ger olika förutsättningar för deltagarna. Detta kan tex vara personligt ombud, Godman etc.

I nuläget ligger projektet ganska långt ifrån målet avseende att 70% av alla deltagare ska öka sin aktivitetsförmåga. Dock misstänker vi att de låga siffrorna här beror till del på registreringsfel så vi ser över detta just nu. Om det inte är ett registreringsfel kommer det finnas anledning att kika närmare även på detta.

Cresco+ har haft en arbetsgrupp avseende målet om att skapa ett material för de som inte kan tillgodogöra sig BIP. Vi kom då fram till att inget enhetligt material räcker till för samtliga deltagare utan att en individuell anpassning är nödvändig. Vi har däremot lagt till beskrivande texter för skattningen i progressionsmätningen för att göra det lättare för deltagaren att skatta sig.

Det framgår att det finns skillnader mellan män och kvinnor. Män har oftare än kvinnor mer jobbfokuserade insatser och större andel positiva avslut. Kvinnor deltar i högre grad än männen i gruppaktiviteter och avslutas oftare genom att de avbryter sin rehabilitering pga sjukdom.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

ELINGS ARK

Projektet/insatsens namn
Elings ark

Samverkande parter som ingått avtal
Vara kommun och Försäkringskassan

Avtalsperiod
2020-02-15 – 2024-12-31

Bakgrund
På grund av det höga sjukpenningtalet i Vara kommun erbjuder Samordningsförbundet de med en längre eller komplexare sjukskrivning eller med försörjningsstöd en möjlighet till återhämtning i grön miljö. En lyckad förstudie med konceptet grön prerehabilitering genomfördes på Elings ark från september 2017 till februari 2018, och från och med februari 2020 erbjuds det igen.

Syfte
Den förberedande insatsen på Elings Ark ska syfta till att förbättra deltagarnas hälsa och utveckla aktivitetsförmåga så att deltagarna förbereds för arbetslivsinriktad rehabilitering och därigenom närmar sig eget arbete eller studier.

Mål
Målet är att efter genomförd insats uppnå upplevd bättre hälsa och ökad aktivitetsförmåga hos minst 70 % av deltagarna och att deltagarna på så vis närmar sig arbetsmarknaden och egen försörjning.

Metod/Strategi
- Aktiviteter som genomförs med deltagare är till exempel (individuellt utformat):
- Arbete med trädgård, djur och natur
- Kreativa aktiviteter som målning, sång, musik, enklare snickeri, foto, film, redigering, skrivande samt retorikträning
- Lättare motion i naturen eller i gymmet i stallet

Gården tar emot två grupper per år, en med start på vårterminen och en med start på höstterminen, à 12 veckor.

Samordningsförbundets uppföljningsrutiner följs. Korta månadsrapporter lämnas in till Samordningsförbundet, liksom verksamhetsbeskrivning för hel- och delårsrapport, blankett för utskrivning samt anonym enkät.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Resultat

Vad har projektet/insatsen uppnått hittills? Vilket resultat kan man se kopplat till mål och syfte?

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Deltagare under delåret (Januari tom augusti)	12	7	4	1

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Avslutade deltagare under delåret (Januari tom augusti)	12	7	4	1

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Positiva avslut (arbete, studier, arbetssökande med ersättning från AF, Arbetsträning eller praktik i någon form)	8	4	3	1
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig (Tillbaka till remittent utan en tydlig planering i riktning mot arbetsmarknaden, annan förberedande insats)	4*	3		1
Övriga avslut (Föräldraledig, ålderspension eller annat)				

* Siffrorna ovan med oklara stegförflyttningar behöver förklaras.
Två av dem är gymnasieelever som var hos oss i tolv veckor för att sedan återgå till sin skolgång.

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Hur många av de som avslutats under delåret uppger att de mår bättre efter er insats?	9	5	3	1
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? (dvs utan att gå till en annan insats först)	1			1
Hur många av de som avslutats under delåret har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?	9*	6	3	
Hur många veckor har de som avslutats under delåret varit i er insats? Ange ett medelvärde	12	12	12	12

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

*De tre gymnasieeleverna hade svårt med koncentrationen och åkte tillbaka till skolan efter deras pass hos oss. Vi såg ingen möjlighet att kunna öka deras tid.

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Kommit längre bort från en arbetsförmåga	0			
Står lika långt från en arbetsförmåga som innan	2	1		1
Närmat sig en arbetsförmåga	10	6	4	

Analys

Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.
Att motivera ungdomarna från skolan var en svår utmaning och resultatet visar också att de inte kunde bli hjälpta på samma sätt som övriga vuxna. Mellan kvinnor och män ser vi ingen skillnad i utfallet. De gemensamma nämnare vi tycker oss se är att det är svårare att aktivera/ motivera de som har sin försörjning via ekonomiskt bistånd. En förklaring kan vara att vissa av dem säger sig ha blivit tvingade hit för att delta i vår prerehabilitering.

När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning-vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster? Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?
Det beror på var deltagarna befinner sig i sin rehabilitering när de börjar hos oss eller att deras hälsa försämras av olika anledningar. En gymnasieelev till exempel ska tillbaka till skolan för att gå färdigt. Flera har gått vidare till samverkan AF/FK, dessa har alla ett längre arbetsliv bakom sig och är remitterade från FK eller vården. En ung tjej gick direkt till studier.

Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?
Allt är relativt. Alla vågar kanske inte skatta att deras mående förbättrats. Vissa av de som inte skattat ett bättre mående kan ha en jobbig hemsituation men de kan också ha en väldigt svår sjukdom, eller så kan ytterligare någon åkomma tillkommit under tiden hos oss.

Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?
Intag och avslut har fungerat bra den här omgången.

Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte? Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?
Vi är nöjda med resultatet kopplat till mål och syfte. 9 upplever förbättrad hälsa, 10 känner att de

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

närmat sig arbete och 9 har utökat sin tid i aktivitet efter sin tid hos oss.

FRISKVÅGEN

Projektet/insatsens namn

Friskvågen

Samverkande parter som ingått avtal

Götene kommun och Försäkringskassan

Avtalsperiod

2017-09-01 – 2024-12-31

Bakgrund

På grund av det höga sjukpenningtalet som var vid projektstart i Götene kommun, inklusive höga sjukpenningtal hos Götene kommun som arbetsgivare, har Samordningsförbundet genom samverkan mellan Götene kommun och Försäkringskassan kunnat erbjuda en förberedande insats på Nya Mästers Handelsträdgård AB sedan 2017-09-01.

Syfte

Syftet med den förberedande insatsen på Friskvågen är att bidra till att deltagarna på sikt når arbete eller studier och egen försörjning.

Mål

Målet med insatsen är att förbättra deltagarnas hälsa och utveckla aktivitetsförmågan så att deltagarna förbereds för arbetslivsinriktad rehabilitering och därigenom närmar sig eget arbete eller studier och egen försörjning.

Metod/Strategi

Aktiviteter som genomförts med deltagarna är till exempel (individuellt utformat):

- Arbete i trädgårdsmiljö med växter i rehabiliterande syfte
- Kreativa aktiviteter där deltagaren får använda händer och sinnet som målning, skulptering, lera och handarbete
- Mindfulness, yoga, avslappning och lättare motion

Deltagarna kan vara i insatsen maximalt i 6 månader.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Resultat

Vad har projektet/insatsen uppnått hittills? Vilket resultat kan man se kopplat till mål och syfte?

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Deltagare under delåret (Januari tom augusti)	29	25	4	

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Avslutade deltagare under delåret (Januari tom augusti)	13	11	2	

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Positiva avslut (arbete, studier, arbetssökande med ersättning från AF, Arbetsträning eller praktik i någon form)				
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig (Tillbaka till remittent utan en tydlig planering i riktning mot arbetsmarknaden, annan förberedande insats)				
Övriga avslut (Föräldraledig, ålderspension eller annat)				

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Hur många av de som avslutats under delåret uppger att de mår bättre efter er insats?				
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? (dvs utan att gå till en annan insats först)				
Hur många av de som avslutats under delåret har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?	9	7	2	
Hur många veckor har de som avslutats under delåret varit i er insats? Ange ett medelvärde	24 veckor för 11 personer, därutöver har 2			

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

	stycken avbrutit insatsen tidigare. Den ena efter 6 veckor och den andra efter 15 veckor.			

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Kommit längre bort från en arbetsförmåga	1	1		
Står lika långt från en arbetsförmåga som innan	8	7	1	
Närmat sig en arbetsförmåga	4	3	1	

Analys

De deltagare som har positiva avslut uppger även att deras hälsa är förbättrad och att de har närmat sig arbetsmarknaden. Dessa deltagare uppger att de fått en ökad självkänsla och ett ökat självförtroende och har vuxit som personer. De tar även upp att den sociala gemenskapen med andra i liknande situation har haft stor betydelse. Vi kan sålunda se ett tydligt mönster i att förbättrad hälsa och ett positivt avslut där de närmat sig arbetsmarknaden hänger samman hos de som avslutat insatsen hos oss.

Under denna period har vi fått ett ökat antal remisser från vuxenpsykiatrin. Vi har även deltagare som remitterats till oss av Försäkringskassan och där personerna också är inskrivna inom vuxenpsykiatrin och har kontakter inom socialtjänsten. Dessa deltagare som har en mer komplex sjukdomsbild (med t.ex. psykiatriska diagnoser) samt en mer komplicerad social situation har återremitterats till vuxenpsykiatrin och socialtjänsten. Vi kan dra slutsatsen att dessa personer behöver mer rehabilitering utöver det de fått hos oss. Här är tidsfaktorn en aspekt. 6 månader är för kort tid för dem att åstadkomma en hållbar förbättring vad gäller hälsan och att närma sig arbetsmarknaden. Några av dessa har inte klarat att utöka sin tid på Friskvågen och då är det svårt att uppnå en förbättring gällande hälsan.

Vi har två deltagare som har fått avbryta insatsen. För en av dessa visade det sig att det var för tidigt att börja hos oss, för den andra deltagaren berodde det på att hon fick barn och blev föräldraledig.

Gällande de som avslutat insatsen kan vi inte se någon skillnad mellan kvinnor och män. Vi har under denna period endast haft 2 män som avslutat insatsen och det är svårt att dra några direkta slutsatser utifrån endast 2 personer.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Vi har ingen deltagare under perioden som gått direkt till arbete eller studier.

Intag och remissförfarande fungerar bra, likaså uppföljningar. Däremot kan vi se att avslut inte alltid fungerar väl. Vi har några deltagare som gått åter till remittenten utan att veta nästa steg och hur fortsättningen blir. Det skapar en oro och påverkar personens hälsa och utveckling på ett negativt sätt. Dessa personer upplever en tydlig hälsomässig försämring då de ställs inför osäkerhet. Bäst blir resultatet när deltagaren får komma vidare direkt till nästa steg efter insatsen på Friskvågen. Kontinuitet ger mindre oro och stresspåslag vilket leder till bättre hälsa. Vi vill därför påtala att det är av yttersta vikt att det inte blir någon lucka för deltagare när de ska sluta hos oss, utan att nästa steg tar vid direkt.

Vi har sedan ett antal månader tillbaka fullt på Friskvågen, 16 deltagare är inskrivna. Vi har efterfrågan på platser, vilket är mycket positivt och roligt, och vi har just nu en kortare kö på 3 personer som kommer att skrivas in under september månad när några deltagare slutar. 8 studiebesök är inbokade i augusti och september.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

GREVEGARDEN

Projektet/insatsens namn

GreveGarden

Samverkande parter som ingått avtal

Lidköpings kommun och Försäkringskassan

Avtalsperiod

2022-02-01 – 2024-12-31

Bakgrund

Antalet personer som är långt från arbetsmarknaden av olika anledningar har ökat i Lidköpings kommun och i Skaraborg. Flera behöver stöd och insatser. Kommunens och Försäkringskassans egna insatser räcker inte till i dagsläget.
Under de sista åren har olika rapporter och forskning visat på goda effekter med aktiviteter och insatser i lantlig miljö. Där personer genom vistelse och anpassade aktiviteter med natur, trädgård och/eller djur har utvecklat sina förmågor genom bland annat stärkt självkänsla, socialt umgänge och ökad aktivitetsförmåga. Under pandemitiden har samhället tydligt sett på goda effekter av utevistelse.

Syfte

Insatsen ska syfta till att förbättra deltagarnas hälsa och utveckla aktivitetsförmåga så att deltagarna förbereds för arbetslivsinriktad rehabilitering och därigenom närmar sig eget arbete eller studier.

Mål

Målet med insatsen är att öka individens upplevda hälsa, självkänsla och aktivitetsförmåga i riktning mot arbetsträning, som ett led mot arbete eller studier.

Metod/Strategi

Individanpassade aktiviteter inom natur och trädgård, enklare snickeriarbete, kreativt skapande, samtal och aktiviteter för att stärka självbilden, samt sociala samarbetsaktiviteter. Individuell handlingsplan görs av deltagare och personal på GreveGarden.

Kontinuerligt intag tillämpas. Individer deltar i insatsen ca tre gånger i veckan under 12 veckor, med möjlighet att förlänga till 16 veckor. Samordningsförbundets uppföljningsrutiner följs. Korta månadsrapporter lämnas in till Samordningsförbundet, liksom verksamhetsbeskrivning för hel- och delårsrapport, blankett för utskrivning samt anonym enkät.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Resultat

Vad har projektet/insatsen uppnått hittills? Vilket resultat kan man se kopplat till mål och syfte?

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Deltagare under delåret (Januari tom juni)	29	29	0	0

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Avslutade deltagare under delåret (Januari tom juni)	14	14	0	0

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Positiva avslut (arbete, studier, arbetssökande med ersättning från AF, Arbetsträning eller praktik i någon form)	11	11	0	0
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig (Tillbaka till remittent utan en tydlig planering i riktning mot arbetsmarknaden, annan förberedande insats)	3	3	0	0
Övriga avslut (Föräldraledig, ålderspension eller annat)	0	0	0	0

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Hur många av de som avslutats under delåret uppger att de mår bättre efter er insats?	10	10	0	0
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? (dvs utan att gå till en annan insats först)	1	1	0	0
Hur många av de som avslutats under delåret har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?	14	14	0	0
Hur många veckor har de som avslutats under delåret varit i er insats? Ange ett medelvärde	16 veckor	16	0	0

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Kommit längre bort från en arbetsförmåga	0	0	0	0
Står lika långt från en arbetsförmåga som innan	3	3	0	0
Närmat sig en arbetsförmåga	11	11	0	0

Analys

Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.

Framgångsfaktor

De fyra grundstenarna vi arbetar med är den gemensamma framgångsfaktorn i ett helhetsperspektiv; *Platsen, Aktiviteterna, Teamet och Mötet.* Personal med hög utbildningsnivå; sjuksköterska, arbetsterapeut, hälso- och sjukvårdskurator som kan stötta deltagarna på ett varierat sätt. Även om personalens stöd och bemötande inte karaktäriseras som behandling ger personalens kompetens, erfarenhet och intresse en utökad kvalité och matchar deltagarnas ofta komplexa behov. En stor, öppen, mångsidig och enligt forskning inbjudande inomhus- och utomhusmiljö berikar. Detta med en blandning av natur och trädgård, praktiskt lagda aktiviteter som kan utföras båda inom- och utomhus året runt samt anpassas efter individens förmåga. Deltagarna har utrymme till att skapa egna tempo och engagemangnivå som resulterar oftast i utökad autonomi, eget driv och utökat självförtroende. Detta skapar möjligheten till att utveckla ett mer stabilt och förbättrad självkänsla när de har avslutat. Insikt att med rätt inställning och rimliga förväntningar kan deltagarna göra mer än vad de har trott innan tiden här på GreveGarden; att säga processen som är fundament till skapandet av förbättrad självkänsla. Flera beskriver värdet av att befinna sig i ett socialt sammanhang med varandra och dela erfarenheter. Det ger rutiner och även skapar en egen trygghet.

Utmaningar

Flertalet deltagare har komplexa bio-psyko-sociala förutsättningar och möjligen skulle en deldeltagare gynnas av en längre vistelse och/eller komplementära insatser såsom mer inriktade enskilda samtalsterapi, arbetsterapi eller fysioterapi; att säga tiden räcker inte till mer utvecklade enskilda insats när vi i programmet är gruppbaserade. Många deltagare har bristande kontakt med vården trots att de har en kontakt inom primärvård eller psykiatri. Flera har diagnos/er som behandlas av specialistvård inom psykiatri eller inväntar någon form av mer omfattande utredning inom VUP.

I flera fall har vi hjälpt till att skapa kontakt med vården samt att vården flera gånger har önskat delta på möten för uppföljning. Här ser vi en utvecklingspotential där samverkan kan förstärka för individerna.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Flera deltagare har barn eller nära anhöriga med olika form av psykiatriska eller somatiska funktionsnedsättningar som bidrar till ett mer ostabilt läge i hemmet eller privatlivet. Dessa personer behöver inte sällan en större stöttning av personalen som kan ge svårigheter att ge alla den tid och uppmärksamhet som var och en behöver.

Mönster för dem som klarar sig bättre
Vi ser att en bakgrund med framgång i skolan och/eller arbetet samt fungerande hemsituation med adekvata resurser är framgångsfaktorer. Vi ser även att högre egna investering av energi, engagemang och öppenhet av deltagarna ger bättre resultat för deltagarna (utifrån deras egna förutsättningar.

Könsskillnader
Inget mönster eller slutsats kan dras eftersom deltagarna är bara kvinnor. Inga män eller personer som identifieras som ”annat”.

När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning-vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster? Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?
Somatiska och psykiatriska diagnoser som krävde ytligare vårdinsatser i form av vidare utredningar eller specialistnivåbehandlingar är orsaken till utebliven framgång. En person har gått direkt till arbete och är egen företagare. Här finns ej möjlighet till att arbetsträna.
Ingen slutsats kan dras kring könsskillnader eftersom deltagarna är bara kvinnor.

Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?
Vi ser hur en majoritet har utvecklat sitt självförtroende och självkänsla. Vi ser även hur de får en utökad insikt kring hur de fungerar som personer i olika sammanhang. De själva upptäcker hur de kan få en ny syn på olika lösningar på långvariga problem genom att lyfta blicken till alternativa vägar till förbättring.

Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?
Samverkan mellan remittent och nästa aktör fungerar bra. Dock ser vi en oro när ett glapp i väntan på kartläggning och samverkan mellan Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen ska starta. Det finns en befogad rädsla att tappa trygga rutiner de byggt upp i väntan på nästa steg. Vi har vid ett par tillfällen upplevt i kontakt med handläggare att nästa steg efter vår insats har varit planerad och förutbestämd nästan vid vår start, och ej inväntat resultatet med vår insats. Det har förvånat oss.

Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte? Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?
Resultatet av första halvåret upplevs som mycket positivt. 11 av 14 deltagarna som avslutades visades en utökade arbetsförmåga. De som inte visade detta kan förklaras av faktorer som kan inte påverkas här på GreveGarden. Vi får till oss muntliga berättelser från i stort sett alla deltagare hur denna tid har betytt mycket för dem som individGrön rehab Tidaholm

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

GRÖN REHAB TIDAHOLM

Samverkande parter som ingått avtal

Tidaholms kommun, Försäkringskassan och Närhälsan Tidaholm (Västra Götalandsregionen)

Avtalsperiod

2023-01-01 – 2025-12-31

Bakgrund

Nivåerna av Aktivitetsersättning är höga i Tidaholm, och långvarigt försörjningsstöd är ett dilemma. Vi ser också en negativ utveckling av sjukpenningtalet i Tidaholm. Många står således med ett bidragsberoende en bra bit ifrån arbetsmarknaden och behöver en annan typ av insats än vad som kan erbjudas inom ordinarie verksamheter. Det behövs en kompletterande aktivitetsbaserad verksamhet där deltagarna kan utvecklas och bli motiverade att nå självförsörjning. Vi har också sett att det är särskilt utmanande att nå utveckling för kvinnor inom målgruppen, då de ofta har en komplex samsjuklighet i form av psykisk ohälsa i kombination med fibromyalgi/reumatism. Det behövs därför en insats som i högre grad kan stödja dessa individer att närma sig arbetsmarknaden

Syfte

Insatsen ska syfta till att förbättra deltagarnas hälsa och utveckla aktivitetsförmåga så att deltagarna förbereds för arbetslivsinriktad rehabilitering och därigenom närmar sig eget arbete eller studier.

Mål

Målet med insatsen är att förbättra deltagarnas hälsa samt utveckla deltagarnas förmåga i aktivitet och förmåga att hantera arbetslivets gemensamma krav, där kvinnliga och manliga deltagare når positiv utveckling i lika stor utsträckning.

Metod/Strategi

I insatsen finns aktiviteter inom trädgård och odling, så som att jordförbättra, så, vattna, rensa ogräs etc. Utöver det finns även motiverande samtal med handläggare som vägleder deltagaren mot satta mål med hjälp av olika verktyg och tekniker. Deltagarna får succesivt träna upp sin aktivitetsförmåga genom trädgårdssysslor och odling som sker både självständigt och i grupp.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg

Resultat

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Deltagare under delåret (Januari tom augusti)	18	15	3	0

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Avslutade deltagare under delåret (Januari tom augusti)	6	6	0	0

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Positiva avslut (arbete, studier, arbetssökande med ersättning från AF, Arbetsträning eller praktik i någon form)				
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig (Tillbaka till remittent utan en tydlig planering i riktning mot arbetsmarknaden, annan förberedande insats)				
Övriga avslut (Föräldraledig, ålderspension eller annat)				

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Hur många av de som avslutats under delåret uppger att de mår bättre efter er insats?				
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? (dvs utan att gå till en annan insats först)				
Hur många av de som avslutats under delåret har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?				
Hur många veckor har de som avslutats under delåret varit i er insats? Ange ett medelvärde				

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Kommit längre bort från en arbetsförmåga				
Står lika långt från en arbetsförmåga som innan				
Närmat sig en arbetsförmåga				

Analys

Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.

Flera av deltagarna har god närvaro och är engagerade i sitt arbete. De utökar sin tid, många gånger på eget initiativ. Alla blir med tiden mer sociala och trygga i gruppen. Samtidigt ser vi att det tar lång tid för de flesta av deltagarna att nå remittentens önskan om i vilken omfattning de ska arbetsträna. Många deltagare blir trygga i gruppen och med handledaren men känner sig osäkra och ängsliga över världen utanför Grön rehab, och vad som kommer att hända när tiden i Grön rehab är över. Det blir ett hinder att till exempel testa parallella insatser.

Utfallet av insatsen fram tills nu är att de allra flesta som avslutats visar på ett bättre mående, dock går få till ett positivt avslut. Av de 13 avslutade har fyra avslutats på grund av att Arbetsförmedlingen tagit över planeringen i den förstärkta samverkan mellan dem och Försäkringskassan. Tre har avslutats tillbaka till remittent och fem fler/andra insatser från vården, samt en som går mot sjukersättning. Av de totalt 25 deltagare som hittills startat insatsen har endast fyra deltagare bara en diagnos, de andra har flera diagnoser, flera av dem har sociala och ekonomiska bekymmer, samt svårt att etablera sig på arbetsmarknaden oftast på grund av låg utbildningsbakgrund eller gymnasial utbildning där konkurrensen om de lediga arbetena är hård.

Det går inte att dra några slutsatser kring eventuella skillnader på avslutningsorsaker mellan könen då endast två av deltagarna som avslutats är män. Däremot är samtliga deltagare med positiva avslut remitterade från Försäkringskassan. 75 procent av de ärendena var utbildade undersköterskor med arbetslivserfarenhet och hade sjukpenning. 25 procent hade aktivitetsersättning med teoretisk gymnasial utbildning och avsaknad arbetslivserfarenhet. Övriga avslutade har inte varit redo för arbetsmarknaden. Remittenter har fått en större förståelse i hur dessa deltagare fungerar i nuläget och kan utifrån denna kunskap planera andra insatser i syfte att få dessa deltagare att närma sig arbetsmarknaden.

När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning-vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster? Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?

Flera av deltagaren som återgått till remittent efter avslut har behövt andra insatser som är av mer vårdande karaktär såsom LSS, stöd i beroendeproblematik, stöd och utredning av vården.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?

-

Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?

Samverkan fungerar mycket bra.

Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte? Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?

Av våra 13 avslutade deltagare sedan start så har 31 procent haft ett ”positivt” avslut. Det är ett resultat som vi anser är lågt. Vi ska dock inte glömma att nästan samtliga avslutade deltagare har i självskattningsenkäter angett att de mår bättre efter sitt deltagande än vad de gjorde vid start.
De sex deltagare som avslutades under år 2024 hade i genomsnitt varit med i Grön rehab i 11 månader. Den genomsnittliga tiden för samtliga avslutade deltagare i projektet är nio månader. Många deltagare har en komplex problematik som kräver mycket insatser och tid. Flera deltagare känner också en rädsla och ovilja att testa att utöka tiden. Vi försöker dock hitta lösningar till att minska tidsåtgången.

Under våren 2024 fick andra deltagare på AME (inte deltagare i Grön rehab) delta i kursen ”Balans i vardagen” som hålls av en av enhetens arbetsterapeuter. Det gav ett positivt resultat för samtliga deltagare och planen är att försöka få medel till att ha kursen löpande med minst två starter per år. Vi har också på enheten planerat in en pilotomgång med kursen ”Ha koll” som framför allt riktar sig till deltagare med NPF-diagnoser. Även denna kurs hålls av våra arbetsterapeuter. Vi tror att dessa kurser, samt mer ingående stöttning av våra arbetsterapeuter i Grön rehab kan ge goda effekter när det gäller både tidsåtgången och antalet positiva avslut. Vi föreslår därför att samtal kring dessa åtgärder bör föras mellan projektets parter så snart som möjligt.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

HANTVERKSSTEGEN

Projektet/insatsens namn

Hantverksstegen

Samverkande parter som ingått avtal

Tibro kommun och Försäkringskassan

Avtalsperiod

2021-01-01 – 2024-12-31

Bakgrund

Vid en längre sjukskrivning eller frånvaro från arbetslivet visade det sig att steget till att delta i en arbetslivsinriktad rehabilitering var stort och ofta blev alltför påfrestande. Idén med att erbjuda en form av återhämtning eller lugnare start mot en arbetslivsinriktad rehabilitering föddes, och när Folkuniversitet visades kunna agera aktör startade en förberedande insats med inriktning på möbel- och textilhantverk. Idag remitterar omkringliggande kommuner till en 20 veckors förberedande insats med namn Hantverksstegen där man har möjlighet att ta emot tio deltagare i en form av kontinuerligt intag.

Syfte

Insatsen på Hantverksstegen ska syfta till att förbereda individer för arbetslivsinriktad rehabilitering och bidra till att individerna som är aktuella för insatsen närmar sig eget arbete eller studier, genom olika motiverande och inspirerande hantverksaktiviteter i kreativ miljö där hänsyn tas till deltagarnas individuella förutsättningar.

Mål

Huvudmålet är att efter genomförd insats uppnå upplevd bättre hälsa och ökad aktivitetsförmåga hos 70 % av deltagarna och att deltagarna på så vis närmar sig arbetsmarknaden och egen försörjning.
Vidare är målet att 50 % av deltagarna uppnår en stabil aktivitetsnivå på 10 timmar per vecka och går vidare till arbetsträning, praktik, arbete, arbetssökande eller studier efter insatsen på 20 veckor.

Metod/Strategi

Hantverksstegen erbjuder olika hantverksaktiviteter på Tibro Hantverksakademi. Kursen erbjuder motiverande och inspirerande aktiviteter i en kreativ miljö utifrån deltagarens intresse, möjligheter och hinder. Att få vara del i ett sammanhang och utvecklas som människa.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg

Resultat

Vad har projektet/insatsen uppnått hittills? Vilket resultat kan man se kopplat till mål och syfte?

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Deltagare under delåret (Januari tom augusti)	23	17	6	

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Avslutade deltagare under delåret (Januari tom augusti)	13	10	3	

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Positiva avslut (arbete, studier, arbetssökande med ersättning från AF, Arbetsträning eller praktik i någon form)				
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig (Tillbaka till remittent utan en tydlig planering i riktning mot arbetsmarknaden, annan förberedande insats)				
Övriga avslut (Föräldraledig, ålderspension eller annat)				

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Hur många av de som avslutats under delåret uppger att de mår bättre efter er insats?	9	6	3	
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? (dvs utan att gå till en annan insats först)	1	0	1	
Hur många av de som avslutats under delåret har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?	11	8	3	
Hur många veckor har de som avslutats under delåret varit i er insats? Ange ett medelvärde	24	23	28	

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Kommit längre bort från en arbetsförmåga	0	0	0	
Står lika långt från en arbetsförmåga som innan	5	5	0	
Närmat sig en arbetsförmåga	8	5	3	

Analys

Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.
Under det här halvåret har vi haft få män, 3 mot 10 kvinnor. Trots det har både män och kvinnor upplevt att de kommit närmre arbetsmarknaden, även om inte alla har avslutat positivt. Jag ser inga större skillnader mellan könen, utan det som verkligen märks är att psykiskt mående är den största anledningen till att de börjar insatsen.

Utbrändhet är fortfarande vanligt, men psykiska problem och värk har ökat, ofta i kombination. Detta har varit tydligt i år och gäller lika för både män och kvinnor.

När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning-vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster? Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?
Drygt 50 % av deltagarna har gått direkt till arbetsträning eller direkt till arbete, och dessa har oftast varit starkare från start. Många av dem har tidigare deltagit i annan pre-rehab vilket har stärkt dem på deras resa. Några har gått om Hantverksstegen, vilket också har gett dem mer tid att läka på en plats de finner givande.

En deltagare har gått direkt till arbete utan hjälp från Arbetsförmedlingen, och en annan avslutade insatsen tidigare för att börja arbetsträning. Fördelat lika mellan könen.
De som har avslutats tillbaka till remittenten har haft en längre väg tillbaka och jag ser inga skillnader mellan män och kvinnor i detta. Ett stort problem för många är att vården inte räcker till för deras behov, vilket med långa väntetider hindrar dem från att göra framsteg i sitt mående.

Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?
Alla uppskattar vår insats; de tycker att det är inspirerande och mår bra av att bryta isoleringen. Här finner de trygghet. Nästan alla gör framsteg och mår bättre, även de som inte direkt närmar sig arbetsmarknaden efter insatsen.

Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?
Samarbetet med remittenterna fungerar utmärkt både vid intag och avslut, men väntetiden hos Arbetsförmedlingen är fortfarande för lång.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

De flesta behöver något att göra medan de väntar på nästa steg för att inte riskera att må sämre eller falla tillbaka i depression och isolering. Att vara hemma igen och känna sig isolerad är svårt för många, och att vänta flera månader på nästa insats gör det bara värre.

Jag försöker ge extra veckor till de som behöver, men det har blivit svårare eftersom även vi har kö. Det finns helt enkelt inte tillräckligt med fysisk plats.

Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte? Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?
Vi har nått målet att drygt 50% av deltagarna uppnår en stabil aktivitetsnivå på 25% av en vanlig anställning. Tidigare år har andelen varit högre, vilket helt enkelt beror på att deltagarna mår sämre när de börjar här jämfört med för två-tre år sedan.

Arbetssättet fungerar bra, och vi har skapat en trygg och bekväm miljö för deltagarna. Med tanke på deras utgångsläge ser resultatet ändå positivt ut, och det känns särskilt bra när även de som jag trodde skulle ha svårt att nå målet, lyckas. Det viktigaste är att alla mår bättre, oavsett hur det slutar.

Deltagarna uppskattar verkligen att vi delar lokaler med skolans verksamhet. Det ger oss tillgång till den stora kompetens som finns i huset, och Hantverksstegen drar nytta av det. Vi har en lärarkår som engagerar sig i vår verksamhet, och de studerande uppskattar också Hantverksstegen. Våra deltagare känner sig som en del av hela Tibro Hantverksakademi.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

MOFALLA LANTGÅRD

Projektet/insatsens namn

Mofalla Lantgård

Samverkande parter som ingått avtal

Tibro kommun och Försäkringskassan

Avtalsperiod

2022-09-01 – 2024-08-31

Bakgrund

Sjukpenningtalet är generellt högt i Skaraborg och långa sjukskrivningar är ett bekymmer, Tibro är inget undantag. Andelen vuxna med långvarigt försörjningsstöd har ökat för varje år sedan 2016 i Tibro, och i jämförelse med liknande kommuner så ligger Tibro drygt 8 procent högre och över både regionsnittet och rikssnitt (2020). Orsaken till långvarigt försörjningsstöd är sociala hinder av olika slag, men ofta finns också ohälsan där.

2021 fick PWC uppdrag från Tibro kommun att utreda förutsättningarna för Grön Arena som insats. Kortfattat beskriver utredningen att Grön Arena kan vara ett mycket gott hjälpmedel för att stödja personer med långvarigt försörjningsstöd. Studien pekade på att ohälsa är den mest förekommande orsaken till att personer med långvarigt försörjningsstöd inte har tillgång till arbetsmarknaden eller andra arbetsmarknadsåtgärder. Vid analys av gruppen som uppbär långvarigt försörjningsstöd utifrån “sociala hinder” fann man att många är kodade med orsak “sjukskriven utan ersättning”, “sjukskriven med otillräcklig sjukpenning” eller “otillräcklig aktivitetsersättning”. Dessa personer tenderar att bli kvar på försörjningsstöd allt längre tid och det saknas aktiviteter som tar dem närmare egen försörjning och rehabilitering.

Syfte

Syftet med den förberedande insatsen på Mofalla Lantgård är att bidra till att deltagarna på sikt når arbete eller studier och egen försörjning.

Mål

Målet med insatsen är att förbättra deltagarnas hälsa och utveckla aktivitetsförmågan så att deltagarna förbereds för arbetslivsinriktad rehabilitering och därigenom närmar sig eget arbete eller studier och egen försörjning.

Metod/Strategi

På Mofalla Lantgård finns aktiviteter inom djur, natur och trädgård i en återhämtande och trygg miljö, där hänsyn tas till deltagarnas individuella förutsättningar.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Deltagarna erbjuds förberedande aktivitet upp till 10h/vecka under 20 veckor. Löpande intag tillämpas.

Mofalla Lantgård är en certifierad Grön Arenagård.

Resultat

Vad har projektet/insatsen uppnått hittills? Vilket resultat kan man se kopplat till mål och syfte?

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Deltagare under delåret (Januari tom juni)	14	10	4	0

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Avslutade deltagare under delåret (Januari tom juni)	6	4	2	0

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Positiva avslut (arbete, studier, arbetssökande med ersättning från AF, Arbetsträning eller praktik i någon form)				
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig (Tillbaka till remittent utan en tydlig planering i riktning mot arbetsmarknaden, annan förberedande insats)				
Övriga avslut (Föräldraledig, ålderspension eller annat)				

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Hur många av de som avslutats under delåret uppger att de mår bättre efter er insats?				
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? (dvs utan att gå till en annan insats först)				
Hur många av de som avslutats under delåret har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?				

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Hur många veckor har de som avslutats under delåret varit i er insats? Ange ett medelvärde	20	20 (5v en deltagare enligt plan)	20	0

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Kommit längre bort från en arbetsförmåga				
Står lika långt från en arbetsförmåga som innan				
Närmat sig en arbetsförmåga				

Analys

Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.

Framgångsfaktorn kvarstår i insatsen på Mofalla Lantgård att deltagarna möts där de befinner sig och i en trygg och lantlig miljö där de har möjlighet att delta kravlöst i sysslorna på gården. Det finns gott om utrymme att gå undan och ta pauser vid behov. Sysslorna på gården är verkliga och flera deltagare har lyft känslan av, att bidra och att det man gör känns meningsfullt, som väldigt positivt. Det finns en variation av aktiviteter där anpassning utefter intresse och förmåga är möjlig. Djuren och den lugna miljön på gården har upplevts som en tillgång.

En gemensam nämnare för de som nått positivt avslut är att de haft en bra planering och själva kunnat formulera ett tydligt mål med insatsen. Kanske inte från början men målformuleringen har växt fram under resans gång och i takt med att de känt att de klarar av att öka upp tiden har de kunnat se sig själva ta nästa steg och satt ex. arbetsträning som mål. Flexibiliteten har varit viktigt, att insatsen har kunnat anpassas efter busstider, dagsform och att det har varit ok att minska ner tiden igen om man känt att det blir för mycket.

En annan framgångsfaktor som hänger ihop med god planering är en engagerad remittent som är tydlig och informerar deltagaren i hur det fungerar, vad som gäller när ex. Arbetsförmedlingen kopplas på. Det skapar en stor trygghet hos deltagaren att vara informerad och det är av stor vikt att ligga steget före som remittent så att det finns förutsättningar att nästa insats "krokar i" när den på gården avslutas. Det är en stor utmaning att försöka undvika ett "glapp" mellan aktiviteterna.

Vi ser en viss trend i att de deltagare som remitteras ifrån FK tenderar att komma vidare till nästa steg mer ofta än de som remitteras ifrån kommunernas AME, åtminstone i de fall där personen stått utanför arbetsmarknaden en lång tid och har en väldigt låg egen tilltro på sin förmåga och ibland även låg vilja att närma sig egen försörjning.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Jag som handledare på gården får hela tiden mer kunskap om hur det fungerar och det kan vara till fördel för deltagarna att få vetskap om hur det kan gå till eller hur det har blivit för andra tidigare deltagare (såklart helt avidentifierade).

När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning-vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster? Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?
Den ena av två deltagare som avslutade med negativt resultat, den som gick åter till remittent (i det här fallet AME) hade från början begränsade förutsättningar att nå positivt avslut. Mycket frånvaro p.g.a. ohälsa och bristande förtroende för vården och samhället i stort bidrog till utmaningarna. Analysen av detta blir att det är så viktigt med samverkan mellan aktörer för att stötta människor i behov. I det här fallet ledde insatsen hos oss åtminstone till en del vårdkontakter, personligt ombud hos kommunen och ett omtag kring deltagarens hälsa. Hen var vid avslut mycket tacksam för detta men själva insatsens syfte uppfylldes tyvärr inte.

Den deltagare som gick direkt till sommarjobb var en kortare period på gården i väntan på den redan planerade sommaranställningen. Insatsen som sådan bidrog ej till det positiva avslutet men deltagaren var mycket nöjd, positiv och tyckte att tiden på gården stärkte självkänslan.
Vi har inte sett några könsskillnader. Vi har övervägande kvinnor i vår insats enligt ovan.

Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?
Nej egentligen inte men vi kan konstatera att människor mår bra av att vara i ett sammanhang. Flertalet deltagare har angett att de mår bättre efter insatsen, de flesta anger att det handlar om att känna sig behövd, att göra meningsfulla saker att förväntas dyka upp och vara en del av en gemenskap. Våra deltagare besitter otroligt stor och varierad kompetens och det har varit fantastiskt roligt att se hur resurser sakta men säkert plockats fram och använts hos samtliga.

Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?
Samverkan med remittent har fungerat väldigt bra. Av delårets avslutade deltagare har Försäkringskassan remitterat 4 deltagare och AME i Tibro respektive Karlsborg en deltagare var. I de fall Försäkringskassan ansvarar upplevs en tydlig och väldigt seriös planering där vägen till kontakter med vården upplevs enklare. Planeringen ifrån kommunernas sida är även den seriös och tydlig men där upplevs inte samma självklara och enkla kontakt med vårdkontakter om behov finns. SIP möten kan vara en lösning på detta som rekommenderats.

Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte? Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?
Insatsen på Mofalla Lantgård har än så länge fyllt sitt syfte. Av de sex deltagare som avslutat sina 20 veckor under delåret har fem angett att de mår bättre efter insatsen och att deras förutsättningar för att kunna arbeta förbättrats. Fyra av sex deltagare har under perioden ökat sin tid i aktivitet. Övriga två hade aldrig en ambition att öka tiden av olika anledningar utan höll sin planering. Fyra personer utav sex har positiva avslut där en person gått direkt till sommarjobb och tre deltagare gått vidare till arbetsträning i det förstärkta samarbetet mellan FK och AF. En utav de två deltagare som avslutats med en "oklar stegförflyttning" upplever att denne behöver

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

mer tid i arbetsförberedande insats för att komma vidare till nästa steg. Den andra deltagaren har återgått till aktiviteter hos remittent, i detta fall kommunens AME verksamhet.
Förutom de goda resultat på själva insatsens mål som ses bör också nämnas deltagarnas individuella måluppfyllelse där flertalet har upplevt flera positiva resultat.

Nedan följer några citat ifrån gårdens egna helt frivilliga utvärderingsenkät:
" Min vistelse på gården har gjort att min låga energi, ökat. Det är ett stort framsteg för mig!"
" Jag har fått lättare att aktivera mig hemma, utföra hushållssysslor och arbete utomhus."
"Aktiviteterna på gården har varit lagom utmanande eftersom det inte funnits någon stress eller press och det har varit betydelsefullt för mitt självförtroende!"

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

RÖRSÅS LANTLIV

Projektet/insatsens namn

Rörsås Lantliv

Samverkande parter som ingått avtal

Mariestads kommun, Försäkringskassan och Västra Götalandsregionen

Avtalsperiod

2022-10-01 – 2024-09-30

Bakgrund

Många individer står så långt ifrån arbetsmarknaden att det inte finns förutsättningar att delta i mer ordinarie arbetslivsinriktade rehabiliteringsinsatser via t ex kommun, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Dessa individer behöver stärkas och rustas för att sedan kunna tillgodogöra sig dessa arbetslivsinriktade rehabiliteringsinsatser och närma sig arbete eller studier och egen försörjning.

Syfte

Syftet är att deltagarna ska komma närmre arbete eller studier och på sikt nå en egen försörjning.

Mål

Målet med insatsen är att förbättra deltagarnas hälsa och utveckla aktivitetsförmågan så att deltagarna förbereds för arbetslivsinriktad rehabilitering och därigenom närmar sig eget arbete eller studier och egen försörjning.

Metod/Strategi

Rörsås Lantliv finns utanför Mariestad och är en certifierad Grön Arena-gård. Insatsen på Rörsås Lantliv pågår i 16 veckor och innebär hälsofrämjande aktiviteter i ”grön miljö”. Verksamheten erbjuder en lantlig miljö, med djur, trädgård, skogspromenader, öppna landskap, odling och kreativa mindre projekt. Fokus ligger på rutiner och ansvar – att t.ex. passa överenskomna tider – samt på gemenskap, hälsa, motivation och självkänsla. Omfattningen är upp till 10 timmar per vecka. Aktiviteterna anpassas efter deltagarnas behov, dagsform och intresse.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Resultat

Vad har projektet/insatsen uppnått hittills? Vilket resultat kan man se kopplat till mål och syfte?

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Deltagare under delåret (Januari tom augusti)	11	9	2	0

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Avslutade deltagare under delåret (Januari tom augusti)	4	3	1	0

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Positiva avslut (arbete, studier, arbetssökande med ersättning från AF, Arbetsträning eller praktik i någon form)				
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig (Tillbaka till remittent utan en tydlig planering i riktning mot arbetsmarknaden, annan förberedande insats)				
Övriga avslut (Föräldraledig, ålderspension eller annat)				

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Hur många av de som avslutats under delåret uppger att de mår bättre efter er insats?				
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? (dvs utan att gå till en annan insats först)				
Hur många av de som avslutats under delåret har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?				
Hur många veckor har de som avslutats under delåret varit i er insats? Ange ett medelvärde				

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	Kvinnor	Män	Annat

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Kommit längre bort från en arbetsförmåga				
Står lika långt från en arbetsförmåga som innan				
Närmat sig en arbetsförmåga				

Analys

Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.

Framgångsfaktorer
Våra möjligheter att individanpassa aktiviteter eller skapa nya aktiviteter som passar varje deltagare. Detta tack vare den levande miljön på, och omkring gården.
Vi har som personalgrupp lärt känna varandra väl och har en positiv och skön stämning mellan oss vilket vi märker att deltagarna uppskattar.

Utmaningar
Det kan vara en utmaning att bedöma på vilken nivå vi ska ge information om aktiviteter, med tanke på varje individs svårigheter. Då vi har så stor andel kvinnor är det en utmaning för oss som grupp att inkludera den eller de enstaka män som är med på ett bra sätt.

Mönster kring avslut
Då vi sedan förra året haft så ont om deltagare har vi svårt att dra några slutsatser av de 4 avslut vi haft hittills under året.

När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning - Vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster? Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?

Då detta gäller endast en deltagare kan vi inte kommentera detta.

Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?
Precis som tidigare år är det tydligt att självkänslan är det som ökar mest utifrån enkäterna. Deltagarna utvecklar en större acceptans mot sig själva och tror sig om att klara av fler saker, vågar prova utan att vara rädd för att misslyckas.

Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?
Det tar tyvärr alldeles för lång tid innan Arbetsförmedlingen tar vid för gemensam kartläggning.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte? Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?
Vi ser att resultaten genomgående är mycket positiva. Den övervägande delen har ett positivt avslut, men vi har ett fortsatt behov av ett jämnt inflöde av deltagare för att fler ska kunna tillgodogöra sig insatsen om mål och syfte även fortsättningsvis ska uppnås.

Alla aktörer bör aktivt sträva efter samma mål med ett större intresse och engagemang vilket inte alltid är fallet. Här finns det förbättringspotential som vi ser det.

Det är tydligt att längre projektperioder ger större möjligheter att upprätthålla en bra kvalitét på insatsen vad gäller t.ex. arbetssätt, kompetens, lokaler och gårdens resurser. Nästa eventuella avtalsperiod bör därför omfatta minst 3 år.

Vi vill påminna om vårt önskemål om att arbeta med insatsen i två steg för att ge deltagarna möjlighet till progression på ett skonsamt sätt. Våra tidigare erfarenheter från NUR (Naturunderstödda aktiviteter via Regionens avtal) i kombination med Samordningsförbundets insats var mycket positiva.

Deltagarna började då med steg 1 som en eftermiddagsgrupp med kravlösa enkla aktiviteter med fokus på social samvaro och rörelse. Steg 2 innehöll bland annat morgonrutiner, testa att följa enkla instruktioner som en arbetsförberedande insats.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

STARTGRID

Projektet/insatsens namn

Startgrid

Samverkande parter som ingått avtal

Vara kommun och Försäkringskassan

Avtalsperiod

2020-03-01 – 2025-02-28

Bakgrund

Unga med aktivitetsersättning aktualiseras allt för ofta först när de närmar sig 30 år och ska prövas mot sjukersättning. Då sker en gemensam kartläggning mellan Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan, men efter många år i utanförskap är vägen lång för att komma närmare arbete. Genom Startgrid vill vi nå ungdomarna tidigare.

Syfte

Syftet med projektet är att med tidiga gemensamma insatser tidigarelägga inträdet på arbetsmarknaden, samhället i övrigt, samt egen försörjning, för unga med aktivitetsersättning.

Mål

- 70% av deltagarna ska efter deltagande i projektet ha en upplevd bättre hälsa.
- 75% av deltagarna ska uppnå en aktivitetsförmåga på 50% efter två år i insatsen.
- 40% av deltagarna ska vara i någon form av arbete/studier, till någon del, efter projektet.
- Alla deltagare ska uppleva att de har närmat sig arbetsmarknaden på ett positivt sätt.

Metod/Strategi

Startgrid finns för unga som relativt nyligen beviljats aktivitetsersättning. Genom ett fördjupat mentorskap och med stöd av 7TJUGO-metodiken skapas en trygg väg mot ett strukturerat deltagande och en stegvis övergång till gruppaktivitet. Deltagaren möts upp där hen befinner sig och ett individuellt upplägg utformas för varje individ.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Resultat

Vad har projektet/insatsen uppnått hittills? Vilket resultat kan man se kopplat till mål och syfte?

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Deltagare under delåret (Januari tom augusti)	18	10	7	1

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Avslutade deltagare under delåret (Januari tom augusti)	3	2	1	

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Positiva avslut (arbete, studier, arbetssökande med ersättning från AF, Arbetsträning eller praktik i någon form)				
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig (Tillbaka till remittent utan en tydlig planering i riktning mot arbetsmarknaden, annan förberedande insats)				
Övriga avslut (Föräldraledig, ålderspension eller annat)				

	Totalt	Kvinnor	Män	Annat
Hur många av de som avslutats under delåret uppger att de mår bättre efter er insats?				
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? (dvs utan att gå till en annan insats först)				
Hur många av de som avslutats under delåret har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?				
Hur många veckor har de som avslutats under delåret varit i er insats? Ange ett medelvärde				

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	Kvinnor	Män	Annat

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Kommit längre bort från en arbetsförmåga				
Står lika långt från en arbetsförmåga som innan				
Närmat sig en arbetsförmåga				

Analys

Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.
Att deltagarna får tid på sig är fortfarande den stora framgångsfaktorn. Det finns också möjlighet för handledaren Maria att anpassa sin arbetstid utifrån deltagarnas behov vilket är en nödvändighet för att fånga upp deltagaren.

Även de snabba kontaktvägarna mellan handledaren Maria och handläggaren Cecilia Honkanen på Försäkringskassan har en stor betydelse och att Cecilia är med och deltar fysiskt i mötena. Det finns också ett bra samarbete med rehab koordinatorn på VUP.

Den fortsatta svårigheten är att hitta stimulerande aktiviteter/arbetsuppgifter åt deltagarna och arbetsuppgifter där det till en början finns tillgång till personal som är med dem i stort sett hela tiden.

När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning-vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster? Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?
Flera av deltagarna som avslutar insatsen i förtid, är i behov av mer medicinska insatser eller har inte förmåga att ta till sig av det projektet erbjuder. Daglig verksamhet kan vara ett alternativ.

Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?

Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?

Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte? Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?
Flertalet av deltagarna upplever att de har fått en bättre hälsa och att de kommit i gång på ett bra sätt som gjort att de har ökat sin aktivitetsförmåga. Utifrån samtal med deltagarna upplever handledaren Maria, att flera av dem även närmat sig arbetsmarknaden "mentalt".
Alla deltagare uppger att projektet varit positivt för dem även fast de har behövt avbryta i förtid.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

STRUKTURINRIKTADE INSATSER

STOPPA VÅLDET

Samverkande parter som ingått avtal

Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen

Avtalsperiod

2024-01-01 – 2025-12-31

Bakgrund

Mellan 2020-03-01 – 2021-12-31 deltog Samordningsförbundet Skaraborg i ett regeringsuppdrag med mål att förbättra upptäckten av våld i nära relationer, hedersrelaterat våld och förtryck, sexuellt våld samt med att förmedla adekvata insatser mot detta. I uppdraget samverkade Nationella nätverket för samordningsförbund, NNS, med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Jämställdhetsmyndigheten, Migrationsverket och Socialstyrelsen. När regeringsuppdraget och därmed projektet tog slut ansökte Försäkringskassan tillsammans med Arbetsförmedlingen om ett projekt för att fortsätta detta viktiga arbete i Skaraborg för att upptäcka både våldsutsatthet och våldsutövande.

I Skaraborg finns en hög andel sjukskrivningar som pågått längre än ett år och i denna grupp finns ett stort antal personer som är eller har varit utsatta för våld och som påverkar deras hälsotillstånd och rehabiliteringsförutsättningar. Genom att fler av dessa identifieras och kan få rätt stöd, undanröjs hinder och förutsättningarna ökar för att dessa individer ska kunna förflytta sig framåt i sin rehabilitering och kunna delta i det förstärkta samarbetet mellan Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen och därmed närma sig eget arbete/studier.

Syfte

Att samtliga parter som bedriver förberedande insatser med stöd av Samordningsförbundet Skaraborg under projekttiden skapar rutiner i respektive verksamhet när det gäller att löpande ställa frågor kring våldsutsatthet samt rutiner/kunskap kring hur personer som är i behov av stöd kommer i kontakt med rätt aktör för att få stöd. Detta kan grundas på en pågående utsatthet eller tidigare upplevelser av egen/annan närståendes våldsutsatthet.

I förlängningen kan detta bidra till att fler kan komma framåt i sin rehabilitering och närma sig egen försörjning, genom att upptäcka ev. våldsutsatthet i högre grad så kan individerna få rätt stöd och på så sätt kan ett stort hinder undanröjas för dessa personer.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

Mål

- Att samtliga parter som bedriver förberedande insatser med stöd av Samordningsförbundet Skaraborg under projekttiden fortsätter att utveckla rutiner i respektive verksamhet när det gäller att löpande ställa frågor kring våldsutsatthet samt rutiner/kunskap hur personer som är i behov av stöd kommer i kontakt med rätt aktör.

- Att fler personer ges ökade förutsättningar att kunna delta i det förstärkta samarbetet mellan myndigheterna, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen, och att därmed fler personer avslutar denna insats med en positiv förflyttning mot eget arbete/studier.

- Att det av NNS, med stöd av Hälso- och sjukvården, framtagna frågestödet används systematiskt samt att vi via övriga nätverk och omvärldsbevakning utvecklar arbetssättet och ges möjlighet att inhämta stöd från andra parter t.ex. Jämställdhetsmyndigheten m.fl.

- Att uppnå vårt tidigare satta mål att 50% av deltagarna i aktuella insatser har fått frågan minst en gång under 2024.

- Utveckla samarbetet mellan vård- och arbetsgivare och övriga aktörer med kunskap i detta ämne.

Metod/Strategi

En processtödjare som på 25 % av heltidstjänst övergripande stödjer parterna och av part upphandlad aktör i fortsatt utveckling avseende rutiner för att identifiera våldsutsatta samt utövare av väld i nära relationer. I uppdraget ingår även att delge kunskap vilka aktörer som kan ge personen fortsatt stöd för att säkerställa att den som ställer frågan inte ska ha ett ansvar för personens fortsatta stöd.

Processtödjare deltar och bevakar de insatser som sker lokalt, regionalt och nationellt i syfte att kunna utveckla och synliggöra det lokala arbetet. Ansvara för att aktivt inhämta och delge det stöd som NNS bidrar med i detta uppdrag samt att genom att initiera och planera insatser. Detta sker tillsammans med parterna och/eller Samordningsförbundet Skaraborg. För att utveckla arbetet ytterligare behöver fokus även läggas på dialogen med hälso- och sjukvården med prioritet på de geografiska områden som tidigare inte varit aktiva.

Resultat

Projektet fortsätter med att engagera verksamheter/kommunala insatser i Skaraborg där man får vägledning om hur man kan identifiera, ställa frågan samt fått initial rådgivning för att kunna arbeta med frågan om våld i nära relation. Sammanlagt är det 16 insatser som använder sig utav frågeformulären januari-augusti 2024 då en del insatser via samordningsförbundet har avslutas. Projektet har även fått in från Gullspångs socialtjänst som använder sig utav

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

samordningsförbundets frågeformulär då de tycker att frågeformuläret är ett komplement till deras "fredag kort frågor".

Det som är positivt är att flera insett att frågan om våld i nära relation vänder sig inte enbart till en speciell insats inom exempelvis arbetsmarknadsenheten utan att frågan bör ställas inom samtliga insatser som pågår då deltagare kan gå in och ur mellan olika insatser som finns på exempelvis en arbetsmarknadsenhet. Frågeformulären som används för att fånga upp om någon varit utsatt för våld eller om man är den som utövar våld kan därför komma från flera verksamheter inom samma kommun.

Kommuner där samtliga handläggare inom arbetsmarknadsenheten deltagit i informationsmöten är exempelvis Tibro kommun, Vara kommun, Skövde kommun etc. Flertal kommuner har idag redan fungerande rutiner och strukturer på hur man hanterar jakande svar på våld i nära relation men ser frågeformuläret som ger statistik på hur det ser ut i deras kommuner en möjlighet att sätta in ytterligare resurser och rätt stöd för att stötta dem som varit utsatta till att komma ut i egen försörjning igen.

Följande verksamheter har fått information och använder frågeformulären:

- Elings Ark, Vara
- Friskvågen, Götene
- GreveGarden, Lidköping
- Hantverkstegen, Tibro
- Mofalla Lantgård, Tibro
- Rörsås lantliv, Mariestad
- Cresco+, Gullspång (samt samtliga insatser på AME)
- Cresco+, Skövde
- Cresco+, Tibro
- Cresco+, Tidaholm
- Cresco+, Töreboda (samt samtliga insatser på AME)
- Cresco+, Vara
- Cresco+, Falköping

Följande insatser har fått information och valt att inte använda sig av frågeformulären, Cresco+ i Essunga, Lidköping, Skara, Mariestad, Götene och Karlsborg. Nya dialoger med dessa kommuner kommer att tas framöver.

Sammanlagt har 205 frågeformulär inkommit och då har 28 frågeformulär inkommit från Gullspångs socialtjänst. Utav dessa var det 131 kvinnor som svarat (13 från Gullspångs socialtjänst), 69 män (15 från Gullspångs socialtjänst), 4 hen och ett blankt frågeformulär. Totalt visar frågeformulären på att utav 131 kvinnor har **94 kvinnor svarat ja på någon utav de 7 frågorna i frågeformuläret av våld, det vill säga upplevt eller bevittnad våld.** Utav dessa 94 kvinnor har 2 enbart svarat ja på fråga 5 - Har du blivit utsatt för våld enligt fråga 1-4 av någon annan person än någon närstående och på fråga 6 Har du under din uppväxt sett eller hört en närstående bli utsatt för våld enligt fråga 1-4? har 7 kvinnor enbart svarat ja på den frågan och en kvinna har svarat ja på både fråga 5 och fråga 6. Dessa kvinnor har inte satt ja på fråga 1-4. **Det**

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

visar på att 84 kvinnor har varit utsatta för antingen fysiskt, psykiskt, sexuellt eller verbalt och kränkande våld och många utav kvinnorna har varit utsatta för ett eller flera olika slags våld.

När det gäller män så utav 69 män har 34 män svarat ja på någon utav **de 7 frågorna i frågeformuläret av våld, det vill säga upplevt eller bevittnad våld.** Utav dessa 34 män har 3 enbart svarat ja på fråga nr 5 Har du blivit utsatt för våld enligt fråga 1-4 av någon annan person än någon närstående och på fråga 6 Har du under din uppväxt sett eller hört en närstående bli utsatt för våld enligt fråga 1-4? har 8 män enbart svarat ja på den frågan och en man har svarat ja på både fråga 5 och fråga 6. Dessa män har inte satt ja på fråga 1-4.

Det visar på att 22 män har varit utsatta för antingen fysiskt, psykiskt, sexuellt eller verbalt och kränkande våld och många utav männen har varit utsatta för ett eller flera olika slags våld.

Totalt utav 205 frågeformulär har 37 sammanlagt svarat att det även fanns barn som varit utsatta för våld eller bevittnat våld (5 från Gullspångs socialtjänst). Sammanlagt har 12 kvinnor svarat att de även har utsatt någon annan för våld och 9 män har svarat att det utsatt någon annan för våld. När det gäller kvinnorna som utsatt andra för våld har nästan alla upplevt själva ett våld enligt frågorna 1-7 medan merparten utav de män som utsatt någon annan för våld har antingen svarat ja på fråga 5 eller 6 eller inte varit utsatta för våld alls. Vilket är skillnaden mellan de kvinnor som har utövat våld och de män som utövat våld. **Utav 131 kvinnor är det 37 kvinnor som inte har upplevt någon form av våld (4 Gullspångs socialtjänst) och utav 69 män som svarat är det 35 män (7 Gullspångs socialtjänst) som inte upplevt någon form av våld.**

Frågor och svar

1. Har du blivit hotad, kontrollerad, förnedrad, trakasserad eller liknande av en närstående?
77 kvinnor har svarat ja på frågan (8 från Gullspångs socialtjänst), 20 män (3 från Gullspångs socialtjänst) och 2 som vill differera sig som hen.

2. Har du blivit slagen, sparkad, knuffad eller skadad på något annat sätt av en närstående?
53 kvinnor har svarat ja på frågan (5 från Gullspångs socialtjänst) 15 män (3 från Gullspångs socialtjänst), och 1 hen.

3. Har du känt press att mot din vilja delta i eller se på sexuella handlingar av en närstående?
48 kvinnor har svarat ja på frågan (5 från Gullspångs socialtjänst).

4. Har du varit utsatt för verbala, psykiska och/eller fysiska sexuella kränkningar av en närstående?
59 kvinnor har svarat ja på frågan (4 från Gullspångs socialtjänst), 8 män (2 från Gullspångs socialtjänst), och 2 hen.

5. Har du blivit utsatt för våld enligt fråga 1-4 av någon annan person än någon närstående?
62 kvinnor har svarat ja på frågan (5 från Gullspångs socialtjänst), 19 män (5 från Gullspångs socialtjänst), och 2 hen.

6. Har du under din uppväxt sett eller hört en närstående bli utsatt för våld enligt fråga 1-4?

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

61 kvinnor har svarat ja på frågan, 21 män (3 från Gullspångs socialtjänst).

7. Har du själv som vuxen utsatt någon annan för våld enligt fråga 1– 4?
10 kvinnor har svarat ja (1 från Gullspångs socialtjänst), 9 män (3 från Gullspångs socialtjänst), 1 Hen.

Analys

Genom projektet har det varit möjligt att sätta i gång processer där man har insett att man måste börja med att våga ställa frågan om någon blivit utsatt för våld och skapa rutiner hur man hanterar svaret och vart man ska vända sig till så att den som varit utsatt får den hjälp de behöver, men också utforma bra samverkansformer mellan verksamheter. Genom dialog med kommunerna och olika projekt inom samordningsförbunden har de fått analysera behovet av ett förändrat arbetssätt och projektet har kunnat ge förslag på hur de kan utveckla arbetet med att börja våga ställa frågan om våld. Insatser som kommit i gång med frågeformulären ser det som positivt att kunna stötta de som varit utsatta vidare genom att frågeformuläret möjliggör att prata om det den utsatte har varit med om. Svaren som inkommit visar på en hög siffra när det gäller att man har varit utsatt som barn eller vuxen för våld i nära relation vilket visar på att varje insats eller kommun måste arbeta vidare med frågan och skapa dessa nödvändiga rutiner
Positiv respons har inkommit från de insatser som använder sig utav frågeformulären och de utbildningsinsatser som har kunnat ske i form av fysiska möten där vi pratar om våld i nära relation men även föreläsningar som anordnats av Samordningsförbundet.

Attachment 1 for document with reference cm1htxk0u042gpj980s9oeylh.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg



PROTOKOLL 5

2024

powered by Zigned Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1hn8yto02g1pj98il2sypaw

Protokoll 5

Plats och tid
Styrelsemöte Samordningsförbundet Skaraborg
Tisdagen den 24 september kl. 9:00–12:00

Paragrafer
§ 1 - § 10

Beslutande
Ulla-Karin Cannervik, Arbetsförmedlingen, ordförande
Anna Dalström, Götene kommun, vice ordförande
Malin Jalonen Nilsson, Försäkringskassan
Sebastian Ekeroth Clausson, Västra Götalandsregionen
Cliff Nyqvist, Essunga kommun
Sture Olsson, Falköpings kommun
Tommy Larsson, Lidköpings kommun
Richard Thorell, Mariestads kommun
Anita Löfgren, Skövde kommun
Peter Friberg, Tidaholms kommun
Linn Brandström, Töreboda kommun
Elin Härling, Vara kommun
Hilkka Eskelinen, Karlsborgs kommun
Jenni Gustrand, Gullspångs kommun
Ann-Christine Fredriksson, Hjo kommun

Ersättare
Lars Holmberg, Västra Götalandsregionen
Merja Wester, Hjo kommun
Linnea Wall, Mariestads kommun
Kenneth Källström, Skövde kommun
Anna Zöögling, Tidaholms kommun

Anmält förhinder
Anna-Camilla Andersson, Tibro kommun
Anne-Charlotte Granander, Götene kommun
Christina Ulfström, Lidköpings kommun
Louise Samuelsson, Försäkringskassan
Michael Karlsson, Skara kommun
Maria Maric, Tibro kommun
Marie Nilsson, Skara kommun
Monica Staudinger, Karlsborgs kommun
Björn Thodenius, Gullspångs kommun
Ingvor Bergman, Falköpings kommun
Fredrik Pettersson, Vara kommun
Bengt-Göran Henningsson, Essunga kommun
Ann-Charlott Karlsson, Töreboda kommun

Övriga deltagare
Christel Martinsson, förbundschef
Amanda Hermansson, administratör

Underskrifter

Ordförande
Ulla-Karin Cannervik, Arbetsförmedlingen

Justerare
Tommy Larsson, Lidköpings kommun

Sekreterare
Amanda Hermansson, Samordningsförbundet Skaraborg

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1hn8yto02g1pj98il2sypaw
powered by Zigned

Anslag/bevis

Organ	Samordningsförbundet Skaraborg
Sammanträdesdatum	2024-09-24
Anslaget under tiden	2024-09-26–2024-10-17
Förvaringsplats för protokoll	Samordningsförbundet Skaraborg, S:t Sigfrids gata 8, Skövde

Underskrift

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1hn8yto02g1pj98il2sypaw
powered by Zigned

§1. Sammanträdet öppnas

Ulla-Karin Cannervik, ordförande, hälsar alla välkomna och öppnar mötet.

§2. Val av justerare

Tommy Larsson väljs till justerare.

§3. Förra mötets protokoll

Läggs till handlingarna.

§4. Föredragningslistan

Föredragningslistan godkänns.

§5. Rapporter

a. Föregående beredningsgruppsmöte

Föregående beredningsgruppsmöte genomfördes som ett lunch till lunchmöte i slutet av augusti månad istället för ett ordinarie beredningsgruppsmöte. Den första dagen ägnades åt teman som samverkan, makt och normmedvetenhet och en presentation av ACT-metoden. Dag två var fokus framförallt på Cresco+, med diskussioner om bland annat goda exempel i de olika kommunernas arbetssätt. En del av dag två ägnades även åt ett beredningsgruppsmöte med fokus på de nya ansökningar som inkommit.

§6. Beslutsärenden

a. Delårsredovisning 2024

På mötet föredrar förbundschef och processtödjare om delårsredovisningen. Vårt ESF-projekt Cresco+ är den i särklass största satsningen som förbundet gör och där återfinns också majoriteten av alla deltagare, 473 av totalt 627. Vi har omsatt hela 20 174 tkr i verksamhetskostnader, vilket blir en kostnad på 32 tkr per individ. Våra indikatorer på att vi ska nå våra tre uppsatta mål visar dock på att det kan bli utmanande att nå vissa av dem vid årsskiftet.

Styrelsen beslutar att

Godkänna upprättad delårsredovisning för 2024.

b. Ansökan finansiering kommuninvånare med ersättning från Försäkringskassan

Skaraborgs 14 kommuner samt Försäkringskassan har lämnat in en gemensam ansökan avseende fortsättning för projektet Cresco+. Denna avser finansiering för att kommunernas arbetsmarknadsenheter fortsatt ska kunna ta emot kommuninvånare som har ersättning från Försäkringskassan.

Den budget som satts i ansökan är mycket hög. Kommunerna och Försäkringskassan är medvetna om att en så hög budget troligen kommer avslås men vill få möjlighet att beskriva behovet av att kommuninvånare som har ersättning från Försäkringskassan kan fortsätta remitteras till kommunerna efter projektets avslut. Eva Bremer

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1hn8yto02g1pj98il2sypaw
powered by Zigned

och Peter Larsson från Försäkringskassan har fått uppdraget av Skaraborgs 14 kommuner att beskriva hur behovet ser ut och deltar på mötet för att göra detta.

Skaraborg har i genomsnitt de längsta sjukskrivningarna i Sverige. De med ersättning från Försäkringskassan utgör en stor majoritet av deltagarna i Cresco, och det är inte en självklarhet att alla kommuner kommer fortsätta arbeta med dessa kommuninvånare när projektet avslutas.

Eva och Peter trycker på den ekonomiska vinsten för kommunerna att jobba med dessa personer, tex genom ökade skatteintäkter.

Ett budskap till politiker i styrelsen är därför att det kan finnas vinster med att fortsatt inkludera kommuninvånare med ersättning från Försäkringskassan på AME även efter projektet är slut. Styrelsen önskar därför se ekonomiska beräkningen på vad detta skulle kosta för respektive medlemskommun att även fortsättningsvis inkludera kommuninvånare med ersättning från Försäkringskassan.

Styrelsen beslutar att

Avslå ansökan.

c. Ansökan sammanhållande funktion

Skaraborgs 14 kommuner samt Försäkringskassan har lämnat in en gemensam ansökan avseende fortsättning för projektet Cresco+. Denna avser en sammanhållande funktion från Samordningsförbundet som stödjer och upprätthåller metoden BIP och vidhåller ett gemensamt lärande.

På styrgruppen framfördes ett förslag om att detta om möjligt kan göras inom ramen för Samordningsförbundets befintliga tjänster. Om detta är möjligt kan denna ansökan dras tillbaka.

Även på styrelseberedningens möte framförde kansliet att detta stöd kan ges kommunerna inom ramen för Samordningsförbundets befintliga tjänster. Kostnaden för verktyget JobMatch anser styrelseberedningen att kommunerna själva bör ta speciellt med tanke på förbundets numera rätt tighta budget.

Styrelsen ser gärna att förbundets befintliga personal fortsätter vara en sammanhållande funktion och metodstöd när ESF-projektet upphör, men att detta inte behöver ske i projektform.

Styrelsen beslutar att

Avslå ansökan.

d. Ansökan Arbetsförmedlingen och Töreboda

Töreboda och Arbetsförmedlingen har inkommit med en kompletterande ansökan till den tidigare beviljade ansökan, där Arbetsförmedlingen tillsammans med fyra kommuner ansöker om att få bygga upp och arbeta med samverkansteam kring målgruppen som varit i utanförskap under mycket lång tid och där man misstänker en outredd ohälsa. Beredningsgruppens har ställts sig positiva till denna kompletterande ansökan.

Styrelsen beslutar att

Bevilja ansökan för perioden 1 oktober 2024 till och med februari 2026.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1hn8yto02g1pj98il2sypaw
powered by Zigned

e. Årshjul 2025

Innehåll och årshjulets mötestider noterades på styrelsemötet i juni månad och nu är vi framme vid att årshjulet ska fastställas. Efter junimötet har synpunkter inkommit på att två möten krockar med regionfullmäktige och därför har årets första möte hos Samordningsförbundet flyttats men årets sista möte ligger kvar trots inkommen synpunkt, eftersom budgetplanen måste beslutas om i november månad.

Styrelsen beslutar att

Godkänna upprättat årshjul för 2025, med justering av mötet i april från fredag 4/4 till tisdag 1/4 då detta var en felskrivning.

§7. Diskussionsärenden

a. Rotationsordningen

Styrelseberedningen tillsatte på sitt senaste möte en grupp för att se över rotationsordningen. Gruppen hade möte 16 september och där arbetades det fram ett förslag på ny rotationsordning. Förslaget bygger på att det ska bli bättre kontinuitet i styrelsens arbete genom att Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen turas om med ordförandeskapet och regionen alltid är vice ordförande. Enligt förslaget byts inte ordförande när det är ny mandatperiod, just för att skapa mer kontinuitet.

I förslaget har även styrelseberedningens sammansättning förändrats då det tidigare varierat kraftigt hur ofta en kommun satt i styrelseberedningen beroende på vilket av de tre gamla förbunden den tillhört. I det nya förslaget får alla kommuner sitta i styrelseberedningen lika ofta.

Även rotationen för revisorerna är förändrad så två kommunrevisorer väljs för en hel mandatperiod, även detta för att förbättra kontinuiteten i arbetet.

På mötet får styrelsen diskutera förslaget. På nästa styrelsemöte kommer förslaget lyftas upp till beslut, innan dess får styrelsen diskutera det på hemmaplan.

b. Jämställdhet

På mötet leder processtödjare en quiz utifrån de nationella jämställdhetsmålen.

§8. Informationsärenden

a. Cresco+

Nuläge

Projektet Cresco+ har god ekonomi och vi har redan nått medfinansieringen avseende deltagartimmarna.

Projektet har fortsatt arbeta med utvärderaren Swecos rekommendationer i den halvtidsrapport som gjordes under våren. Det innebär att fokus har varit att identifiera skillnader mellan kommunerna i sättet att arbeta och fundera över om skillnaderna påverkar resultaten, att skapa lärande genom att fånga upp goda exempel i kommunerna och sprida i nätverken samt att intensifiera dialogen om implementering.

De flesta kommuner har kommit långt med implementeringen, framförallt kring samarbetet mellan AME och socialtjänst, men även samverkan mellan kommunerna och Försäkringskassan. Metoden har även börjat spridas till Arbetsförmedlingen i det nya projektet de precis startat upp.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1hn8yto02g1pj98il2sypaw
powered by Zigned

Vi sticker ut som samordningsförbund eftersom vi inte arbetar i team utan arbetet sker ute i alla 14 kommuner, och i de flesta kommuner är det fler än bara samordnarna som arbetar med metoden.

Måluppfyllelse

Under våren har arbetet fortsatt fokuserat för att uppnå projektets fem mål (målen finns att läsa här: https://samordningsforbundetskaraborg.se/cresco/). Mål 1, dvs att deltagare gör en stegförflyttning och närmar sig arbetsmarknaden har varit centralt sedan projektets början. Även mål 3 har haft ett starkt fokus, dvs att se till att kommunerna arbetar för att skapa insatser och effektivisera samverkan kring de 11 indikatorer/områden som enligt BIP leder till att deltagare gör progression mot arbete. Under första delåret 2024 har projektet dock intensifierat arbetet kring mål 4 och 2;

Mål 4; Alla individer i målgruppen, inklusive de som tillhör missgynnade grupper, ska ha lika möjligheter att ta del av projektets insatser

- **Ett anpassat material är framtaget till deltagare med särskilda behov för att de ska kunna tillgodogöra sig BIP**
- **Kommunerna arbetar aktivt för att erbjuda aktiviteter som passar olika grupper av deltagare**

Ett av målen i Cresco+ har varit att arbeta för att missgynnade deltagare ska få ta del av projektet och att projektet ska bli tillgängligt för fler genom att anpassa aktiviteter utifrån individens förutsättningar. Detta har gjort att projektet når fler deltagare än tidigare. Detta är glädjande och kommer ge långsiktiga effekter eftersom individer som står långt ifrån arbetsmarknaden närmar sig arbete i högre grad än tidigare. Däremot tror vi att detta påverkar de positiva avslutningsanledningarna kortsiktigt eftersom det trots att en stegförflyttning görs dröjer mer än de 12 månader de får delta i projektet tills de når ända fram till arbete eller studier. En större andel av deltagarna än tidigare har inte hunnit nå arbete inom ramen för projektet även om de stegförflyttats.

Skaraborgs kommuner skiljer sig också avseende hur de erbjuder aktiviteter samt vilka individer som får ta del av arbetsmarknadsenheternas verksamheter. Vissa kommuner erbjuder tex deltagare att bli hämtade till aktiviteter eller gör hembesök och påminner sina deltagare om aktiviteter eller möten. Andra gör inte det utan individerna måste själva kunna ta sig till arbetsmarknadsenheten. Det finns också olika kriterier kring tex missbruk, deltagarnas motivation och krav på språkkunskap. Detta är faktorer som sannolikt påverkar resultaten.

En arbetsgrupp bestående av sex samordnare har fått kika på vilka behov de upplever hos deltagarna och vad för anpassning eller utveckling av BIP-materialet som används idag som skulle behövas för att göra materialet med tillgängligt. Gruppen tillsammans med projektledningen kom fram till att anpassning till den unika deltagaren är nödvändig och att det inte går att skapa ett förenklat enhetligt material som kan passa alla. Viss modifiering av materialet har gjorts för att göra materialet tillgängligt och lättare att förstå för fler men andra individuella anpassningar såsom tex kommunikations- eller tidshjälpmedel kan behövas utöver detta. I nätverket för samordnarna i Cresco+ lyfts kontinuerligt olika goda exempel på sådana anpassningar.

Mål 2; Deltagande kvinnor och män uppnår en varaktig progression mot arbete eller studier

- **70 % har behållit eller ökat sin progression sex månader efter projektavslut**

Detta mål har vi inte kunnat mäta förrän i början på september 2024. Detta eftersom rutinen kring målet färdigställdes i mitten på december 2023 och det behövde finnas deltagare som varit avslutade i sex månader innan svar kunde inhämtas. Det betyder alltså att den första insamlingen av dessa uppgifter endast avser deltagare som avslutats mellan december 2023 och mars 2024. 64 personer har avslutats mellan mitten av december 2023 och början av mars och 58 av dessa samtyckte till att bli kontaktade (91 %). Av dessa 58 personer har hela 90 % har behållit eller ökat sin progression. Detta indikerar att även de personer som inte avslutas till en positiv avslutsanledning gör framsteg i sin progression mot arbete/studier.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1hn8yto02g1pj98il2sypaw
powered by Zigned

b. Nuläge personalsituationen på kansliet

För er kännedom så har vår nuvarande processtödjare beslutats sig för att gå vidare till annan tjänst från och med 1 oktober. Förbundschefens bedömning är att ingen ny rekrytering av en processtödjare ska ske, men möjligtvis ska istället annonseringen av den biträdande förbundschefen tidigareläggas något. Projekttjänsterna knutna till ESF-projektet Cresco+ avslutas den sista april för metodstödjare respektive sista juni för administratör och projektledare. Ny beslutad organisation från och med juli 2025 är 1,0 Förbundschef, 1,0 Biträdande förbundschef samt en 1,0 Administration.

c. Rapport kommundialoger

På juni månads styrelsemöte gavs förbundschef i uppdrag att bjuda in sig till respektive medlemskommuns ledningsgrupp med både politik och tjänstemän med uppdrag att informera om Skaraborgs invånares olika offentliga försörjning. Detta med syftet att se på var den möjliga arbetskraften finns, belysa hur en majoritet av de som försörjs med offentliga medel har just sjukpenning samt också ställa frågan om vad vi tillsammans kan göra för att få fler att gå från offentlig försörjning till egen försörjning.

Förbundschef har hunnit att besöka tre kommuner i augusti och september, och är inbokad i ytterligare nio så här långt. Majoriteten av kommunerna har bjudit in förbundschef till kommunstyrelsen alternativ med adderade förvaltningschefer. Mariestad har valt att bjuda in till socialnämnden och Vara till deras arbetsmarknadsråd.

d. Behovsanalys 2024

2024 års upplaga av behovsanalysen är färdigställd, upptryckt och utdelad till beredningsgruppen och styrelseberedningen. Styrelsen får den upptryckta behovsanalysen på mötet. Den finns även på förbundets hemsida.

På mötet föredrar processtödjare kort om behovsanalysen, mer kommer på budgetupptakten.

Utifrån lokala perspektiv och helårsekvivalenter har Samordningsförbundets medlemmar bidragit med reflektioner i behovsanalysen. En tydlig röd tråd kring vad som behöver utvecklas och stärkas är samverkan. Det kan bland annat handla om att öka förståelsen för varandras uppdrag. Det kan också handla om att bli bättre på att samverka för att få smidigare övergångar för individer, korta köer och väntetider till insatser. Styrkan i samverkan kan också skapa en ännu mer likvärdig och jämlik rehabilitering för Sakaborgare menar flera parter. Också samverkan med näringslivet lyfts som ett nödvändigt utvecklingsområde för att öka inkludering på arbetsmarknaden.

I behovsanalysen beskrivs tre målgrupper som är extra viktiga att utöka samverkan kring:

1. Kvinnor med stressrelaterad ohälsa som är sjukskrivna eller löper risk att bli sjukskrivna.
2. UVAS – Unga som varken arbetar eller studerar.
3. Utlandsfödda som står utanför arbetsmarknaden.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1hn8yto02g1pj98il2sypaw
powered by Zigned

e. Nuläge NNS

Vår medlemsförening har fortsatt kvar sina fem prioriterade områden som viktiga att fortsätta arbeta med.

- Fortsatt behov av en översyn av Finsam-lagen.
- Medlemmarnas engagemang, roller och mandat i Finsam.
- Målgrupper för samordningsförbundens finansierade insatser – behov och medel.
- System för uppföljning, utvärdering och analys – möjligheter att följa upp resultaten av samordningsförbundens finansierade insatser och bidra till mer kunskapsorienterade arbetssätt behöver stärkas.
- Samordningsförbundens möjligheter till projektägande i ESF-projekt och möjligheter till nya regeringsuppdrag utöver uppdraget om att öka upptäckten av våld.

Tjänstepersonstödet är numera uppdelat på flera personer och Västsverige finns representerad med förbundschef från Samordningsförbundet Älv & Kust. De regelbundna digitala månadsträffarna för förbundschefer fortgår och håller en bra kvalité. Det var 50 olika samordningsförbund som skickade in en skrivelse till Försäkringskassan inför översynen av finsamlagstiftningen, men även NNS skickade in en skrivelse. De har även skickat in en ansökan till Europaprogrammet Daphne om att få fortsätta samordna arbetet med Stoppa Våldet efter att jämställdhetsmyndigheten upphör med sin finansiering, besked kommer i december. Föreningen har inlett en forskningsdiskussion med flera förbund och Linköpings universitet kring ämnet Innovativ arbetsmarknadsinkludering men just nu är den pausad. Slutligen håller föreningen också på att skriva på en förstudieansökan för att kunna erhålla ytterligare finansiering i syfte att få arbeta med Finsams fortsatta utveckling. Till denna förstudieansökan har ordförande, efter dialog med styrelseberedningen, skickat in synpunkter i en utlyst remissomgång.

f. Internkontroll

Att inte kunna digitalisera signering av avtal identifierades som en risk i internkontrollplanen för 2024. Enligt beslutad internkontrollplan har administratör undersökt olika system och leverantörer som kan vara lämpliga att använda och funnit att Zigned verkar passa förbundets behov bäst. Vi kommer börja testa med signeringen av september månads protokoll och förhoppningsvis kommer därefter delårsredovisningen kunna signeras med BankID av alla styrelseledamöter istället för fysiska signaturer.

g. Rapport kring förra terminens kompetensutveckling

Under våren 2024 har förbundet satsat stort på kompetensutveckling där både empowermentpedagogik och fördjupning i BIP-metodiken genom utbildningen ”Tron på individen” har erbjudits våra medlemmar samt att vi i februari månad genomförde en Skaraborgsdag i Vara konserthus där alla förbundets parters handläggare som arbetar med samverkan var inbjudna.

8 tillfällen arrangerades under delåret. 5 av dessa var fysiska utbildningar där 64% av platserna nyttjades av deltagare. En trolig anledning till att vi inte når målet med 70% är att vid ett av utbildningstillfällena där 40 platser fanns tillgängliga utnyttjades endast 15 på grund av snöstormen i början av april. I de två digitala forumen har fler än förväntat deltagit, ca 90 deltagare totalt. På Samverkansdagen i februari månad deltog 300 personer på plats och ytterligare 100 var anmälda att delta digitalt.

Helhetsbetyget för samtliga var 4.1/5.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1hn8yto02g1pj98il2sypaw
powered by Zigned

§9. Övrigt

§10. Mötet avslutas

Nästa sammanträde i styrelsen:

Heldag 8 oktober tillsammans med beredningsgruppen

26 november kl. 9:00–12:00

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cm1hn8yto02g1pj98il2sypaw
powered by Zigned

Certification

Reference: cm1hn8yto02g1pj98ii2sypaw

Document

Filename: Protokoll_240924.pdf

Fingerprint: yuVQQUjXuX1j0PD5pbrIbjoD+ihCziU/vCwz0A6YyzI=

Amanda Hermansson

Signer

Personal number

19961011-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-25 11:14:07

Christel Martinsson

Signer

Personal number

19630502-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-25 11:22:58

Ulla Karin Cannervik

Signer

Personal number

19680211-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-25 12:54:06

Tommy Sven Agne Larsson

Signer

Personal number

19541122-****

Signed with

Swedish Mobile BankID (AES)

Signed at

2024-09-25 16:24:04

The complete audit trail and signature data is embedded within this PDF file. Please handle with care, as it contains sensitive and Personal Identifiable Information (PII).

Save Evidence Package

powered by Zigned

Important Information About Your Digitally Signed Document

Treat with Care

This document contains Personally Identifiable Information (PII). It is crucial to manage it with utmost care to prevent any unauthorized access or exposure.

Do Not Print

Printing this document will result in the irreversible loss of digital signatures. Important security and verification features embedded within the digital format cannot be replicated on a printed copy.

Handling and Storage

This digitally signed document is considered an original. Any alterations to the document will compromise its validity. It is your responsibility to ensure that it is stored securely to maintain its original condition.

Verification

Independently verify the document using industry-standard tools such as Adobe Acrobat. For added convenience, Zigned provides a validation service to confirm the integrity and validity of your signed document. Visit **zigned.se/verify** to access this feature.

Document Contents

Included within this digitally signed document are:

- All signature information
- Original documents
- Comprehensive audit logs

Each of these components is secured with a digital signature and timestamp, backed by certificates accredited on the European Union Trusted Lists (EUTL), ensuring compliance with EU regulations and providing unparalleled security.

About Zigned

Zigned AB (Reg. no. 559279-9224), established in Sweden in 2020, is a leader in web-based digital signing technologies. We are dedicated to delivering secure, efficient, and user-friendly digital signing solutions. Learn more at **zigned.se.**

Zigned

DELÅRSRAPPORT
Dnr 24/0042-2
2024-09-27

Delårsrapport 2024

Organisationsnummer 222000–2972

Tolkförmedling Väst

Organisationsnummer 222000–2972

Innehållsförteckning

Inledning ... 3
Vision ... 4
Ledord ... 4
Förvaltningsberättelse ... 5
Organisation ... 5
Direktionen ... 5
Förbundets verksamhet ... 7
Kunder ... 7
Tolkar och översättare ... 8
Uppdrag ... 9
Händelser av väsentlig betydelse ... 9
Flertalet rättsärenden ... 9
Anmälan till konkurrensverket ... 9
Begäran om allmän handling ... 9
Överklagade direktionsmöten ... 10
SMS-tjänst ... 10
Uppmärksammat arbetsmiljöarbete ... 10
Händelser efter räkenskapsperiodens slut ... 10
Styrning och uppföljning av verksamheten ... 10
Övergripande mål ... 10
Verksamhetsmål 2024 ... 11
Tolkförmedling Väst ska ha en pålitlig leverans ... 11
Tolkförmedling Väst ska tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar ... 11
Tolkförmedling Väst ska ligga i framkant och verksamheten ska utvecklas ... 11
Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare ... 11
Tolkförmedling Väst ska bedriva en hållbar verksamhet ... 11
Ekonomi ... 12
God ekonomisk hushållning ... 13
Balanskravsresultat utifrån helårsprognos ... 13
Väsentliga personalförhållanden ... 14
Medarbetare ... 14
Tillsvidare- och visstidsanställda ... 14

Sysselsättningsgrad 14
Sjukfrånvaro 15
Förväntad utveckling 15
Räkenskaper 16
Resultaträkning 16
Balansräkning 17
Kassaflödesanalys 18
Redovisningsprinciper, upplysningar och definitioner 19
Noter 19
Driftsredovisning 22
Delårsutfall samt helårprognos i förhållande till budget 22
Bakgrund till budget 22
Utfall och prognos 22
Förbundets investeringsverksamhet 24

Inledning

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund och dess ändamål är att tillgodose medlemmarnas behov[1] av språktolk. Förbundet har tilldelats uppdraget att bedriva språktolkförmedling och är därmed huvudman för verksamheten. Medlemsorganisationernas verksamheter köper samtliga språktolktjänster av Tolkförmedling Väst. Förbundet bedriver även översättningsverksamhet.

Tolkförmedling Väst har varit i drift sedan 1 april 2013 och består av totalt 46 medlemmar; Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, Bengtsfors, Borås, Bollebygd, Dals-Ed, Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Göteborg, Götene, Herrljunga, Hjo, Härryda, Karlsborg, Kungälv, Lerum, Lidköping, Lilla Edet, Lysekil, Mariestad, Mark, Munkedal, Mölndal, Orust, Partille, Skara, Skövde, Sotenäs, Stenungsund, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tidaholm, Tjörn, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda, Vänersborg och Öckerö.



Figur 1 Karta över förbundets medlemmar

Förbundet är en egen offentligrättslig juridisk person, fristående i förhållande till sina medlemmar. Medlemmarna har kvar ett yttersta ekonomiskt ansvar för verksamheten. Varje medlem har tillskjutit en krona per kommuninvånare som andelskapital. Kvotvärdet av detta ger medlemmens andel i förbundet.

[1] En myndighet ska enligt 13 § i Förvaltningslagen ”… använda tolk och se till att översätta handlingar om det behövs för att den enskilde ska kunna ta till vara sin rätt när myndigheten har kontakt med någon som inte behärskar svenska.”

Förbundet styrs av en direktion bestående av ledamöter från respektive medlemsorganisation. Särskilt utsedda revisorer granskar förbundets verksamhet. Förbundet har sitt säte i Göteborg samt ett lokalkontor i Mariestad.

Vision

Genom att erbjuda kvalitativa språktolktjänster bidrar Tolkförmedling Väst till ökad integration i samhället.

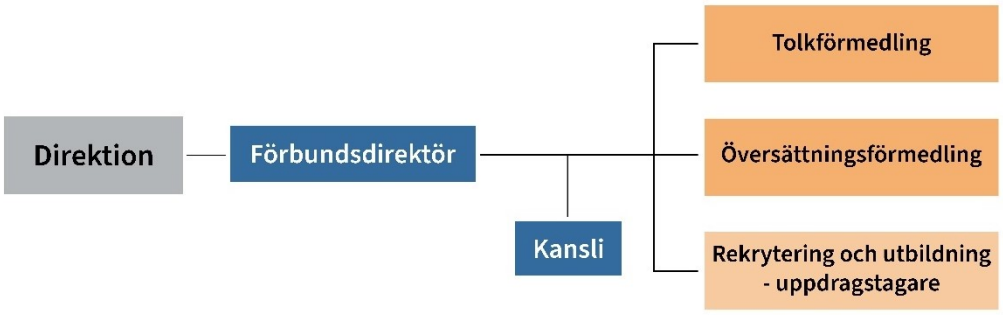
Ledord

Förbundets ledord; professionalitet, tillgänglighet och trygghet är en del av förbundets varumärke. Ledorden talar om vad förbundet står för och ska genomsyra verksamheten.

Förvaltningsberättelse

Organisation

På uppdrag av direktionen leds tjänstemannaorganisationen av förbundsdirektör. Verksamheten består av kansli, två tolkförmedlingskontor samt översättningsförmedling. Kansliet leds av förbundsdirektören. De lokala förmedlingskontoren, inklusive översättningsförmedling samt verksamheten för rekrytering och utbildning av uppdragstagare, leds av förbundets tre verksamhetschefer. Administrativt stöd inom IT, ekonomi, HR och lön köps av Mariestads, Töreboda, Gullspångs kommuner i samverkan. Verksamhetsspecifikt IT-stöd och verksamhetsanpassat telefonisystem köps separat.



Figur 2 Organisationsschema

Direktionen

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med direktion. Direktionens uppdrag regleras i kommunallagen och den förbundsordning som medlemmarna antagit. Direktionen har haft två möten under perioden 1 januari t.o.m. 31 augusti 2024.
Direktionen för Tolkförmedling Väst utgjordes 2024-08-31 av:

Göteborgs Stad
Claudia Nistor Pedrini (S), ordförande
Zagros Hama Ada (M), ersättare

Västra Götalandsregionen
Dragan Dobromirovic (S), vice ordförande
Monika Beiring (M), ersättare

Alingsås kommun
Per-Gordon Tranberg (M), ledamot
Ulla Dalén (MP), ersättare

Bengtsfors kommun
Taiga Feldman Burgelis (M), ledamot
Bashir Sulaiman (S), ersättare

Bollebygd kommun
Fredrik Drugge (M), ledamot
Lisette Vermeulen (SD), ersättare

Borås Stad
Marie Samuelsson (S), ledamot
Birgitta Bergman (M), ersättare

Dals-Eds kommun
Christina Virevik (C), ledamot
Carina Halmberg (S), ersättare

Essunga kommun
Marie-Louise Svensson (M), ledamot
Pernilla Jönsson (M), ersättare

Falköpings kommun
Sture Olsson (M), ledamot
Niclas Hillestrand (S), ersättare

Grästorps kommun
Svante Classon (C), ledamot
Lars-Erik Tengeland (M), ersättare

Gullspångs kommun
Björn Thodenius (M), ledamot
Ann-Christin Erlandsson (S), ersättare

Herrljunga kommun
Mats Palm (S), ledamot
Gunnar Andersson (M), ersättare

Härryda Kommun
Maria Kornevik Jakobsson (C), ledamot
Siw Hallbert (S), ersättare

Kungälv kommun
Ulrica Brogren (S), ledamot
Dagmar Marcusson (S), ersättare

Lidköpings kommun
Per Gunnar Lindahl (M), ledamot
Lena O Jenemark (S), ersättare

Lysekils kommun
Ricard Söderberg (S), ledamot
Philip Nordqvist (M), ersättare

Marks kommun
Niklas Herneryd (L), ledamot
Kerstin Wimman-Lindén (M), ersättare

Mölndals stad
Shahla Alamshahi (S), ledamot
Delaram Wall (L), ersättare

Partille Kommun
Anette Nord (KD), ledamot
Eva Carlsson (S), ersättare

Skövde kommun
Maria Hjärtqvist (S), ledamot
Ann-Britt Nilsson (SD), ersättare

Stenungsunds Kommun
Olof Lundberg (S), ledamot
Nedzad Deumic (KD), ersättare

Götene kommun
Rebecka Franzén (GF[2]), ledamot
Björn Cavalli Björkman (S), ersättare

Hjo kommun
Eva-Lott Gram (KD), ledamot
Lars-Göran Svensson (S), ersättare

Karlsborgs kommun
Ingvar Kärsmyr (KD), ledamot
Hilkka Eskelinen (S), ersättare

Lerums kommun
Halim Azemi (S), ledamot
Yvonne Kuhlin (SD), ersättare

Lilla Edets kommun
Gitte Jensen (S), ledamot
Johan Sösaeter Johansson (SD), ersättare

Mariestads kommun
Richard Thorell (M), ledamot
Janne Jansson (S), ersättare

Munkedals kommun
Fredrik Roos-Fylksjö (SD), ledamot
Liza Kettil (S), ersättare

Orust kommun
Veronica Almroth (L), ledamot
Martin Reteike (MP), ersättare

Skara kommun
Suzanne Johansson (C), ledamot
Marie Nilsson (M), ersättare

Sotenäs kommun
Gerardo Alas (S), ledamot
Roland Mattsson (M), ersättare

Strömstads kommun
Hans-Robert Hansson (L), ledamot
Merry Johansson (S), ersättare

[2] Götene Framtid

Svenljunga kommun
Ann-Louise Karlsson (M), ledamot
Patrik Harrysson (S), ersättare

Tanums kommun
Roger Wallentin (C), ledamot
Birgitta Nilsson (M), ersättare

Tibro kommun
Peter Söderlund (L), ledamot
Bodil Olsson (M), ersättare

Tidaholms kommun
Zelal-Sara Yesildeniz (VT[3]), ledamot
Jonas Storm (S), ersättare

Tjörns kommun
Cathrine Berntsson (L), ledamot
Tina Baudino (S), ersättare

Tranemo kommun
Eva-Karin Haglund (S), ledamot
Erene Bertilsson (KD), ersättare

Trollhättans Stad
Margreth Johnsson (S), ledamot
Dana Roman Blomster (KD), ersättare

Töreboda kommun
Björn Lagerqvist (M), ledamot
Anne-Charlotte Karlsson (S), ersättare

Uddevalla kommun
Marie-Louise Andreasson (M), ledamot
Stefan Skoglund (S), ersättare

Ulricehamn kommun
Sebastian Gustavsson (M), ledamot
Kari Isomaa (S), ersättare

Vara kommun
Elin Härling (SD), ledamot
Fredrik Pettersson (S) ersättare

Vårgårda kommun
Bengt Hilmersson (C), ledamot
Tony Willner (S), ersättare

Vänersborgs kommun
Reidar Eriksson (S), ledamot
Gunnar Henriksson (L), ersättare

Öckerö kommun
Sandra Svensson (M), ledamot
Thomas Wijk (S), ersättare

Förbundets verksamhet

Tolkförmedling Väst har i uppdrag att tillgodose medlemmarnas behov av språktolktjänster. Förbundet erbjuder även översättningstjänster till sina medlemmar. Språktolk erbjuds på plats och på distans. Distanstolkning utförs via ljud och bild för såväl kortare meddelanden som längre tolkuppdrag.

Bokning av förbundets tjänster kan ske på webben eller via telefonkontakt. Förmedlingskontoren har öppet vardagar under kontorstid, övriga tider bokas tolk via webben. Via förbundets digitala tjänst, Akut tolk, tillsätts akuta tolkuppdrag inom fem minuter, dygnet runt, årets alla dagar.

Kunder

Den 31 augusti 2024 hade förbundet 4 099 registrerade medlemskunder. I snitt förmedlas uppdrag till drygt 2 000 kunder varje månad. Av förbundets förmedlade uppdrag köps 100 % av medlemskunder. Största kund är Västra Götalandsregionen som står för 70 %.

[3] Vi Tidaholm

Då fler och fler av förbundets kunder efterfrågar tolkar med SRHR[4]-kompetens är det angeläget för förbundet att visa sin medvetenhet avseende HBTQI-frågornas betydelse i tolksammanhang. Förbundet medverkade därför även i år med monter på West Pride.

Tolkar och översättare

Den 31 augusti 2024 hade förbundet 1 314 aktiva tolkar vilket är 51 fler än föregående år. Av dessa tolkar var 270 auktoriserade och 94 hade även sjukvårdsauktorisation. Vid samma tillfälle hade förbundet 141 aktiva översättare, av dessa var 73 auktoriserade translatorer. 52 uppdragstagare var verksamma som både tolk och översättare.

I Sverige talas ca 200 språk[5]. Kammarkollegiet ansvarar för auktorisation av tolkar och översättare. Möjligheten till auktorisation erbjuds dock endast i ca 50 språk för tolkar och i ca 30 språk för översättare. Rekrytering av uppdragstagare sker löpande för att kunna möta kundernas behov. Förbundet har bland annat ett kontinuerligt samarbete med externa utbildningsanordnare för tolkutbildning, vilket har resulterat i att allt fler nyutexaminerade tolkar sökt sig till förbundet men också att Tolkförmedling Väst är med och påverkar utbildningsaktörernas kursutbud. Såväl bred annonsering som riktad och uppsökande rekrytering sker för att möta det ständigt föränderliga tolkbehovet.

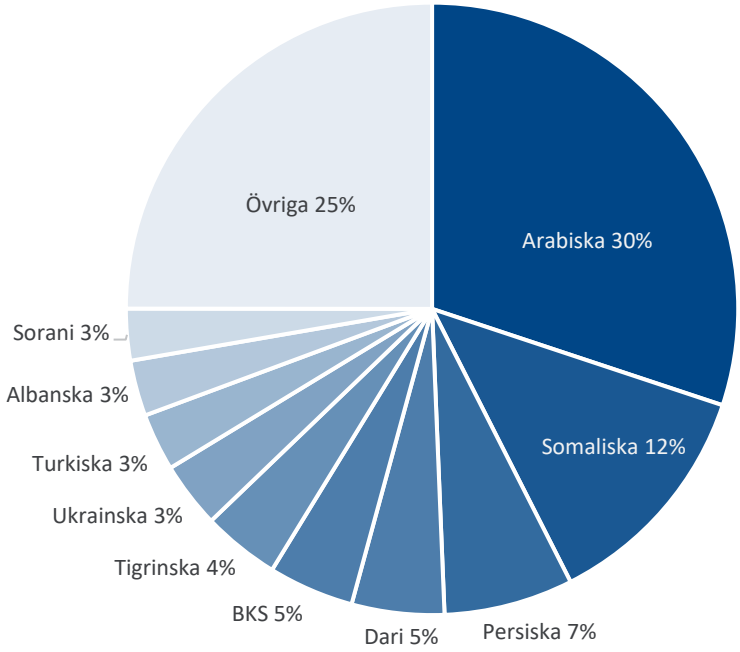
Hittills i år har 105 nya tolkar rekryterats till förbundet, dessa representerar 50 olika språk där majoriteten är mindre frekventa språk. Redan etablerade tolkar fortsätter söka sig till förbundet och är ett resultat av förbundets starka varumärke som en seriös tolkförmedling.

Förbundet erbjuder utbildningsinsatser för såväl tolkaspiranter som erfarna tolkar. Under våren har följande utbildningar erbjudits på distans; ”SRHR”, ”Att tolka i skolan”, ”Fördjupningskurs i Socialtjänsten”, ”Fördjupningskurs Psykiatrin och psykisk ohälsa” samt ”Våld i nära relationer”. Totalt har 146 utbildningsintyg utfärdats under våren.

[4] Sexuell och Reproduktiv Hälsa och Rättigheter
[5] *Många modersmål.* Institutet för språk och folkminnen. https://www.isof.se/lar-dig-mer/kunskapsbanker/lar-dig-mer-om-svenska-spraket/ett-sprak-i-forandring. Hämtat 2024-08-30.

Uppdrag

Under januari – augusti 2024 har förbundet utfört drygt 200 000 uppdrag vilket är 15 000 färre uppdrag jämfört med föregående år. Knappt 600 översättningsuppdrag har utförts under samma period vilket också är en minskning mot föregående år då drygt 800 översättningsuppdrag utfördes. Under 2024 har förbundet dock levererat uppdrag på fler språk än någonsin tidigare. Arabiska och somaliska är fortsatt de mest efterfrågade språken även om efterfrågan minskat på tolk i dessa språkgrupper till skillnad från turkiska där efterfrågan under 2024 ökat. Generellt sett minskar behovet av tolk i samhället och hos förbundets kunder dock ökar efterfrågan av tolk i mer ovanliga språk. Detta är främst ett resultat av en förändrad migrationspolitik och därmed ett mer reglerat inflöde av tolkbehövande till Sverige.



Figur 3 Språkfördelning

Händelser av väsentlig betydelse

Flertalet rättsärenden

Anmälan till konkurrensverket

Förbundet blev anonymt anmälda till Konkurrensverket i mars 2023. Förvaltningsrätten har tilldömt Tolkförmedling Väst att betala en upphandlingsskadeavgift i mars 2024. Förbundet har överklagat domen och i augusti avslog Kammarrätten prövningsrätt. Förbundet kommer att överklaga till Högsta förvaltningsdomstolen.

Förbundet blev åter igen i maj 2024 anmälda till Konkurrensverket. Förbundet har svarat på anmälan och inväntar återkoppling från Konkurrensverket huruvida en granskning kommer att ske eller inte.

Begäran om allmän handling

Förbundet avslog under hösten 2023 utlämnande av allmän handling då den bedömdes omfattas av myndighetens sekretess. Beslutet överklagades till Kammarrätten som dömde till förbundets fördel. Domen överklagades till Högsta Förvaltningsdomstolen (HFD). HFD dömde i mars 2024 till motpartens fördel vilket innebär att sekretess inte följer från en myndighet till en annan. Ärendet är prejudicerande och har väckt uppmärksamhet hos såväl Sveriges kommunjurister som Sveriges kommuner och regioner (SKR).

Överklagade direktionsmöten

Direktionsmötet i september 2023 överklagades på grund av att det inte var korrekt kungjort. Förvaltningsrätten dömde till motpartens fördel. Ett extra direktionsmöte sattes därmed in i oktober 2023 för att hantera beslutsärendena från septembermötet.

Även det extrainsatta direktionsmötet i oktober 2023 överklagades, denna gång kopplat till direktionens rätt att besluta om mötesform. Förvaltningsrättens dom föll i april 2024 med utfallet att direktionen är att ses som både fullmäktige och styrelse, vilket innebär att direktionens mötesformer ska regleras i Arbetsordningen för direktionen.

SMS-tjänst

I juni driftsattes en ny funktion i bokningssystemet som innebär att kunden kan skicka en SMS-påminnelse om bokat besök till patienten/klienten på bokat tolkspråk. Även ett meddelande om avbokat möte kan skickas till patienten/klienten på det bokade tolkspråket. SMS-tjänsten är helt kostnadsfri för förbundets kunder. Funktionen förväntas bidra till färre besök med uteblivna patienter/klienter och därmed effektivare användning av såväl tolkar som övriga berörda samhällsfunktioner.

Uppmärksammat arbetsmiljöarbete

Sobona (Sveriges kommuner och regioner) delar årligen ut det så kallade Samhällsbärarpriset. Tolkförmedling Väst var i år finalister i kategorin arbetsmiljö och uppmärksammades särskilt med hedersomnämnande för sitt systematiska arbetsmiljöarbete. I samband med detta förärades även förbundsdirektören med ett diplom i kategorin ledarskap, i sin funktion som en viktig samhällsbärare.

Händelser efter räkenskapsperiodens slut

Konkurrensverket avskrev den 3 september anmälan som inkom i maj 2024.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Övergripande mål

Tolkförmedling Väst ska tillgodose medlemmarnas behov av språktolk och ska vara det självklara valet av förmedling för professionella uppdragstagare. Förbundet ska vara en attraktiv arbetsgivare där alla medarbetare vet sitt uppdrag och vem vi är till för. Tolkförmedling Väst ska vara i framkant och en förebild för andra. Förbundets värdegrund ska vara ett gemensamt förhållningssätt och verksamheten ska genomsyras av professionalitet, tillgänglighet och trygghet i alla led.

Tolkförmedling Väst ska

- ha god tillgänglighet och likvärdig service till förbundets kunder
- hantera och tillvarata såväl kundernas som uppdragstagarnas synpunkter för verksamhetens kvalitetssäkring och utveckling
- ha en god ekonomisk medvetenhet och arbeta kostnadseffektivt
- arbeta miljömedvetet och hållbart
- verka för ökad kunskap om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkar i samhället.

Verksamhetsmål 2024

Direktionen har fastslagit följande verksamhetsmål:

- Målet beräknas uppnås
- Utfall är svårbedömt
- Målet förväntas inte uppnås

Tolkförmedling Väst ska ha en pålitlig leverans

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2024	Prognos 2024
Andel tillsatta beställningar ska överstiga 99 %.	99,1 %	>99 %	
Andel tillfällen tolkar kommer sent eller uteblir från bokade uppdrag ska understiga 1 %.	0,8 %	<1 %	

Tolkförmedling Väst ska tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2024	Prognos 2024
Andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av auktoriserad sjukvårdstolk ska uppgå till minst 9 %.	10,7 %	≥9 %	
Andel uppdrag som utförs av auktoriserad tolk ska uppgå till minst 25 %.	27,5 %	≥25 %	
Andel uppdrag som utförs av utbildad tolk ska uppgå till minst 59 %.	56,8 %	≥59 %	

Tolkförmedling Väst ska ligga i framkant och verksamheten ska utvecklas

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2024	Prognos 2024
Andel beställningar som inkommer via digitala tjänster ska uppgå till minst 77%.	75,6 %	≥77 %	
Nöjd kundindex (NKI) ska uppgå till minst 80.	80	≥ 80	

Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2024	Prognos 2024
Sjukfrånvaron ska understiga 6 %.	6,4 %	<6 %	
Hållbart medarbetarengagemang (HME) ska uppgå till minst 90.	89	≥ 90	

Tolkförmedling Väst ska bedriva en hållbar verksamhet

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2024	Prognos 2024
Andel uppdrag som utförs på distans ska uppgå till minst 67%.	67,9 %	≥67 %	

Måluppfyllelse

Målet att förbundet ska ha en pålitlig leverans förväntas uppnås då båda indikatorerna beräknas nå sina respektive målvärden för helåret. Även indikatorerna kopplat till såväl andel beställningar som inkommer via digitala tjänster som Nöjd kundindex beräknas nå sina respektive målvärden för helåret. Målet att förbundet ska ligga i framkant och verksamheten ska utvecklas förväntas därmed uppnås för helåret.

Ett kontinuerligt arbete pågår för att ständigt kvalitetssäkra verksamheten. Detta sker bland annat genom grund- och vidareutbildning för tolkar samt löpande uppföljning av synpunkter och avvikelser från såväl kunder som tolkar. Andelen tolkuppdrag på distans har fortsatt dominera kraftigt vilket innebär att tolkens tid nyttjas effektivt. Tillsättning av tolkuppdrag sker utifrån prioriteringen högsta kompetens för uppdraget. Den stora andelen distanstolkning har bidragit till att även andelen uppdrag som utförs av tolkar med högre kompetens fortsatt är större än förväntat. Indikatorerna avseende uppdrag som utförs av auktoriserade tolkar förväntas därmed uppnås. Dock kommer inte indikatorn avseende uppdrag utförda av utbildade tolkar att uppnås. Att färre uppdrag utförs av utbildade tolkar är en direkt effekt av att en betydligt större andel uppdrag utförs av auktoriserade tolkar, det vill säga tolkar med högre kompetens. Målet att tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar samt att förbundet ska bedriva en hållbar verksamhet bedöms därmed uppnås för helåret.

Årets två första mätningar avseende hållbart medarbetarengagemang (HME) visar på mycket höga värden och pekar på att indikatorn kommer att uppnås. Sjukfrånvaron har för delåret varit betydligt högre än tidigare år på grund av flera icke arbetsrelaterade långtidssjukskrivningar. Den totala sjukfrånvaron för helåret förväntas inte förbättras och målvärdet för indikatorn förväntas därmed inte uppnås. Trots att sjukfrånvaron förväntas vara fortsatt hög bedöms ändå målet att förbundet ska vara en attraktiv arbetsgivare uppnås för helåret. Detta då utfallet av indikatorn avseende sjukfrånvaro inte har några kopplingar till arbetsmiljön och att HME-mätningarna visar på en mycket god arbetsmiljö.

Ekonomi

I enlighet med förbundsordningen ska förbundets årliga kostnader minst täckas av årets intäkter. Förbundet debiterar medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Om årets kostnader inte täcks ska finansieringen av underskottet fördelas mellan medlemmarna i förhållande till medlemmens andel av andelskapitalet.

Ett av de övergripande verksamhetsmålen är att verksamheten ska vara kostnadseffektiv. Intäkter fås genom förmedling av tolktjänster och förbundets största kostnader är arvoden till tolkar kopplat till tolkuppdrag. Den totala kostnaden för arvoden och de totala intäkterna är beroende av hur många tolktjänster som utförs.

Tolkförmedling Väst har en checkkredit hos bank på 10 mkr.

Andelskapitalet är beräknat på medlemmarnas invånarantal och uppgår till 3,2 mkr.

God ekonomisk hushållning

I enlighet med kommunallagen ska förbundet ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Verksamheten ska genomsyras av en god ekonomisk hushållning både i ett kort- och i ett långsiktigt perspektiv. Kännetecken för detta är bland annat att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna och att resultatet, sett över en längre period, är positivt.

Direktionen har fastslagit följande finansiella mål rörande god ekonomisk hushållning:

- Den löpande verksamheten ska visa ett positivt resultat
- Checkkrediten ska ej nyttjas

Den löpande verksamheten visar ett positivt resultat och likviditeten har varit god vilket innebär att checkkrediten inte nyttjats.

Balanskravsresultat utifrån helårsprognos

Ett underskott om 215 tkr finns sedan 2023. Helårsprognosen för 2024 har ett positivt resultat om 2,6 mkr varför balanskravet bedöms vara återställt per 2024-12-31. Inga underskott från tidigare år finns att återställa.

Väsentliga personalförhållanden

Medarbetare

Under 2024 har effekterna blivit synbara av det nya bokningssystemet som driftsattes under våren 2023. Flera arbetsprocesser har blivit effektivare, och i vissa fall automatiserats, vilket gjort att bemanningsbehovet förändrats. Med anledning av detta, samt att verksamhetschefen för Mariestadskontoret innan sommaren sa upp sin anställning, har en översyn gjorts av organisationen. En omorganisation kommer att genomföras och bland annat kommer den vakanta verksamhetschefstjänsten från det tidigare kontoret i Borås att tillsättas.

Arbetsmiljön i förbundet är fortsatt mycket bra. Det kontinuerliga värdegrundsarbetet som bedrivits i organisationen har en fortsatt positiv effekt vilket tydligt framkommer i utfallet i arbetsmiljöverktyget Winningtemp.

Årets löneöversyn genomfördes i enlighet med avtal och ny lön betalades ut i april. Löneöversynen föranleddes av en lönekartläggning där inga osakliga löneskillnader förelåg.

Tillsvidare- och visstidsanställda

Per den 31 augusti 2024 hade förbundet 47 tillsvidareanställda medarbetare. Av dessa var 41 kvinnor och 6 män. Av de tillsvidareanställda medarbetarna var en 100 % studieledig och en partiellt studieledig. Fyra medarbetare var föräldralediga varav tre var partiellt lediga.

Totalt har antalet arbetade timmar som utförts i förbundet under årets första åtta månader motsvarat 33,6 årsarbetare (åa), vilket är 2,7 åa färre jämfört med samma period föregående år. Utfallet är ett resultat av såväl mer automatiserade som effektivare arbetsprocesser, och därmed ett minskat behov av bemanning. Vakanta tjänster har därför inte fullt ut återbesatts.

Delår	Tillsvidare (åa)	Visstid (åa)	Timavlönade (åa)	Totalt (åa)
2024	31,8	1,7	0,1	33,6
2023	33,0	3,3	0	36,3
2022	37,3	1,5	0,2	39
2021	38,9	2,6	0,7	42,2
2020	34,5	6,3	0,8	41,6
2019	36,6	6,6	1,4	44,6

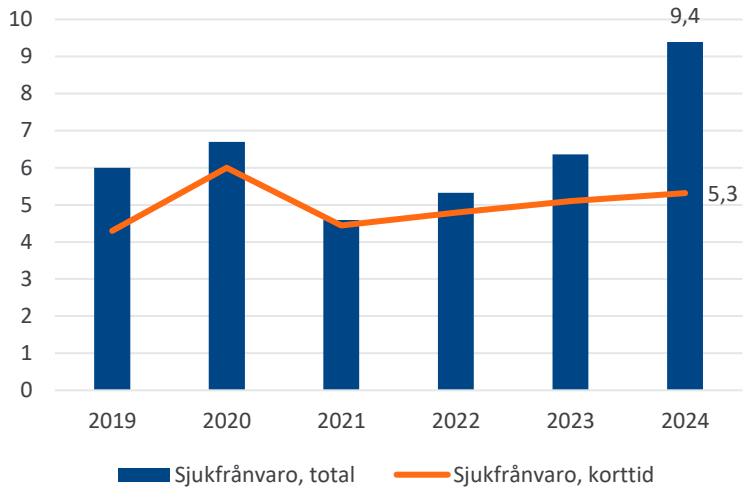
Figur 4 Faktiskt arbetade timmar omvandlat till årsarbetare

Sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för de tillsvidareanställda medarbetarna är 99,6 %. Av förbundets tillsvidareanställda arbetar 97,6 % av kvinnorna och 100 % av männen heltid.

Sjukfrånvaro

Korttidsfrånvaron för årets första sju månader var 5,3 %. Den genomsnittliga totala sjukfrånvaron för samma period var dock 9,4 % vilket är en kraftig ökning jämfört med samma period föregående år. Den totalt höga sjukfrånvaron förklaras av flera medarbetares icke arbetsrelaterad långtidssjukfrånvaro.



Figur 5 Sjukfrånvaro 2019–2024

Sjukfrånvaron är högst hos medarbetarna under 30 år. Männens sjukfrånvaro är 21,1 % och kvinnornas är 7,6 %. Ingen arbetsrelaterad sjukfrånvaro finns identifierad i förbundet och kostnaderna för företagshälsovård är fortsatt i princip obefintliga.

Ålder	29 år eller yngre	30–49 år	50 år eller äldre
Sjukfrånvaro	20,9 %	8,9 %	7 %

Tabell 1 Sjukfrånvaro januari-juli per åldersgrupp

Förväntad utveckling

Den nuvarande migrationspolitiken, såväl inom som utanför Sveriges gränser, kommer med all sannolikhet fortsätta att bidra till en minskad efterfrågan på språktolk.

Det ansträngda ekonomiska läget för offentlig sektor visar redan nu att kunderna ser över sina tolkrelaterade kostnader vilket bland annat inneburit att mer kostnadseffektiva tolktjänster efterfrågas. Förbundet har under senare år följt den tekniska utvecklingen kopplat till språktolkning och har under våren inlett ett arbete för att utveckla en AI-baserad tolktjänst som syftar till att inledningsvis användas vid enklare tolksituationer. Produkten kommer att testas under hösten av ett antal pilotgrupper. Att den tekniska utvecklingen, och AI specifikt, kommer att påverka tolkbranschen är uppenbart. I vilken utsträckning och på vilket sätt är i dagsläget mycket svårt att förutse. En organisation som snabbt lär nytt och ställer om är dock en förutsättning för att möta kundernas föränderliga behov.

I takt med att efterfrågan på tolk minskar kommer färre tolkar att behövas och förbundet kommer därmed troligen bara behöva anlita de mest kompetenta tolkarna. Sannolikt är även att tolkning på distans kommer att öka än mer då denna tolktjänst har många fördelar; tolkens tid nyttjas mer effektivt och inte minst innebär distanstolkning alltid en lägre kostnad för kunden. Även om den mer kostnadseffektiva AI-baserade tolktjänsten med stor sannolikhet kommer att lanseras inom kort är det inte i nuläget troligt att den kommer att ersätta den mänskliga tolken full ut, utan snarare vara ett komplement.

Räkenskaper

Resultaträkning

(tkr)	Not	Delår 2024	Delår 2023	Prognos 2024	Budget 2024
Verksamhetens intäkter	1	144 652	144 006	227 215	237 000
Verksamhetens kostnader	2	-141 042	-139 828	-222 765	-235 602
Avskrivningar	3	-1 172	-2 983	-1 734	-1 348
Verksamhetens resultat		**2 439**	**1 195**	**2 716**	**50**
Finansiella intäkter	4	3	15	5	5
Finansiella kostnader	5	-59	-96	-82	-55
Resultat efter finansiella poster		**2 383**	**1 114**	**2 639**	**0**
Extraordinära poster		0	0	0	0
Redovisat resultat		**2 383**	**1 114**	**2 639**	**0**

Balansräkning

(tkr)

TILLGÅNGAR	Not	Delår 240831	Bokslut 2023
Anläggningstillgångar			
Immateriell anläggningstillgång	6,7	6 288	7 412
Inventarier	8	0	47
Summa anläggningstillgångar		**6 288**	**7 460**
Omsättningstillgångar			
Fordringar	9	29 882	42 055
Likvida medel	10	25 290	18 974
Summa omsättningstillgångar		**55 173**	**61 029**
SUMMA TILLGÅNGAR		**61 461**	**68 489**
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	11	22 031	30 946
Andelskapital, medlemmar		3 212	3 135
Årets/periodens resultat		2 383	-215
Summa eget kapital		**27 626**	**33 866**
Skulder			
Kortfristiga skulder	12	33 835	34 623
Summa skulder		**33 835**	**34 623**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**61 461**	**68 489**

Kassaflödesanalys

(tkr)	Not	Delår 2024	Delår 2023	Bokslut 2023
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets/periodens resultat	11	2 383	1 114	-215
Justering för av- och nedskrivning	3	1 172	2 983	3 516
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**3 555**	**4 097**	**3 301**
Förändring kortfristiga fordringar		12 172	15 379	3 063
Förändring kortfristiga skulder		-789	-7 193	1 179
Medel från den löpande verksamheten		**14 939**	**12 282**	**7 542**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Bruttoinvestering i anläggningstillgångar	6,7	0	-6 119	-7 035
Medel från investeringsverksamheten		**0**	**-6 119**	**-7 035**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Andelskapital	13	77	0	0
Återbetalning av Eget Kapital	11	-8 700	0	0
Medel från finansieringsverksamheten		**-8 623**	**0**	**0**
ÅRETS KASSAFLÖDE		**6 316**	**6 163**	**507**
Likvida medel vid årets/periodens början		18 974	18 467	18 467
Likvida medel vid årets/periodens slut	10	**25 290**	**24 630**	**18 974**

Redovisningsprinciper, upplysningar och definitioner

Delårsrapporten har upprättats enligt Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Redovisningsprinciperna är oförändrade sedan föregående årsredovisning. Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärdet om inget annat anges. Intäkter redovisas i den period som tolk- och översättningsuppdragen har utförts och har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras av förbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar upptas till det lägsta av nominellt värde och det belopp varmed de beräknas inflyta. Intjänande av pensioner inklusive löneskatt bokförs löpande i driftsredovisningen. Inventarier och immateriella tillgångar skrivs av på fem år.

Noter

	(tkr)	Delår 2024	Delår 2023	Bokslut 2023
1	**Verksamhetens intäkter**			
	Förmedlingstjänster	144 567	143 989	221 671
	Övriga intäkter	85	17	15
	Summa verksamhetens intäkter	**144 652**	**144 006**	**221 686**
2	**Verksamhetens kostnader**			
	Direktionskostnader	-311	-341	-540
	Sociala avgifter direktion	-98	-152	-241
	Personalkostnad	-12 952	-13 806	-21 747
	Sociala avgifter personal	-5 683	-4 746	-7 043
	Arvoden och ersättning tolkar	-90 208	-93 327	-144 628
	Sociala avgifter tolkar	-22 732	-19 595	-30 492
	Tolkutbildning	-282	-305	-471
	Lokalkostnader	-2 155	-2 469	-4 095
	Dator/IT/telefoni/post	-3 578	-2 029	-3 831
	Inventarier, förbrukningsmaterial	-152	-167	-252
	Administrativa- och konsulttjänster	-2 765	-2 891	-4 712
	Summa verksamhetens kostnader	**-140 917**	**-139 828**	**-218 051**
	Ersättning för revisorer			
	Revisionsuppdraget, sakkunniga	-125	0	-205
	Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget, sakkunniga	0	0	0
	Skatterådgivning	0	0	0
	Övriga tjänster	0	0	0
	Summa	**-125**	**0**	**-205**
	Summa verksamhetens totala kostnader	**-141 042**	**-139 828**	**-218 256**

(tkr)		Delår 2024	Delår 2023	Bokslut 2023
3	**Avskrivningar**			
	Inventarier	-1 172	-2 983	-3 516
	Summa	**-1 172**	**-2 983**	**-3 516**
4	**Finansiella intäkter**			
	Ränteintäkter	3	15	22
	Summa	**3**	**15**	**22**
5	**Finansiella kostnader**			
	Räntekostnad	-10	-0	-0
	Övriga finansiella kostnader	-49	-96	-151
	Summa	**-59**	**-96**	**-151**
	Anläggningstillgångar			
6	**Pågående investeringar**			
	Pågående investeringar	0	0	0
	Summa	**0**	**0**	**0**
7	**Immateriella anläggningstillgångar**			
	Ingående anskaffningsvärde	8 289	12 758	12 758
	Årets investering	0	6 119	7 035
	Årets Utrangering	0	-12 758	-12 758
	Omklassicifering från pågående investering	0	1 254	1 254
	Utgående anskaffningsvärde	**8 289**	**7 373**	**8 289**
	Avskrivningar			
	Ingående avskrivning	-877	-10 191	-10 191
	Årets Avskrivning	-1 124	12 758	-3 444
	Försäljning/utrangering	0	-2 935	12 758
	Utgående avskrivningar	**-2 001**	**-368**	**-877**
	Utgående bokfört värde vid årets slut	**6 288**	**7 005**	**7 412**
8	**Inventarier**			
	Ingående anskaffningsvärde	1 341	1 439	1 438
	Årets försäljning	0	0	0
	Årets utrangering	0	0	-98
	Utgående anskaffningsvärde	**1 341**	**1 439**	**1340**

(tkr)		Delår 2024	Delår 2023	Bokslut 2023
	Avskrivningar			
	Ackumulerade avskrivningar	-1 293	-1 319	-1 319
	Årets avskrivning	-48	-48	-72
	Försäljning/utrangering	0	0	98
	Utgående avskrivningar	**-1 341**	**-1 367**	**-1 293**
	Utgående bokfört värde	**0**	**72**	**47**
9	**Fordringar**			
	Kundfordringar	13 425	12 281	25 467
	Div. kortfristiga fordringar	138	381	83
	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16 319	17 078	16 505
	Summa	**29 882**	**29 739**	**42 055**
10	**Kassa och bank**			
	Bank	25 290	24 630	18 974
	Summa	**25 290**	**24 630**	**18 974**
11	**Eget kapital**			
	Ingående balans Allmänt eget kapital	30 946	30 946	30 946
	Reglering årets resultat	-215	0	0
	Återbetalning av Eget Kapital sker efter 31/8	-8 700	0	0
	Utgående balans Allmänt eget kapital	**22 031**	**30 946**	**30 946**
	Årets/periodens resultat	2 383	1 114	-215
	Andelskapital, medlemskommuner	3 212	3 135	3 135
	Summa eget kapital	**27 626**	**35 194**	**33 866**
12	**Kortfristiga skulder**			
	Leverantörsskulder	262	1 439	1 678
	Moms	6 134	5 190	8 176
	Personalens skatter och avgifter	3 436	1 783	3 605
	Övriga kortfristiga skulder	8 700	0	0
	Skulder till anställda	39	16	27
	Upplupna semesterlöner	633	721	1 013
	Upplupna tolkkostnader inkl. sociala avgifter	13 961	14 344	13 149
	Övriga upplupna kostnader	670	2 759	6 976
	Summa	**33 835**	**26 251**	**34 623**
13	**Andelskapital**			
	Årets förändring av andelskapital	77	0	0
	Summa	**77**	**0**	**0**

Driftsredovisning

Driftsredovisningen redovisas totalt för förbundet då styrningen av verksamhet sker på en förbundsövergripande nivå. Kostnader kopplat till respektive verksamhetsort finns utfördelad, dock ligger de övergripande kostnaderna budgeterat centralt.

Delårsutfall samt helårprognos i förhållande till budget

Bakgrund till budget

Budget 2024 är lagd utifrån 335 000 uppdrag och prognosen för helår 2024 baseras på ca 315 000 uppdrag.

Utfall och prognos

Förbundet förväntas inte uppnå budgeterat antal uppdrag för 2024 vilket är ett resultat av en minskad efterfrågan av förbundets tjänster. Delårsutfallet av förmedlingstjänster och arvoden till uppdragstagare ligger därmed under budget. Efterfrågan på tolk förväntas inte öka under hösten.

INTÄKTER	Utfall jan-aug 2024	Budget jan-aug 2024	Prognos helår 2024	Budget 2024
Förmedlingstjänster	144 567	158 000	227 115	237 000
Övriga Intäkter	85	0	100	0
Summering	**144 652**	**158 000**	**227 215**	**237 000**
KOSTNADER		0		
Direktionskostnader	409	533	900	800
Personalkostnader	18 635	24 167	29 000	36 251
Arvoden uppdragstagare	112 941	123 050	179 421	184 575
Tolkutbildning	282	533	500	800
Lokalkostnader	2 155	2 607	3 360	3 911
Hyra IT-utrustning, IT-program, licenser	3 578	3 471	5 207	5 207
Inventarier, förbrukningsmaterial	152	179	268	268
Administrativa och konsulttjänster	2 890	2 527	4 100	3 790
Finansiella kostnader	1 228	932	1 820	1 398
Summering	**142 269**	**158 000**	**224 576**	**237 000**
RESULTAT	**2 383**	**0**	**2 639**	**0**

Tabell 2 Utfall mot budget per 2024-08-31 samt helårsprognos i förhållande till budget 2024

Direktionskostnaderna ligger i paritet med budget och prognosen för helåret är att kostnaderna kommer ligga strax över budget. Personalkostnaderna per 31 augusti är lägre än budgeterat och beror främst på flera vakanta tjänster under perioden, varav bland annat en chefs- och en specialisttjänst. Att ytterligare en verksamhetschef slutar i september kommer att påverka helårsprognosen ytterligare och helårsutfallet för personalkostnaderna prognostiseras vara lägre än budgeterat.

Knappt hälften av budgeten för tolkutbildning har nyttjats och beror främst på att färre SRHR-utbildningar genomförts vilket i sig är ett resultat av att VGR har inte kunnat leverera enligt förbundets behov. Helårsprognosen för tolkutbildning är därför lägre än budgeterat. För att tillgodose framtida behov av SRHR-utbildningar har ett samarbete inletts med extern leverantör.

Kostnadsutfallet för lokalkostnader ligger lägre än budgeterat och är ett resultat av att direktionen under hösten 2023 beslutade att stänga ner ett av lokalkontoren, Boråskontoret. Budget för nästkommande år var då redan tagen vilket innebar att budget 2024 innefattade lokalkostnader även för detta kontor. Det prognostiserade kostnadsutfallet för helåret är därmed lägre än budgeterat.

Kostnadsutfallet för IT-program och licenser är något högre än budgeterat och beror främst på utvecklingskostnader kopplat till det nya bokningssystemet. Även kostnadsutfallet kopplat till administrativa- och konsulttjänster är högre än budgeterat och är ett resultat av konsultkostnader för stöd i de juridiska ärenden som pågått under året samt ökade revisionskostnader till följd av nytt revisionsavtal.

Kostnadsutfallet för avskrivningar är högre än budgeterat då utfallet av investeringen av nytt bokningssystem blev högre än budgeterat. De högre avskrivningarna påverkar även det prognostiserade helårsutfallet.

Utfallet för delåret är 2,4 mkr och prognosen för helåret är 2,6 mkr. Den positiva prognosen är framför allt ett resultat av förbundets lägre personalkostnader under året, men också den uteblivna hyreskostnaden för Boråskontoret.

Förbundets investeringsverksamhet

Under perioden har ingen investeringsverksamhet skett.

Tolkförmedling Väst, Göteborg 2024-09-27

Claudia Nistor Pedrini
Ordförande

Dragan Dobromirovic
Vice ordförande

Tolkar med kvalitet

@Tolkförmedling Väst

www.tolkformedlingvast.se

Delårsrapport 2024

Avfall & Återvinning Skaraborg

Delårsrapport per 2024-06-30



Innehåll

Sammanfattning 3
Förvaltningsberättelse 4
Händelser av väsentlig betydelse 4
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 6
Resultat och prognos 9
Bedömning av balanskravsresultat 2024 13
Förväntad utveckling 13
Ekonomiska rapporter 16
Driftredovisning 16
Investeringsredovisning 17
Resultaträkning 18
Balansräkning 18
Kassaflödesanalys 19
Noter och tilläggsupplysningar 19
Bilaga 1. Aktiviteter i verksamhetsplan 25

Sammanfattning

Resultatet för delåret är +8,7 miljoner kronor. Det är 2,3 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet om +1,5 miljoner kronor för perioden. Soliditeten uppgår till 44,5 procent vilket innebär att det finansiella målet är uppfyllt.

Prognosen för år 2024 är ett positivt resultat på 12,7 miljoner kronor, vilket är 9,8 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat på 2,9 miljoner kronor. Både intäkter och kostnader väntas bli högre än budgeterat.

Lagförändringarna för både obligatorisk insamling av matavfall och kommunalt insamlingsansvar för förpackningar innebär genomgripande förändringar av det kommunala insamlingssystemet.

Adam van Stam
Förbundsordförande

Pontus Düring
Förbundsdirektör

Förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse

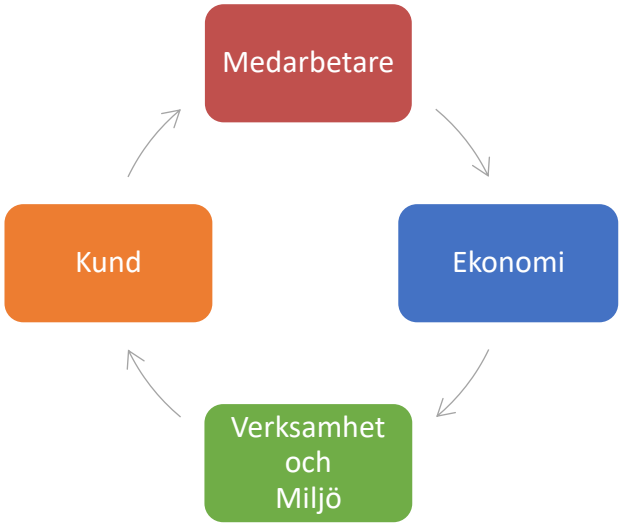
- Övertagande av ansvaret för insamling av förpackningar från 1 januari 2024. Det handlar om drift, skötsel och tömning av alla insamlingsplatserna (tidigare återvinningsstationer) samt insamling hos flerbostadshus. Från och med 2027 är uppdraget att samtliga fastigheter ska ha insamling av förpackningar fastighetsnära. Insamlingen ska finansieras av förpackningsproducenterna, men ersättningen rekvireras via Naturvårdsverket.
- Gullspångsprojektet - Under våren infördes fastighetsnära insamling av förpackningar från småhus i Gullspångs kommun. Insamlingen sker som försöksverksamhet och kommer utvärderas under oktober 2024.
- Obligatorisk matavfallssortering har införts i kommunerna Essunga, Grästorp och Götene. Insamlingen i småhus startade i januari. Småhus med sommarabonnemang började sortera från maj. Även flertalet av flerbostadshusen har nu utsortering av matavfall. Kvarvarande flerbostadshus ska vara i gång med sortering under oktober och verksamheter innan årets slut.
- Inom Västra entreprenadområdet, som omfattar kommunerna Essunga, Falköping, Grästorp, Götene, Skara och Vara, har entreprenör för insamlingen bytt från baklastande fordon till sidlastande fordon. Från början av året är det en entreprenör som har hela området.
- Många förändringar under inledningen på året, i kombination med helgdagar och vinterväder ledde till svårigheter. Det var problem både med tömning av kärl och att hantera alla frågor och felanmälningar.
- Den tidigare marknadslösningen för insamling av slam i Essunga kommun har upphört. PR-slamsugning är entreprenör. Förändringen har gått bra.

- Grönt kort infördes vid ÅVC Heljeved i Vara kommun i slutet av april. Detta ökar tillgängligheten för kunderna i Vara och kunskapen om sortering säkerställs med utbildningarna för Grönt kort.
- Fraktionen grovplast (kommunplast) sorteras ut på ytterligare tre ÅVC:er: Götene, Bångahagen (i Mariestad) och Risängen (i Skövde).
- De tillfälliga ÅVC:erna i Stenstorp och Floby har förlängts ytterligare ett år. Sluttäckning av de ordinarie ÅVC-platserna håller på att slutföras av Falköpings kommun och ECA-ytor har anlagts under våren.
- Repetitionsutbildningar i Grönt kort har startats vid Karlsborgs och Värsås ÅVC.
- Insamling av matfett startade 1 mars vid samtliga ÅVC:er.
- Restavfall från ÅVC har minskat med cirka 5 procent under det första halvåret jämfört med halvåret 2023.
- Uppföljande plockanalyser inom Sortera säcken visar på hög sorteringskvalité. Medeltalet är 86% rättsorterat i restavfallet på ÅVC. Inga säckar med osorterat avfall tas emot på återvinningscentralen. Med rätt sortering ökar möjligheterna för avfallet att återvinnas och mängden restavfall minskas.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Mål och måluppfyllelse 2024

Uppföljning av målen i verksamhetsplanen sker löpande under året och redovisas till direktionen två gånger per år.



Förbundet har 5 övergripande mål. Hittills i år har ett mål uppfyllts och två har delvis uppnåtts. Två av målen mäts inte år 2024.
Vid årets slut bedöms att två mål kommer vara uppfyllda.

Måluppfyllelse vid delårsbokslut

- 😐 Bedriva en effektiv och miljöriktig verksamhet (uppnått en indikator)
- 😐 God service med hög tillgänglighet (uppnått en indikator)
- ✘ Aktuell och lättillgänglig information om Avfall & Återvinning Skaraborgs miljödrivna avfallshantering och kundens bidrag till denna (”alla måste förstå – alla måste vara med”) (mäts ej 2024)
- ✘ Vara en attraktiv arbetsgivare (mäts ej 2024)
- 🙂 Ekonomi i balans

Den samlade bedömningen av god ekonomisk hushållning är att förbundet fortsatt har en god ekonomi och goda rutiner för att arbeta mot de uppsatta målen.

Verksamhet- och miljöperspektiv

Övergripande mål: ***Bedriva en effektiv och miljöriktig verksamhet.***

Indikator	Måluppfyllelse
Andelen rättsorterat i restavfallet ska vara minst 85 viktprocent.	**Målet är uppnått.** Kommentar: Som uppföljning av projektet sortera säcken har plockanalyser på ÅVC genomförts vid Hjo ÅVC, Falevi ÅVC, Karlsborg ÅVC och de föreningsdrivna ÅVC:erna i Skövde. Medeltalet blev 86%.
Matavfallets renhetsgrad ska vara minst 98 viktprocent vid varje fastighet.	**Ej mätt under perioden.** Kommentar: Senaste plockanalys genomfördes i Gullspångs kommun våren 2023. Den visade att 93 procent av matavfallet i den bruna tunnan var bioavfall som kan återvinnas till biogödsel och biogas. Uppföljande plockanalys är planerad till hösten 2024.

Kundperspektiv

Övergripande mål: ***God service och hög tillgänglighet.***

Indikator	Måluppfyllelse
Nöjd kundindex ska år 2026 vara minst 85 %.	**Ej mätt under perioden.** Kommentar: Nästa mätning av Nöjd kundindex genomförs år 2026. 81 % av kunderna var nöjda med avfallshanteringen i kommunen enligt kundnöjdhetsmätning genomförd år 2023.
Grönt kort införs för minst en ÅVC årligen.	**Målet är uppnått.** Heljeved ÅVC i Vara startade Grönt kort för kunder den 22 april 2024.

Övergripande mål: ***Aktuell och lättillgänglig information om Avfall & Återvinning Skaraborgs miljödrivna avfallshantering och kundens bidrag till denna ("alla måste förstå – alla måste vara med").***

Indikator	Måluppfyllelse
Nöjd kundindex ska år 2026 vara minst 85 %.	**Ej mätt under perioden.** Kommentar: Nästa mätning av Nöjd kundindex genomförs år 2026. 69 % av kunderna var nöjda med informationen och 74 % var nöjda med kundtjänst enligt kundnöjdhetsmätning genomförd år 2023.

Medarbetarperspektiv

Övergripande mål: ***Vara en attraktiv arbetsgivare.***

Indikator	Måluppfyllelse
Nöjd medarbetarindex ska öka inom respektive avdelning samt inom förbundet som helhet jämfört med föregående mätning.	**Ej mätt under perioden.** Kommentar: Medarbetarundersökningen genomförs vart tredje år och nästa mätning görs år 2025. Nöjd-medarbetar-index används som ett komplement för att följa trender i verksamheten. Undersökning genomfördes under hösten 2022 och det samlade resultatet var 76 %. Eftersträvansvärt är att ständigt förbättra sig samt att inte understiga riktvärdet 63. Fördelning mellan avdelningarna: insamling 67 %, ÅVC 76 %, kontor 84 %.

Ekonomiskt perspektiv

Övergripande mål: ***Ekonomi i balans.***

Indikator	Måluppfyllelse
Soliditeten understiger inte 35 %.	**Målet är uppnått.** Soliditeten är 44,5 % och överstiger därmed det finansiella målet. Kommentar: Bedömningen är att målet kommer att uppnås även vid årsskiftet. Nuvarande prognos för helåret innebär en soliditet på 46 %.
Taxan för fastighetsägare samt småhusägare ska vara konkurrenskraftig, samma eller under, jämfört med rikssnittet.	**Målet är uppnått.** Avgift flerbostadshus 2023 (senast tillgängliga statistik) Sverige: 1 656 kr/lägenhet A&ÅS: 1 012 kr/lägenhet; 1 323 kr/lägenhet år 2024 Avgift småhus 2023 (senast tillgängliga statistik) Sverige: 2 737 kr A&ÅS: 2 045 kr; 2 400 kr år 2024

Resultat och prognos

Resultat första halvåret

Resultatet för delåret är +8,7 miljoner kronor. Det är 2,3 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet om +1,5 miljoner kronor. Soliditeten uppgår till 44,5 procent vilket innebär att det finansiella målet är uppfyllt.

Nettoutfallet för renhållningsuppdraget har varit +7,5 miljoner kronor. Årsbudget för renhållningsuppdraget är +9,4 miljoner kronor.

Från och med 1 januari 2024 tog Sveriges kommuner över ansvaret att samla in förpackningar. Hämtning av förpackningar finansieras genom den förpackningsavgift som producenterna betalar till Naturvårdsverket och som

kommunalförbundet sedan ansöker om för varje kvartal. Nettoutfallet för förpackningsinsamling är +1,1 mnkr efter sex månader. Årsbudget är -6,5 mnkr då ersättningsmodellen saknar bidrag för uppstartskostnader.

Prognos

Prognosen för år 2024 är ett positivt resultat på 12,7 miljoner kronor, vilket är 9,8 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat på 2,9 miljoner kronor. Resultatet motsvarar 4,4 procent av intäkterna. Både intäkter och kostnader väntas bli högre än budgeterat.

Intäkterna väntas bli 288,8 miljoner kronor, vilket är 15,1 miljoner kronor högre än budgeterat fördelat enligt nedan:

+6,4 miljoner kronor	Förpackningsinsamling, bidrag från Naturvårdsverket väntas vara 37,9 miljoner kronor.
+5,9 miljoner kronor	Sop- och latrinhämtning, hämtnings- samt miljöavgifterna väntas bli 129,1 miljoner kronor.
+2,8 miljoner kronor	Återvinningscentraler, med totala intäkter på 12 miljoner kronor. Att intäkterna blir högre än budgeterat beror på att ersättning för insamling av returpapper saknat budget, nytt uppdrag med omlastning för Ohlssons i Landskrona AB samt högre intäkter för årskort för verksamheter.
+0,8 miljoner kronor	Grundavgifter väntas bli 85 miljoner kronor.
+0,4 miljoner kronor	Övriga intäkter, ersättning för sjuklönekostnader samt ersättning inkassokostnader.
-1,2 miljoner kronor	Enskilda avlopp, avgifterna väntas bli 21,7 miljoner kronor.

Kostnaderna väntas bli 276,1 miljoner kronor, vilket är 5,3 miljoner kronor högre än budgeterat fördelat enligt nedan:

-1,6 miljoner kronor	Enskilda avlopp, både behandlingskostnader och entreprenadersättning väntas bli högre än budgeterat.
-1,5 miljoner kronor	Förpackningsinsamling, där kostnaderna för LIP blir högre än budgeterat till följd av tätare tömningar.
-1,1 miljoner kronor	Återvinningscentraler, transport av returpapper saknar budget, högre personalkostnader för uppdrag med omlastning samt utbildningar i Grönt kort och sortera säcken. Budgetöverskott på behandlingskostnader
-0,7 miljoner kronor	Sop- och latrinhämtning; +5,1 mnkr behandlingskostnad då indexering gav lägre pris för restavfall. -5,8 mnkr för övriga kostnader och till största delen kopplat till Gullspångsprojektet. Stor del av Gullspångsprojektet borde finansieras med bidrag för förpackningsinsamling. Projektet bokförs dock under insamling som har huvudansvar för genomförandet. Kostnader som överstiger budget är: personalkostnader för montering och utställning av kärl samt fler rutter, avskrivning för nya kärl, ombyggnation av sopbilar för tömning av tvåfackskärl, leasing av sopbil.
-0,4 miljoner kronor	Administration, personalkostnader väntas bli högre än budgeterat. Bland annat förstärkt på kundtjänst för att klara ökat antal ärenden när förändringar införs.

I nedanstående tabell visas **nettoprognos** för respektive verksamhet samt största orsak till skillnad mellan prognos och budget.

tkr	Prognos 2024	Budget 2024	Skillnad prognos - budget	Kommentar till skillnad mellan prognos och budget
Direktion	-720	-720	0	
Administration	66 243	65 377	866	Grundavgifter
Återvinningscentraler	-60 078	-61 700	1 622	Högre intäkter
Enskilda avlopp	-3 850	-1 000	-2 850	Lägre intäkter och högre kostnader
Sop- och latrinhämtning	12 658	7 431	5 227	Lägre behandlingskostnader, högre intäkter, kostnader för Gullspångsprojektet
Netto renhållningsuppdraget	**14 253**	**9 388**	**4 865**	
Förpackningsinsamling	-1 534	-6 465	4 931	Högre intäkter
Sluttäckning	0	0	0	
Verksamhetsavfall	0	0	0	
Netto övrig verksamhet	**-1 534**	**-6 465**	**4 931**	
Nettosumma	**12 719**	**2 923**	**9 796**	

Förbundet väntas ha ett negativt **kassaflöde** år 2024. Detta på grund av att investeringsnivåerna är ökande och att ersättning för insamling av förpackningar erhålls kvartalsvis i efterskott.

Bedömning av balanskravsresultat 2024

Balanskravsutredning	2024-01-01-2024-06-30	Prognos 2024	Budget 2024
Resultat enligt resultaträkningen	**8 664**	**12 719**	**2 923**
- samtliga realisationsvinster	-88	-88	0
+ realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
Delårets resultat efter balanskravsjusteringar	**8 576**	**12 631**	**2 923**
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Delårets balanskravsresultat	**8 576**	**12 631**	**2 923**

Balanskravsresultatet är 8,6 miljoner kronor efter sex månader och helårsprognosen är ett balanskravsresultat på 12,6 miljoner kronor.

Förväntad utveckling

Insamling av matavfall

Enligt EU:s avfallsdirektiv ska kommunen senast den 31 december 2023 säkerställa att hushållens matavfall separeras och materialåtervinns. Dispens har erhållits från Naturvårdsverket. Dispensen innebär att införandet av obligatorisk utsortering av matavfall kan samordnas med införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar. Dispens har getts till och med 2025.

Matavfallsinsamling med obligatoriskt krav på utsortering har i huvudsak startat i kommunerna Essunga, Grästorp och Götene. Kvarvarande flerbostadshus och insamling hos verksamheter planeras starta under året.

Obligatorisk insamling av matavfall planeras införas vid flerbostadshus och verksamheter i samtliga kommuner under 2025. Idag är det cirka 50 procent av flerbostadshusen i Vara och cirka 20-25 procent i övriga kommuner där man inte sorterar matavfall. Införandet samordnas med införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar vid flerbostadshus. Planering inför detta pågår.

Kommunal insamling av förpackningar

Från 1 januari 2024 har kommunerna insamlingsansvaret för förpackningsavfall från hushåll. Senast 2027 ska fastighetsnära insamling av förpackningar vara infört. Från den 1 januari 2026 ska kommunerna även samla in samma sorters förpackningsavfall på större populära platser utomhus, som till exempel torg och parker av viss storlek. Producenterna ska fortsatt finansiera insamlingen genom att ersätta kommunerna för kostnader kopplade till insamlingen.

Kommunalt insamlingsansvar för förpackningar innebär en genomgripande förändring av det kommunala insamlingssystemet. Tiden för omställningen är alltför kort. Ersättningsmodellen från producenterna till kommunerna saknar bidrag för uppstartskostnader och påverkar därmed förbundets likviditet och resultatnivå negativt under den period som fastighetsnära insamling införs.

Behandlingskostnad för restavfall

En stor kostnad i förbundet är behandlingskostnad för restavfall. Antalet ton som förbränns, utveckling av avfallsindex för förbränning, samt kostnader för utsläppsrätter är de delar som påverkar det totala priset.

Införandet av obligatorisk sortering av matavfall och fastighetsnära insamling av förpackningar görs för att mer ska materialåtervinnas. Uppnås detta bör antalet ton som förbränns minska.

Kostnaden för utsläppsrätter väntas fortsätta öka per år.

De senaste åren har förändring av avfallsindex för förbränning varierat. Index för respektive månad publiceras tidigast i slutet av månaden. Det innebär att vid beräkningar av kommande års kostnader och taxa finns information om index till och med januari. I nedanstående tabell redovisas index för åren 2021-2024 samt förändringen per kvartal respektive år. Åren före förändrades index i intervallet plus/minus 5 procent per år.

Period	Index	Förändring kvartal	Förändring år
jan-21	113,2		99,0%
apr-21	113,4	100,2%	
jul-21	116,4	102,6%	105,2%
okt-21	119,1	102,3%	
jan-22	125,5	105,4%	110,9%
apr-22	136,6	108,8%	120,5%
jul-22	139,4	102,0%	119,8%
okt-22	143,7	103,1%	120,7%
jan-23	157,9	109,9%	125,8%
apr-23	170,1	107,7%	124,5%
jul-23	143,5	84,4%	102,9%
okt-23	142,9	99,6%	99,4%
jan-24	138,5	96,9%	87,7%
apr-24	138,4	99,9%	81,4%
jul-24	136,6	98,7%	95,2%

Ekonomiska rapporter

Driftredovisning

Redovisning av kostnader och intäkter januari – juni 2024

Tkr	2024-01-01-2024-06-30	2023-01-01-2023-06-30	Prognos 2024	Budget 2024
Renhållningsuppdrag intäkter	122 937	105 037	249 018	240 346
Renhållningsuppdrag kostnader	-115 411	-106 859	-234 765	-230 958
Renhållningsuppdrag resultat	**7 526**	**-1 823**	**14 253**	**9 388**
Övrig verksamhet, netto	1 158	-365	-1 534	-6 465
Resultat	**8 684**	**-2 188**	**12 719**	**2 923**

Kostnader per verksamhet

tkr	2024-01-01-2024-06-30	2023-01-01-2023-06-30	Prognos 2024	Budget 2024
Direktion	-213	-316	-720	-720
Administration	-10 048	-10 567	-19 903	-19 543
Återvinningscentraler	-35 549	-30 285	-72 115	-70 981
Enskilda avlopp	-13 078	-11 440	-25 570	-23 920
Sop- och latrinhämtning	-56 523	-54 252	-116 457	-115 794
Kostnader renhållningsuppdraget	**-115 411**	**-106 859**	**-234 765**	**-230 958**
Förpackningsinsamling	-17 163	-281	-39 434	-37 965
Sluttäckning	-466	-513	-1 016	-1 016
Verksamhetsavfall	-111	-590	-900	-900
Kostnader övrig verksamhet	**-17 740**	**-1 384**	**-41 350**	**-39 881**
Summa kostnader	**-133 151**	**-108 243**	**-276 115**	**-270 839**

Intäktsredovisning

tkr	2024-01-01-2024-06-30	2023-01-01-2023-06-30	Prognos 2024	Budget 2024
Direktion				
Administration	41 321	34 021	86 146	84 920
Återvinningscentraler	7 425	6 517	12 037	9 281
Enskilda avlopp	11 762	10 573	21 720	22 920
Sop- och latrinhämtning	62 429	53 926	129 115	123 225
Intäkter renhållningsuppdraget	**122 937**	**105 037**	**249 018**	**240 346**
Förpackningsinsamling	18 312	0	37 900	31 500
Sluttäckning	250	695	1 016	1 016
Verksamhetsavfall	336	324	900	900
Intäkter övrig verksamhet	**18 898**	**1 019**	**39 816**	**33 416**
Summa intäkter	**141 835**	**106 056**	**288 834**	**273 762**

Investeringsredovisning

	2024-01-01-2024-06-30	Prognos 2024	Budget 2024
Vara ÅVC	86	86	250
Götene ÅVC	0	50	2 600
Floby/Stenstorp ÅVC	0	850	1 700
Maskiner och maskintillbehör	0	465	465
Bod	0	0	200
Asfaltering	0	700	850
Containrar	0	0	95
Övriga inventarier	96	569	390
Summa ÅVC	**182**	**2 720**	**6 550**
Kärl	6 530	7 100	5 300
Sopbilar egen regi	0	0	2 900
Summa insamling	**6 530**	**7 100**	**8 200**
Containrar LIP	4 622	5 000	100
Kärl	180	700	5 550
Omlastningsplats	0	100	6 300
Kärl FNI befintlig insamling	0	0	10 000
LIP	123	500	0
Summa förpackningar	**4 925**	**6 300**	**21 950**
Summa investeringar	**11 637**	**16 120**	**36 700**

Resultaträkning

tkr	Not	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30	Prognos 2024	Budget 2024
Verksamhetens intäkter	2	141 808	106 056	288 814	273 742
Verksamhetens kostnader	3, 4	-126 459	-103 121	-261 295	-256 743
Avskrivningar	5	-6 706	-5 142	-14 800	-14 076
Verksamhetens nettokostnader		**8 642**	**-2 207**	**12 719**	**2 923**
Finansiella intäkter		28	20	20	20
Finansiella kostnader		-6	0	-20	-20
Resultat efter finansiella poster		**8 664**	**-2 187**	**12 719**	**2 923**
Extraordinära poster					
Årets resultat		**8 664**	**-7 726**	**12 719**	**2 923**

Balansräkning

tkr	Not	2024-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	6	1 742	2 060
Maskiner och inventarier	7	42 512	37 305
Summa anläggningstillgångar		**44 254**	**39 364**
Omsättningstillgångar			
Fordringar			
Övriga fordringar	8	69 978	53 327
Kassa och Bank		1 297	12 366
Summa omsättningstillgångar		**71 276**	**65 694**
SUMMA TILLGÅNGAR		**115 530**	**105 058**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH			
SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat		8 664	-7 726
Övrigt eget kapital		42 790	50 516
Summa eget kapital		**51 454**	**42 790**
Skulder			
Kortfristiga skulder	9	64 076	62 268
Summa skulder		**64 076**	**62 268**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**115 530**	**105 058**
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys

tkr	2024-01-01-2024-06-30	2023-01-01-2023-12-31
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	8 664	-7 726
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Av- och nedskrivningar	6 706	10 573
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-1	-539
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	***6 705***	***10 034***
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-16 651	-11 572
Ökning/minskning kortfristiga skulder	1 807	7 512
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**526**	**-1 752**
Investeringsverksamheten		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-11 637	-13 975
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	42	539
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-11 595**	**-13 435**
Finansieringsverksamheten		
Kapitaltillskott nya medlemmar		
Medel från finansieringsverksamheten		
Årets kassaflöde	**-11 069**	**-15 187**
Likvida medel vid årets början	12 366	27 553
Likvida medel vid årets slut	**1 297**	**12 366**

Noter och tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär att:
Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.
Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

INTÄKTER

Redovisning av intäkter

Försäljning av varor och tjänster redovisas vid leverans till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter. Övriga intäkter som intjänats intäktsredovisas enligt följande:
Ränteintäkter i enlighet med effektiv avkastning.
Från och med 2023 har en förändring i redovisningen av intäkter och kostnader för sluttäckning gjorts. Tidigare har detta bokförts som intäkter respektive kostnader men då detta är kommunernas intäkter och kostnader och förbundet endast är mellanhand redovisas dessa numer via balansräkningen som kortfristig fordran eller skuld. Detta gör att utfallet för sluttäckningen mellan 2023 och 2022 inte är jämförbart.

KOSTNADER

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

Avskrivningstider

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgång görs. Tillgångstypen skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	10-20 år
Maskiner, inventarier och fordon	3-10 år

Avskrivningsmetod

I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Redovisning av hyres-/leasingavtal

Leasingavtal för bilar *där varje enskilt avtal är oväsentligt och enskilt klassificeras som operationell leasing* bedöms samlat för tillgångskategorin ”bilar” och redovisas som finansiell leasing om värdet totalt är väsentligt.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2024-01-01 -2024-06-30	2023
Taxor och avgifter	-121 946 337	-213 695 166
Bidrag	-18 585 204	-597 027
Realisationsvinster	-88 000	-540 100
Försäkringsersättningar	0	-148 300
Övriga intäkter	-669 792	-768 300
Summa verksamhetens intäkter	-141 289 333	-215 748 893

Not 3 Ersättning till revisorerna

	2024-01-01 -2024-06-30	2023
Revisionsuppdraget		
KPMG	50 000	38 975
	50 000	**38 975**

Not 4 Verksamhetens kostnader

	2024-01-01 -2024-06-30	2023
Löner och sociala avgifter	26 397 931	42 530 329
Pensionskostnader	82 879	4 020 576
Bränsle, energi och vatten	2 999 702	6 769 568
Köp av huvudverksamhet	71 273 122	119 594 288
Lokal- och markhyror	2 501 307	4 279 431
Övriga tjänster	3 255 589	5 331 005
Lämnade bidrag	0	18 750
Realisationsförluster och utrangeringar	0	1 000
Övriga kostnader	19 948 569	30 728 384
Summa verksamhetens kostnader	**126 459 099**	**213 273 331**

Not 5 Avskrivningar

	2024-01-01 -2024-06-30	2023
Byggnader	336 912	665 880
Maskiner och inventarier	6 369 340	9 906 906
Summa avskrivningar	**6 706 252**	**10 572 786**

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod

Byggnader 13 år (11 år)

Maskiner, inventarier och fordon 7 år (6 år)

Not 6 Byggnader och mark

	2024-06-30	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 087 908	6 584 095
Investeringar	0	298 306
Omklassificeringar	0	205 507
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**7 087 908**	**7 087 908**
Ingående avskrivningar	-5 028 361	-4 362 480
Årets avskrivningar	-336 912	-665 881
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-5 365 273**	**-5 028 361**
Pågående nyanläggningar		
Ingående balans	0	205 507
Utgifter under året	19 268	0
Under året genomförda omfördelningar	0	-205 507
Utgående balans	**19 268**	**0**
Utgående redovisat värde	**1 741 903**	**2 059 547**

Not 7 Maskiner och inventarier

	2024-06-30	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	94 244 723	80 568 505
Investeringar	11 617 839	13 676 218
Försäljningar/utrangeringar	-42 206	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**105 820 356**	**94 244 723**
Ingående avskrivningar	-56 940 101	-47 033 196
Försäljningar/utrangeringar	1 005	0
Årets avskrivningar	-6 369 340	-9 906 905
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-63 308 436**	**-56 940 101**
Utgående redovisat värde	**42 511 920**	**37 304 622**

Not 8 Fordringar

	2024-06-30	2023-12-31
Kundfordringar	48 120 251	40 898 968
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19 882 901	10 849 144
Övriga kortfristiga fordringar	1 975 216	1 579 343
Redovisat värde vid årets slut	**69 978 368**	**53 327 455**

Not 9 Kortfristiga skulder

	2024-06-30	2023-12-31
Leverantörsskulder	23 599 152	28 890 413
Moms och punktskatter	11 182 054	7 399 986
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	1 726 817	1 431 637
Övriga skulder	603 795	10 095 420
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26 963 762	14 450 771
Summa kortfristiga skulder	**64 075 580**	**62 268 227**

Bilaga 1. Aktiviteter i verksamhetsplan

Verksamhet- och miljöperspektiv

Övergripande mål: ***Bedriva en effektiv och miljöriktig verksamhet.***

Prioriterade aktiviteter

Återvinningscentraler	”Sortera säcken” införs vid minst en ÅVC. *Införs under andra halvåret vid Borreboda ÅVC, Töreboda* Utveckla utsortering av grovplast vid ÅVC. *Sorteras nu ut vid sex ÅVC:er: Heljeved, Falevi, Krusegården, Götene, Bångahagen och Risängen* Införa insamling av matfett från hushåll i samtliga kommuner. *Insamling sker vid samtliga ÅVC:er och planeras vid två LIP:ar per kommun.*
Insamling	Starta obligatorisk insamling av matavfall i Essunga, Grästorp samt Götene. *Småhus, både med året-runt- och sommarabonnemang är startade. Många flerbostadshus är igång och de sista startar under oktober månad. Verksamheter planeras bli klart under 2024.* Genomföra och utvärdera FNI projekt Gullspång. *Projektet pågår. Utvärdering sker under hösten 2024.* Lösa befintlig FNI i flerbostadshus samt upphandla/planera egenregi FNI inför 2025. *År 2024 används auktorisation för att lösa FNI i flerbostadshus. Det innebär att respektive fastighetsägare väljer bland godkända entreprenörer. Upphandling och planering för år 2025 pågår.*

	Genomföra och utvärdera övertagandet av ÅVS till LIP. *Utvärdering sker löpande.*
Verksamhetsstöd	Öka andelen digitala utskick och fakturor. *Andelen digitala fakturor har ökat till 67,1 procent från 64,0 procent år 2023.* Automatisera standardfakturor/abonnemangsfakturor från leverantörer. *En leverantörs abonnemangsfakturor är helt automatiserade. Det innebär att fakturor som är enligt standardabonnemang konteras och godkänns för betalning automatiskt.* Ta fram kommunikationsstrategi. *Arbete pågår.*
Stab/ledning	Rutin för rapportering och kontroll förpackningsersättning. *Rapportering och beslut om ersättning har erhållits för de två första kvartalen. Den förväntade ersättningen utifrån inrapporteringen för kvartal 1 erhölls i slutet av juli.*

Kundperspektiv

Övergripande mål: ***God service och hög tillgänglighet.***

Aktuell och lättillgänglig information om Avfall & Återvinning Skaraborgs miljödrivna avfallshantering och kundens bidrag till denna (”alla måste förstå – alla måste vara med”)

Prioriterade aktiviteter

Återvinningscentraler	Fortsatt jobb med införandet och vidmakthållandet av grönt kort. *Grönt kort startade vid Heljeved ÅVC, Vara den 22 april 2024.* *Repetitionsutbildningar i Grönt kort har startats vid Karlsborgs ÅVC och Värsås ÅVC.* Fortsatt utbildning kundbemötande. *Utbildning i retorik hölls för ÅVC-medarbetare den 3 juni.*
Insamling	Tydliga informationsdukar på samtliga fordon. *Befintliga dukar används. Nya är på gång med information om appen som visar tömningsdag samt påminner om att ställ ut kärlen.* Införa ”mitt avfall Skaraborg” i samtliga kommuner. *Appen infördes i samtliga kommuner. Appen ska dock ersättas med ny då utveckling och support upphör.*

Verksamhetsstöd	Öka antalet e-tjänster och automatisering. - *Ökat automatisering vid uppehållsansökningar. Automatisk kontroll av folkbokföring på fastigheten innebär att handläggningen går snabbare.* - *Användandet av e-tjänster har ökat med 49 procent till 4 988 ärenden första halvåret 2024 jämfört med 3 349 andra halvåret 2023.* *Nedanstående e-tjänster finns sedan tidigare.* • *Abonnemangsändring/kärlbyte* • *Anmälan e-postadress och reg.nr ÅVC (tillfällig tjänst för insamling av data till den nya vågen)* • *Anmälan enskilt avlopp i Essunga (tillfällig tjänst för insamling av data till Essungas slamregister)* • *Anmälan om ägarbyten* • *Ansökan om delat kärl* • *Ansökan om uppehåll* • *Ansökan om återvinningskort ÅVC* • *Beställa sophämtning till nybyggd fastighet.* • *Beställning av latrinkärl (inför årets utkörning av kärl)* • *Beställning av matavfallspåsar, flerbostadshus* • *Extratömning sophämtning* • *Fakturafrågor/fakturakopior* • *Trasigt kärl* • *Utbetalningsunderlag (tänkt att använda för att på ett säkert sätt kunna lämna sina kontouppgifter vid t.ex. återbetalning, arrendeersättning)* • *Utebliven tömning* Synliggöra/tydliggöra A&ÅS verksamhet. *Informationsfilmer på hemsidan som visar exempelvis* *- hur sidlastning fungerar* *- presentationer i samband med förändringar i insamlingssystem (som komplement till informationsmöten)* *Delaktiga på informationsmöten och event.* *Vid utskick till kunder, vid exempelvis ägarbyten, informeras om att vi har app där man kan få information/notis om sophämtningsdag och eventuella driftstörningar.*
Stab/ledning	Bevaka likvärdig prestation mot samtliga kommuner. *Kommunerna hanteras lika när det gäller information, remisser, förfrågningar med mera.*

Medarbetarperspektiv

Övergripande mål: ***Vara en attraktiv arbetsgivare.***

Prioriterade aktiviteter

Återvinningscentraler	Genomföra studiebesök samt systematiserad kompetensutveckling. *Studiebesök som är genomförda under våren: BjörkåFrihet som tar hand om textilier och Site Zero i Motala som tar hand om plastförpackningar.*
Insamling	Genomföra studiebesök samt systematiserad kompetensutveckling. *Studiebesök är genomförda hos Svensk plaståtervinning, Kommunalförbundet Vafab samt insamlingsorganisation i Lycksele (LAVAB).*
Verksamhetsstöd	Intranät med rätt, relevant och tillgänglig information. *Fortsatt arbete med intranätet. Kommentarer om intranätet från enkätundersökning under våren 2024: lätthittat, smidig väg för inloggning, läsa nyheter, hitta info.* Införande av infoskärmar. *Infoskärmar är i gång på 3 platser, med visst teknikstrul.*
Stab/ledning	Vi-känsla – Gemensamma aktiviteter *Gemensam våraktivitet med pensionsavtackning genomfördes på Knistad herrgård.* Införande/utvärdera friskvårdssatsningar. *29% av avsatta medel för friskvård är nyttjade fördelat på 36% av medarbetarna. Lägst nyttjandegrad bland insamling.*

Ekonomiperspektivet

Övergripande mål: ***Ekonomi i balans.***

Prioriterade aktiviteter

Återvinningscentraler	Översyn avgifterna för företag på ÅVC. *Avgifterna för företag på ÅVC justeras inför varje nytt år, för att vara marknadsmässiga och utifrån de avfallsmängder och avfallssorter som lämnas. Översynen görs under hösten.* Utveckla automatiserad hantering/vägning. *Planeras* Minska mängden restavfall. *Mängden restavfall har minskat 5 % under första halvåret jämfört med samma period 2023.*
Insamling	Bevaka rutt/fordonsoptimering. *Sker löpande* Utvärdera effekt av att införa tvåskift för insamlingen. *Ej klart*
Verksamhetsstöd	Systematiserad registervård. *Fokuserat på hushåll med enskilt avlopp, där hushållet saknar sophämtning. Brev skickas till kund med uppmaning att beställa abonnemang eller ansöka om uppehåll. I Essunga kommun har vi skickat brev till 16 hushåll och i Töreboda kommun till 15.* *Arbetet med motsvarande registervård är påbörjat för Götene kommun och planeras att genomföras i Vara kommun.* *Komplettering med personnummer för kunder där detta saknas pågår för alla kommuner.*
Stab/ledning	Diariehantering – Rutiner *Rutiner för diariehantering har setts över och antalet diarieförda ärenden har ökat jämfört med tidigare år.*

Innehållsförteckning

D § 30	Val av protokollsjusterare	4
D § 31	Godkännande av dagordning	5
D § 32	Delårsrapport, förslag till beslut	6
D § 33	Budget 2024- justerade investeringsplaner	7
D § 34	Remissvar hantering av trädgårds- och parkavfall	8
D § 35	Information från tjänstemännen	9
D § 36	Beslut fattade på delegation	10
D § 37	Övriga ärenden	11
D § 38	Avslutning	12

Avfall & Återvinning SKARABORG

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum	Diarienummer
2024-09-23	AÅS2024.0001

Plats och tid	Billingecenter, Skövde, kl. 09.00 – 16:00	
Deltagande	Beslutande	Ersättare
	Adam van Stam (ordförande)	Peter Andreasson
	Daniel Andersson	Johanna Svensson
	Karola Svensson	Jan Hassel
	Maria Toll	Åsa Karlsson
	Anders Månsson	Kjell-Arne Green
	Stefan Swenson	Jonas Davidsson
	Anders Lundgren	Sven-Olof Ask
	Anders Bredelius	Jan Erlandsson
	Lena Christersson	
	Anna-Karin Johansson	
	Thomas Boethius	
	Erik Lindström	
Övriga deltagande	Redovisas på sida 2.	
Utses att justera	Anna-Karin Johansson	
Underskrifter	**Protokollet har justerats med digital signering**	
Sekreterare	Pontus Düring	Paragrafer D§§ 30-38
Ordförande	Adam van Stam	
Justerande	Anna-Karin Johansson	

ANSLAG

Protokollet är justerat

Organ	Kommunalförbundet Avfall & Återvinning Skaraborg	
Sammanträdesdatum	2024-09-23	
Justeringsdatum	2024-09-25	
Anslagsdatum	2024-09-26	Överklagningstid t o m 2024-10-17
Underskrift	Pontus Düring	

Övriga deltagande	Pontus Düring, förbundsdirektör Jessica Rytter, tf. förbundsdirektör Maria Törnblad, ekonomichef Christina Storm, ÅVC-chef Tova Lustig, avfallsingenjör Ola Törnblom, kommunikatör Jenny Pilkvist, förbundssekreterare

D § 32 Delårsrapport, förslag till beslut

Beslut

Direktionen godkänner delårsrapporten för år 2024.

Bakgrund

Delårsrapport har upprättats för perioden 1 januari – 30 juni 2024.
Resultatet för delåret är +8,7 miljoner kronor. Det är 7,2 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet om +1,5 miljoner kronor för perioden.
Soliditeten uppgår till 44,5 procent vilket innebär att det finansiella målet är uppfyllt.
Prognosen för år 2024 är ett resultat på +12,7 miljoner kronor.

Bilagor

D§32.1, Delårsrapport 2024

Delges

Medlemskommunerna Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Töreboda och Vara.



Översiktlig granskning

Delårsrapport per 2024-06-30

Granskningsrapport

Avfall & Återvinning Skaraborg

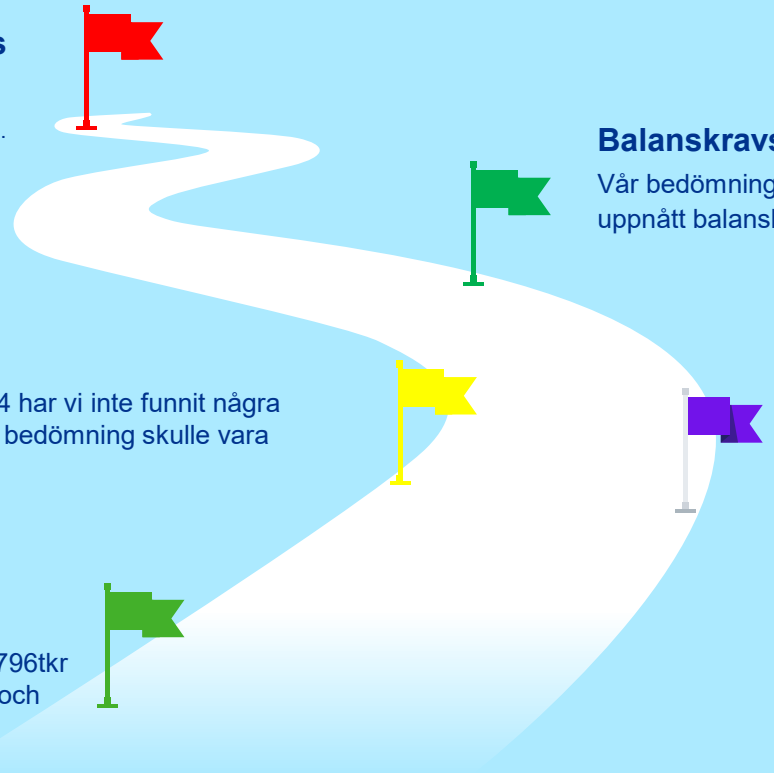
KPMG AB

2024-10-04

Snabb överblick

Delårsrapporten är upprättad enligt lagens krav och god redovisningssed

Vi bedömer att förvaltningsberättelsen uppfyller kraven.



Balanskravsresultat

Vår bedömning är att förbundet har uppnått balanskravsresultatet vid delåret.

Finansiella mål

Gällande prognosen för år 2024 har vi inte funnit några indikationer på att direktionens bedömning skulle vara väsentligen felaktig.

Verksamhetsmål

Vår bedömning är att resultatet enligt delårsrapporten inte är förenligt med de av direktionen fastställda verksamhetsmålen. Vi bedömer även att samtliga mål inte kommer att nås fullt ut 2024.

Resultat och prognos

Förbundets delårsresultat uppgår till 8 664tkr.

Årsprognosen uppgår till 12 631tkr, en förbättring på 9 796tkr mot budget. Det beror i huvudsak på minskade utgifter och något ökade intäkter.

.

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Innehåll



Inledning

- Inledning
- Syfte och revisionsfrågor
- Avgränsning
- Ansvarig nämnd
- Revisionskriterier
- Metod



Granskningsresultat

- Delårsrapportens räkenskaper
- God ekonomisk hushållning
  - Bedömning
  - Rekommendation
- Balanskravsresultat



Slutsats

- Delårsrapportens räkenskaper
- God ekonomisk hushållning
- Balanskravsresultat

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

01
Inledning

Inledning

Av 13 kap. 1§ lag om kommunal bokföring och redovisning (2018:597), hädanefter LKBR, framgår att kommuner ska upprätta minst en delårsrapport som ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret, det vill säga minst sex månader och högst åtta månader.

Det är även den rapport som faller inom ramen för denna period som ska behandlas av kommunfullmäktige och som revisorerna ska göra en bedömning av.

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap. 2§ kommunallagen (2017:275), hädanefter KL bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som direktionen beslutat. Revisorernas uttalanden avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

KPMG

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Syfte och revisionsfrågor

Den översiktliga granskningen av delårsrapporten ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultatet i delårsrapporten förenligt med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, det vill säga finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?
- Kommer kommunen att efterleva balanskravet och har åtgärder presenterats vid ett eventuellt prognostiserat negativt balanskravsresultatet?

Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av utlåtandet till direktionen.

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Avgränsning

Vår granskning omfattar delårsrapporten per 2024-06-30.

Vår granskning av räkenskaperna har utförts i den omfattning som krävs enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Granskningen av måluppfyllelse och bedömning av balanskravet har utförts enligt SKRs God revisionssed i kommunal verksamhet 2024. Den översiktliga granskningen har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning än den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standard on Audit, ISA, har.

En översiktlig granskning är begränsad i omfattning och riktar i huvudsakligen in sig på intervjuer och analyser. De granskningsåtgärder som vidtas gör det inte möjligt att sammantaget skaffa en sådan säkerhet kring alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en fullständig revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Vår granskning av redovisningen utgår från en bedömning av väsentlighet och risk. Granskningen har inte som syfte att identifiera brottsliga handlingar, till exempel förskingring.

I delårsrapporten har vi översiktligt granskat förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning samt tillhörande noter. Övriga delar har enbart granskats med utgångspunkt från att informationen är förenlig med informationen i de finansiella delarna.

Denna rapport sammanfattar i avvikelseform våra väsentligaste iakttagelser från granskningen.

KPMG

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Ansvarig nämnd

Granskningen avser förbundsdirektörens delårsrapport som enligt 11 kap. 16§ KL ska behandlas av kommunfullmäktige.

Rapporten är kontrollerad av ansvarig ekonom samt förbundsdirektören.

Revisionskriterier

Vi har bedömt om delårsrapporten i allt väsentligt följer KL, LKBR samt Rådet för kommunal redovisnings (hädanefter RKR) rekommendationer.

Vidare granskas om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av direktionens beslutade målen för ekonomi och verksamhet som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Metod

Granskningen har genomförts genom:

- Beaktande av relevanta dokument
- Intervjuer med berörda tjänstepersoner
- Översiktlig analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av direktionen beslutade målen
- Översiktlig analys och granskning av balans- och resultaträkningen samt resultatprognos

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

02

Gransknings-resultat

Granskningsresultat

Nedan redogörs för resultatet av den översiktliga granskningen och de noteringar som gjorts i samband med denna.

Delårsrapportens räkenskaper

Enligt 13 kap. 2§ LKBR ska en delårsrapport innehålla en resultaträkning, en balansräkning och en förenklad förvaltningsberättelse. RKR preciserar i rekommendation RKR R17 Delårsrapport vad förvaltningsberättelsen ska innehålla minimum för att motsvara kraven på en förenklad förvaltningsberättelse.

Utöver vad som preciseras gällande den förenklade förvaltningsberättelsen ska en delårsrapport även innehålla resultaträkning, balansräkning, översiktlig beskrivning av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter.

Förbundet gör i delårsrapporten avsteg från lag och god sed avseende följande:

- Inga avsteg noterades.

KPMG

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Delårsrapportens räkenskaper - fortsättning

Vidare har det i samband med granskningen även noterats följande, ej väsentliga, avvikelser:

- Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens har det inte kommit fram några omständigheter och avvikelser som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget för 2024.

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

God ekonomisk hushållning

Enligt 11 kap. KL ska direktionen i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av direktionen beslutade målen.

Kommunalförbundet Avfall & Återvinning Skaraborg har i delårsrapporten antagit 5 övergripande mål (varav 1 finansiellt mål)

Finansiella mål:

Soliditeten understiger inte 35%

Verksamhetsmål:

Bedriva en effektiv och miljöriktig verksamhet

God service och hög tillgänglighet (mäts ej 2024)

Aktuell och lättillgänglig information om förbundet avfallshantering och kundens bidrag till detta (mäts ej 2024)

Vara en attraktiv arbetsgivare (mäts ej 2024)

KPMG

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

God ekonomisk hushållning – Bedömning och rekommendation

Finansiella mål:

Utifrån den genomförda granskningen är vår sammanfattande bedömning att resultatet enligt delårsrapporten är förenligt med det av direktionen fastställda finansiella målet. Förbundet har bedömt detta mål som uppfyllt och vi har inte funnit något som tyder på att det skulle vara väsentligt felaktigt.

Verksamhetsmål:

Direktionen har fyra övergripande verksamhetsmål samt sex delmål 2024.

Direktionen har rapporterat att två mål är delvis uppfyllda. Övriga två mål kommer inte mätas under 2024 utan kommer mätas år 2025, alternativt år 2026. Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapporten gör vi bedömningen att de fyra verksamhetsmålen inte är uppfyllda, vilket innebär att resultatet inte är förenligt med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2024.

Vi rekommenderar en översyn av mål för budgeten 2025 i syfte att säkerställa en högre måluppfyllnad.

KPMG

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Balanskravsresultat

En kommun/förbund ska enligt KL göra en avstämning av balanskravet och detta ska redovisas i förvaltningsberättelsen.

Eventuella negativa resultat som uppkommer ska enligt KL regleras inom tre år. Om det föreligger synnerliga skäl finns emellertid möjlighet att inte reglera ett negativt resultat. RKR har lämnat information om beräkning och redovisning av balanskravet utifrån tolkning av förarbeten till reglerna om balanskrav i LKBR och KL.

Förbundet redovisar en bedömning av balanskravsresultatet i förvaltningsberättelsen. Av delårsrapporten framgår det att förbundets prognostiserade balanskravsresultat uppgår till 12 631tkr.

Det finns inget balanskravsresultat att återställa från tidigare år.

Beräkningen som ligger till grund för förbundets balanskravsresultat innehåller enligt vår bedömning inga väsentliga felaktigheter.

KPMG

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

03
Slutsats

Slutsats - Delårsrapportens räkenskaper

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med LKBR.

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Slutsats – God ekonomisk hushållning

Utifrån vår genomförda översiktliga granskning av delårsrapporten gör vi bedömningen att det finansiella målet är förenligt med det fastställda målet medan delårsrapporten inte är förenlig med de fastställda verksamhetsmålen då utfallet av huvuddelen av dessa mål inte kommer mätas under 2024.

Slutsats – Balanskravsresultat

Utifrån vår genomförda översiktliga granskning har vi, utöver vad som nämns ovan i avsnitt 2, inte identifierat några väsentliga felaktigheter i balanskravsutredningen delårsbokslutet.

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

kpmg.se

The information contained herein is of a general nature and is not intended to address the circumstances of any particular individual or entity. Although we endeavor to provide accurate and timely information, there can be no guarantee that such information is accurate as of the date it is received or that it will continue to be accurate in the future. No one should act on such information without appropriate professional advice after a thorough examination of the particular situation.

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

The KPMG name and logo are trademarks used under license by the independent member firms of the KPMG global organization.

Document Classification: KPMG Public

Yttrande om delårsrapport

Till revisorerna i Kommunalförbundet Avfall & Återvinning Skaraborg

Org. nr 222000–1206

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av utfall och ställning i delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter för Kommunalförbundet Avfall & Återvinning Skaraborg för perioden 2024-01-01—2024-06-30. Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med *Standard för kommunal räkenskapsrevision, Översiktlig granskning av delårsrapport*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Det sakkunniga biträdets granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen

Vår granskning har skett enligt ”Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse” i *Standard för kommunal räkenskapsrevision*. Detta innebär att vår granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för vårt uttalande

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med LKBR.

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Jönköping den 4 oktober 2024

KPMG AB

Thord Axelsson

Auktoriserad revisor

Penneo dokumentnyckel: 3V2HB-ELMGZ-JUTPV-B4O22-3BJ8P-PWQ0E

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

THORD AXELSSON
Undertecknare
Serienummer: 6bc90989be51b2[…]d86513172846d
IP: 79.136.xxx.xxx
2024-10-04 13:00:52 UTC



Penneo dokumentnyckel: 3V2HB-ELMGZ-JUTPV-B4O22-3BJ8P-PWQ0E

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com.** Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet
Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på **https://penneo.com/validator**

Avfall & Återvinning SKARABORG

Revisionen **2024-10-04**

Till Kommunfullmäktige i:

Hjo, Skövde, Tibro, Karlsborg, Töreboda, Falköping, Skara, Gullspång, Mariestad, Essunga, Grästorp, Götene, Vara kommuner

Revisorernas bedömning av delårsrapporten 2024-06-30

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2024-06-30 är förenligt med de mål direktionen beslutat. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Revisorernas bedömning ska biläggas delårsrapporten inför fullmäktiges behandling av densamma.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet.

För 2024 finns ett finansiellt mål med betydelse för god ekonomisk hushållning. Vår bedömning är att resultatet enligt delårsrapporten är förenligt med det av direktionen fastställda finansiella målet. Gällande prognosen för år 2024 har vi inte funnit några indikationer på att direktionens bedömning skulle vara väsentligen felaktig.

I den av direktionen fastställda budgeten för 2024 finns fyra övergripande verksamhetsmål som bedömts ha betydelse för god ekonomisk hushållning. Två av målen mäts ej under 2024, medan två mål enligt direktionen är delvis uppfyllda per 2024-06-30. Vi gör bedömningen att verksamhetsmålen inte är uppfyllda, vilket innebär att resultatet inte är förenligt med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2024. Vi rekommenderar en översyn av mål för budgeten 2025 i syfte att säkerställa en högre måluppfyllnad.

Förbundets resultat för delåret uppgår till 8 664 tkr. Årsprognosen för förbundet uppgår till 12 631 tkr, vilket är en förbättring på 9 796 tkr mot budget. Det beror i huvudsak på minskade utgifter och något ökade intäkter.

Kommunalförbundets prognostiserade balanskravsresultat uppgår till 12 631 tkr. Det finns inget balanskravsresultat att återställa från tidigare år.

Penneo document key: JYTE4-F3A0Q-VSOCM-SAUA7-4HLP7-UAY1B

Vår bedömning är att:

- Delårsrapporten i allt väsentligt har upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed
- Det finansiella målet uppfylls.
- Förbundets verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning uppfylls inte fullt ut.

Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport:
Bilaga 1 - Översiktlig granskning av delårsrapporten 2024, Avfall och Återvinning
Bilaga 1a - Yttrande från auktoriserad revisor

Ort och datum enligt elektronisk signatur

Camilla Rydberg	Anders Johansson
Revisor Götene kommun	Revisor Karlsborg kommun

Penneo document key: JYTE4-F3A0Q-VSOCM-SAUA7-4HLP7-UAY1B

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Camilla Rydberg
Revisor Götene kommun
Serienummer: 02366b64b0f7d8[…]8c48d0b068196
IP: 217.27.xxx.xxx
2024-10-06 19:02:22 UTC

Bengt Anders Johansson
Revisor Karlsborg kommun
Serienummer: 97cb2d6e38230e[…]0524557334293
IP: 94.191.xxx.xxx
2024-10-10 16:18:57 UTC

Penneo dokumentnyckel: JYTE4-F3A0Q-VSOCM-SAUA7-4HLP7-UAY1B

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com.** Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet
Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på **https://penneo.com/validator**

Revisorerna i Tolkförmedling Väst

2024-10-08

Till
Fullmäktige i Västra Götalandsregionen
samt respektive medlemskommun

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2024-08-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet.

I vår granskning har vi särskilt iakttagit att de finansiella mål som direktionen fastställt bedöms vara uppfyllda. Direktionen har därtill beslutat om 5 verksamhetsmål, som mäts utifrån indikatorer kopplade till målen. Målvärdena för indikatorerna bedöms uppnås i prognosen för helåret. Det görs dock ingen bedömning av måluppfyllelsen per delår. Enligt uppgift har förbundet för avsikt att justera detta inför nästkommande år.

Förbundet har ett underskott på -215 tkr från 2023. Helårsprognosen för 2024 är att resultatet kommer att uppgå till 2,6 mkr, och balanskravet bedöms därmed vara återställt per 2024-12-31.

Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

Revisorerna bedömer att resultatet i delårsrapporten är förenligt med de finansiella mål direktionen beslutat om.

Revisorerna kan inte bedöma resultat i delårsrapporten med avseende på verksamhetsmålen, eftersom det saknas redovisning av utfallet per delår.

Göteborg, 2024-10-08

Anne-Lie Sundling
Förtroendevald revisor

Marie Engström-Rosengren
Förtroendevald revisor

Bilaga: Granskning av delårsbokslut per 2024-08-31

Penneo document key: AOWLK-U45CW-VB0DT-7CW15-MYBOA-QI20M

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

KARIN ANNELIE SUNDLING
Undertecknare
Serienummer: 096625eddfc70d[…]6fb05dfd4c77e
IP: 78.67.xxx.xxx
2024-10-08 10:02:03 UTC

MARIE ENGSTRÖM ROSENGREN
Undertecknare
Serienummer: 24249f7c1a9cb0[…]de07567827de9
IP: 94.234.xxx.xxx
2024-10-08 10:02:12 UTC

Penneo dokumentnyckel: AOWLK-U45CW-VB0DT-7CW15-MYBOA-QI20M

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com.** Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet
Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på **https://penneo.com/validator**

Översiktlig granskning av delårsrapport per 2024-08-31

Revisionsrapport

Tolkförmedling Väst

2024-10-08

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative (“KPMG International”), a Swiss entity. All rights reserved

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning 2

2 Bakgrund 2
2.1 Avgränsning 2
2.2 Revisionskriterier 2
2.3 Projektorganisation 3
2.4 Metod 3

3 Resultat av granskningen 3
3.1 Delårsrapporten 3
3.2 Redovisningsprinciper 3
3.3 Balanskrav 3
3.4 Bedömning av god ekonomisk hushållning 3
3.4.1 Bakgrund 3
3.4.2 Finansiella mål 4
3.4.3 Verksamhetsmål 4
3.5 Resultaträkning 4
3.6 Balansräkning 4

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

1 Sammanfattning

Vi har av Tolkförmedling Västs förtroendevalda revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska delårsrapporten per 2024-08-31. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2024.

De väsentligaste slutsatserna från granskningen kan sammanfattas enligt följande:

- De båda finansiella målen bedöms vara uppfyllda
- Verksamhetsmålen bedöms vara uppfyllda i hög grad i prognos för helåret
- Balanskravsresultatet är positivt

Delårsrapporten bedöms vara i allt väsentligt upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

2 Bakgrund

Syftet med granskningen är att bedöma om delårsrapporten har upprättats i enlighet med kommunallag, kommunal redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och regioner.

Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av utlåtandet till delårsrapporten.

2.1 Avgränsning

Vår granskning sker i den omfattning som följer av God revisionssed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKR och Skyrev.

Granskningen har omfattat delårsbokslutet och delårsrapporten per 2024-08-31. Det innebär att vi planerat och genomfört en översiktlig granskning för att med begränsad säkerhet försäkra oss att delårsrapporten inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En översiktlig granskning är begränsad i omfattning och riktar i huvudsakligen in sig på intervjuer och analyser. De granskningsåtgärder som vidtas gör det inte möjligt att sammantaget skaffa en sådan säkerhet kring alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en fullständig revision utförts. Vår granskning av redovisningen utgår från en bedömning av väsentlighet och risk.

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om delårsrapporten i allt väsentligt följer:

— Kommunallag, samt kommunal bokförings- och redovisningslag, LKBR

— God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, och Sveriges Kommuner och Landsting, SKR

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

2.3 Projektorganisation

Granskningen har genomförts av Emil Andersson, auktoriserad revisor, Alisa Klokic, granskningsledare, samt Emma Sjögren och Adam Sjösten, revisorer.

2.4 Metod

Granskningen har genomförts genom:

— Dokumentstudie av relevanta dokument inklusive delårsrapporten

— Intervjuer med berörda tjänstemän

— Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkning mot erforderliga underlag. Översiktlig analys av övriga poster

3 Resultat av granskningen

3.1 Delårsrapporten

Vi bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt ger en rättvisande bild av resultat och ställning. Delårsrapporten har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

3.2 Redovisningsprinciper

Vår bedömning utifrån väsentlighetsprincipen är att förbundet efterlever RKRs rekommendationer.

3.3 Balanskrav

Enligt KL skall en avstämning göras av balanskravet och redovisas i förvaltningsberättelsen. Eventuella negativa resultat som uppkommer ska enligt KL regleras inom tre år.

Balanskravsredovisning finns redovisad. Det finns ett negativt underskott från år 2023 om 0,2 mnkr. Helårsprognosen för 2024 har ett positivt resultat om 2,6 mnkr, varför balanskravet bedöms vara återställt per 2024-12-31.

3.4 Bedömning av god ekonomisk hushållning

3.4.1 Bakgrund

Enligt kommunallagens bestämmelser ska finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning anges. Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de beslutade målen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

3.4.2 Finansiella mål

Det finns två fastställda finansiella mål för 2024:

- Den löpande verksamheten ska visa ett positivt resultat
- Checkkrediten ska ej nyttjas

Båda målen bedöms vara uppfyllda vid delårsbokslutet.

3.4.3 Verksamhetsmål

Information och kommentarer kring verksamhetsmålen finns medtagen i delårsrapporten.

Förbundets direktion har beslutat om 10 uppsatta mål/indikatorer för verksamhetsåret 2024. I delårsrapporten kommenteras samtliga indikatorer, varav 8 bedöms vara uppnådda vid årets slut.

3.5 Resultaträkning

Belopp, mnkr	**Utfall 2024-08-31**	**Utfall 2023-08-31**
Intäkter och erhållna bidrag	145	144
Kostnader	-141	-140
Avskrivningar	-1	-3
Finansnetto	-	-
Resultat	**2,4**	**1,1**

3.6 Balansräkning

Belopp, Mkr	**Utfall 2024-08-31**	**Utfall 2023-12-31**
Anläggningstillgångar	6	7
Omsättningstillgångar	55	61
Eget kapital	28	34
Avsättningar	-	-
Skulder	34	35

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

KPMG, dag som ovan

Emil Andersson
Auktoriserad revisor

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Yttrande om delårsrapport

Till revisorerna i Tolkförmedling Väst

Org. nr 222000-2972

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av utfall och ställning i delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av kommunalförbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter för Tolkförmedling Väst för perioden 2024-01-01—2024-08-31. Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport, antagen av direktionen 2024-09-27, grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med *Standard för kommunal räkenskapsrevision, Översiktlig granskning av delårsrapport*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Det sakkunniga biträdets granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen

Vår granskning har skett enligt ”Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse” i *Standard för kommunal räkenskapsrevision*. Detta innebär att vår granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för vårt uttalande.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av kommunens drift- och investeringsverksamhet samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med LKBR.

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Växjö den 8 oktober 2024

KPMG AB

Emil Andersson

Auktoriserad revisor / Sakkunnigt biträde

Tolkförmedling Väst

PROTOKOLL
Direktionen
2024-09-27
Dnr 24/0001-4

§ 564 Delårsrapport 2024

Beslut

Direktionen beslutar att godkänna DELÅRSRAPPORT 2024.

Sammanfattning

Under räkenskapsåret ska förbundet upprätta minst en delårsrapport för verksamheten och ekonomin. Delårsrapporten ska innehålla en förenklad förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning samt noter.
Förbundsordningen reglerar att förbundets årliga kostnader minst ska täckas av årets intäkter. Förbundet ska debitera medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Andelskapitalet är beräknat på medlemmarnas invånarantal och uppgår till totalt 3,2 mkr.
Budget 2024 är lagd utifrån 335 000 uppdrag och prognosen för helår 2024 baseras på ca 315 000 uppdrag. Efterfrågan på förbundets tjänster har minskat och förbundet har till och med 31 augusti utfört ca 15 000 färre uppdrag jämfört med föregående år.
Händelser av väsentlig betydelse:

- Flertalet rättsärenden
    - Anmälan till Konkurrensverket
        - Förbundet har blivit anonymt anmälda till Konkurrensverket i mars 2023. Förbundet kommer att överklaga till Högsta förvaltningsdomstolen.
        - Förbundet blev än en gång anmälda till Konkurrensverket i maj 2024. Förbundet inväntar återkoppling från Konkurrensverket.
    - Begäran om allmän handling - Förbundet avslog begäran om offentlig handling kopplat till sekretess. Högsta förvaltningsdomstolen dömde mars 2024 till motpartens fördel.
    - Överklagade direktionsmöten - Förbundets direktionsmöten har blivit överklagade. Förvaltningsrättens dom föll i april 2024.
- Ny SMS-tjänst – Förbundet driftsatte i juni en ny SMS-tjänst som innebär att kunderna kan skicka en SMS-påminnelse om bokat besök till patienten/klienten på bokat tolkspråk.
- Uppmärksammat arbetsmiljöarbete – Tolkförmedling Väst var i år finalister till Sobonas Samhällsbärarpris och uppmärksammades särskilt med ett hedersomnämnande.

Händelser efter räkenskapsperiodens slut:

- Konkurrensverket avskrev den 3 september anmälan som inkom i maj 2024.

Utfallet för delåret är 2,4 mkr och prognosen för helåret är 2,6 mkr.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- DELÅRSRAPPORT 2024, dnr 24/0042-2

Tolkförmedling Väst

PROTOKOLL
Direktionen
2024-09-27
Dnr 24/0001-4

Beslutet ska skickas till

Förbundsmedlemmarna
Revisorerna

Comfact Signature Referensnummer: 157196SE

Förbundsordning

Gäller fr.o.m. 2024-01-01

Diarienummer: 23/0031-2	Beslutad av: Respektive medlemsfullmäktige
Uppdaterad: 2023-05-26	Granskad: 2023-05-26
Dokumentansvarig: Förbundssekreterare	

Tolkförmedling Väst

1 § Namn och säte

Förbundets namn är Tolkförmedling Väst och har sitt säte i Göteborg.

2 § Medlemmar

Förbundet utgörs av 46 medlemmar. Medlemsorganisationerna är Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, Bengtsfors, Bollebygd, Borås, Dals Ed, Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Göteborg, Götene, Herrljunga, Hjo, Härryda, Karlsborg, Kungälv, Lerum, Lidköping, Lilla Edet, Lysekil, Mark, Mariestad, Mölndal, Munkedal, Orust, Partille, Skara, Skövde, Sotenäs, Stenungsund, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tjörn, Tidaholm, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda, Vänersborg samt Öckerö.

3 § Ändamål

Förbundets ändamål är att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk genom att bedriva gemensam språktolk- och översättningsförmedling.

4 § Organisation

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med en direktion. Direktionen är förbundets beslutande församling och styrelse. Direktionen består av en ordinarie ledamot och en ersättare från respektive medlemsorganisation. Ordinarie ledamot från Göteborgs stad är ordförande i direktionen och ledamoten från Västra Götalandsregionen är vice ordförande. Ordförande och viceordförande utgör direktionens presidium.

Direktionen kan inrätta de övriga organ som behövs för att bedriva förbundets verksamhet på ett effektivt och korrekt sätt.

Direktionen utser en förbundsdirektör som har att leda verksamheten enligt direktionens anvisningar. Förbundet har ett kansli med uppgift att under förbundsdirektör sköta förbundets administration och dess övergripande verksamhet. Förbundet har lokalkontor på flera orter.

5 § Firmatecknare

Ordföranden är firmatecknare i förening med förbundsdirektör. Vice ordförande är ersättare för ordföranden.

6 § Mandattid

Direktionens ledamöter och ersättare väljs för en mandattid på fyra år räknat från den 1 januari året efter val.

7 § Arvoden och ersättningar

Arvoden och andra ekonomiska ersättningar till ledamöter och ersättare i direktionen samt till revisorerna ska utgå enligt de regler och bestämmelser som gäller för Västra Götalandsregionen. Arvoden och ekonomiska ersättningar bekostas av förbundet.

8 § Revisorer

Förbundet ska ha två förtroendevalda revisorer som utses av Västra Götalandsregionen. Revisorerna väljs för samma mandatperiod som ledamöterna och ersättarna i direktionen. Uppdraget är slutfört när revisorerna under det femte året efter valet har avslutat granskningen av det fjärde årets verksamhet och avlämnat sina revisionsberättelser. Det första året i varje mandatperiod inleds således med dubbla revisorskollegier. Revisorerna ska avge revisionsberättelse till direktionen och till respektive medlems fullmäktige.

9 § Initiativrätt

Ärenden i direktionen får väckas av:

- ledamot i direktionen
- medlem genom dess fullmäktige eller styrelse
- organ under direktionen om direktionen har medgivit sådan rätt

10 § Närvaro- och yttranderätt

Direktionen avgör själv i vilka fall någon som ej är ledamot eller ersättare i direktionen har rätt att närvara och yttra sig vid direktionens möten.

Vid ordinarie ledamots förhinder tjänstgör ersättare. Ledamot kallar själv in sin ersättare.

11 § Beslut

Direktionen fattar beslut med enkel majoritet i samtliga ärenden. Vid lika röstetal har ordföranden utslagsröst.

12 § Anslagstavla

Förbundets anslagstavla finns på förbundets webbplats.

Förbundets tillkännagivanden anslås på förbundets anslagstavla.

13 § Andelskapital

Varje medlem tillskjuter 1 svensk krona per kommuninvånare som andelskapital vid inträde i förbundet. Kvotvärdet av detta ger medlemmens andel i förbundet.

14 § Andel i tillgångar och skulder

Medlemmarna har vid varje tidpunkt andel i förbundets tillgångar och skulder i förhållande till medlemmens andel av andelskapitalet. Fördelningsgrunden gäller även för täckande av brist om förbundet skulle sakna medel att betala sina skulder i verksamheten samt vid skifte av förbundets behållna tillgångar eller skulder som föranleds av förbundets upplösning.

15 § Kostnadstäckning

Förbundets årliga kostnader ska minst täckas av årets intäkter. Medlemmarna debiteras för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen.

16 § Eget kapital

Direktionen fattar årligen beslut om återbetalning av eget kapital i samband med direktionens godkännande av årsredovisningen.

17 § Finanspolicy, borgen m.m.

Förbundet ska följa den av direktionen antagna finanspolicyn. Förbundet får inte teckna borgen, garantier eller motsvarande utan godkännande av samtliga medlemmars fullmäktige.

Förbundet får inte bilda bolag, förvärva andelar i bolag eller motsvarande utan godkännande av samtliga medlemmars fullmäktige.

18 § Insyn och informationsskyldighet

Medlemmarna i förbundet, genom sina respektive styrelser, har rätt till insyn i förbundet. Direktionen ska avlämna den information över verksamheten som medlem i förbundet efterfrågar. Direktionen ansvarar för att informera medlemmarna i förbundet om principiella händelser eller andra händelser av större vikt för förbundet eller någon av dess medlemmar.

19 § Budgetprocess

Direktionen ska årligen fastställa budget för förbundet. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt en plan för ekonomin under den kommande tvåårsperioden.

Budgeten ska fastställas senast den 30 september för kommande verksamhetsår. Budgetförslaget ska dessförinnan samrådas med medlemmarna.

Budgetförslaget ska vara tillgängligt för allmänheten. Direktionsmötet då budgeten fastställs är offentligt.

20 § Årsredovisning och delårsrapport

Direktionen ska senast den 30 mars ha upprättat årsredovisning för det gångna verksamhetsåret. Årsredovisningen översänds efter revision till respektive medlem för beslut om godkännande i fullmäktige samt beslut om prövning av ansvarsfrihet för direktionen.

Direktionsmötet då årsredovisningen behandlas är inte offentligt.

Direktionen upprättar även en delårsrapport som efter revision översänds till respektive medlem för behandling i fullmäktige.

21 § Inträde av ny medlem

Vid önskan om att inträda som medlem i förbundet ska ansökan ställas till direktionen som yttrar sig och överlämnar ärendet om ny förbundsordning till medlemmarna. Ny medlem har antagits när samtliga medlemmar, ansökande och befintliga, genom fullmäktigebeslut antagit den nya förbundsordningen.

22 § Ändring av förbundsordningen

Ändringar och tillägg till förbundsordningen ska antas av direktionen och fastställas av samtliga medlemmars fullmäktige.

23 § Uppsägning och utträde

Förbundet är bildat för obestämd tid. En medlem har rätt att utträda ur förbundet. Uppsägningstiden är tre år räknat från ingången av den månad då uppsägningen skedde.

Regleringen av de ekonomiska mellanhavandena mellan förbundet och den utträdande medlemmen bestäms i en överenskommelse mellan samtliga medlemmar. Den ekonomiska regleringen ska ske utifrån förbundsordningens 13 – 15 §§ såvida inte annat avtalas mellan medlemmarna. De kvarvarande medlemmarna antar de ändringar i förbundsordningen som krävs med anledning av utträdet.

24 § Likvidation

Om medlemmarna inte kan enas om förutsättningarna för utträde när uppsägningstiden är till ända, ska förbundet omedelbart träda i likvidation.

Förbundet ska också träda i likvidation om mer än hälften av medlemmarna genom samstämmiga beslut i respektive medlems fullmäktige fattat beslut härom.

Likvidation verkställs av direktionen i egenskap av likvidator. Vid skifte av förbundets tillgångar och skulder i anledning av likvidationen ska den i 14 § angivna fördelningsgrunden mellan medlemmarna gälla. När förbundet har trätt i likvidation ska förbundets egendom i den mån det behövs för likvidationen genom försäljning eller på annat lämpligt sätt omvandlas till pengar. Verksamheten får fortsatt tillfälligt bedrivas om det så krävs för en ändamålsenlig avveckling.

När direktionen fullgjort sitt uppdrag som likvidator ska direktionen avge en slutredovisning för sin förvaltning. Redovisningen sker genom en förvaltningsberättelse som rör likvidationen i sin helhet med redovisning av skiftet av behållna tillgångar. Till berättelsen ska fogas redovisningshandlingar för hela likvidationen. Handlingarna ska revideras av förbundets revisorer vilka ska yttra sig i en revisionsberättelse. Till slutredovisningen ska fogas direktionens beslut om vilken av förbundets medlemmar som ska överta och vårda de handlingar som hör till förbundets arkiv.

Förbundet är upplöst då förvaltningsberättelsen och redovisningshandlingarna har delgetts samtliga medlemmar.

25 § Tvister

Om tvist uppkommer mellan förbundet och en eller flera medlemmar och om parterna inte kan nå en frivillig uppgörelse ska tvisten avgöras av allmän domstol.

Interpellation om ungdomars delaktighet

I februari 2023 lämnade Vänsterpartiet en motion till fullmäktige med förslag om att Mariestads kommun inrättar ett ungdomsfullmäktige. Motivet var att ge unga människor möjlighet att påverka sin vardag samtidigt som det ger inblick i hur vårt demokratiska system fungerar. På så sätt skulle kunskap om ett viktigt demokratiskt fundament föras vidare.

Motionen - som behandlades vid fullmäktige i oktober 2023 - avslogs. Samtidigt – på förslag från majoriteten – läggs följande text in i beslutet: ”Uppdrag ges om att kartlägga vilket forum eller plattform som ungdomarna i Mariestads kommun önskar för dialog med tjänstepersoner och förtroendevalda”.

I underlaget till fullmäktiges beslut ges exempel på hur ungdomar involveras i beslutsfattande i andra kommuner. Det kan handla om ungdomsfullmäktige, ungdomsråd, ungdomsambassadörer och ungdomsforum.
I beslutstexten konstateras också att ”Ett forum för barn och ungdomar skulle kunna innebära en större insikt i demokratiska processer och ett ökat intresse för lokal politik”.

Sedan år 2020 är Barnkonventionen lag i Sverige. Det innebär att barn och ungdomar har rätt att säga sin mening och att deras åsikter ska respekteras och beaktas inför beslut. Det är fullmäktige i Mariestad som har det yttersta ansvaret för att den politiska organisationen lever upp till det som står i Barnkonventionen.

Mot bakgrund av ovanstående vill jag fråga kommunstyrelsens ordförande Johan Abrahamsson

- Vilka åtgärder har vidtagits för att kartlägga ett forum för dialog med förtroendevalda i enlighet med fullmäktiges beslut i oktober 2023? Om forum bildats/kartlagts, viken betydelse har det haft för unga människors möjlighet till delaktighet?

- Vilka övriga åtgärder har vidtagits för att Mariestads kommun ska uppfylla Barnkonventionens krav på att barn och ungdomars åsikter ska respekteras och beaktas inför beslut

Mariestad i oktober 2024¨

Marie Engström Rosengren (v)

Kommundirektör
Susanne Wirdemo

Kommunstyrelsen

Delårsrapport av kommunens samlade informationssäkerhetsarbete tertial 2, 2024

Kommundirektörens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner delårsrapport om kommunens samlade informationssäkerhetsarbete, tertial 2 år 2024.

Bakgrund

Föreliggande rapport omfattar en sammanställning av kommunens nämnder och bolagsstyrelsers rapportering av sitt informationssäkerhetsarbete till och med tertial 2 år 2024.

Delårsrapporten är sammanställd av säkerhetsenheten och utgör en del av kommunstyrelsen uppsiktsplikt.

Bedömning ur miljömässig dimension

Förvaltningen har inte värderat rapporten utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen har inte värderat rapporten utifrån denna dimension.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Förvaltningen har inte värderat rapporten utifrån denna dimension.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-20

Informationssäkerhetssamordnarens tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-19

Delårsrapport av kommunens samlade informationssäkerhetsarbete T2 2024, daterad 2024-09-19

Beslutet ska skickas till:

Kommundirektör
Samtliga förvaltningschefer
Verkställande direktör Mariehus AB
Verkställande direktör VänerEnergi AB
Säkerhetschef
Informationssäkerhetssamordnare

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ksau § 349 Dnr 2024/00425

Delårsrapport av kommunens samlade informationssäkerhetsarbete tertial 2, 2024

Arbetsutskottets förslag till beslut i kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige godkänner delårsrapport om kommunens samlade informationssäkerhetsarbete, tertial 2 år 2024.

Bakgrund

Föreliggande rapport omfattar en sammanställning av kommunens nämnder och bolagsstyrelsers rapportering av sitt informationssäkerhetsarbete till och med tertial 2 år 2024.

Delårsrapporten är sammanställd av säkerhetsenheten och utgör en del av kommunstyrelsen uppsiktsplikt.

Bedömning ur miljömässig dimension

Förvaltningen har inte värderat rapporten utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen har inte värderat rapporten utifrån denna dimension.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Förvaltningen har inte värderat rapporten utifrån denna dimension.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-20

Informationssäkerhetssamordnarens tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-19

Delårsrapport av kommunens samlade informationssäkerhetsarbete T2 2024, daterad 2024-09-19

Beslutet ska skickas till:

Kommundirektör

Samtliga förvaltningschefer

Verkställande direktör Mariehus AB

Verkställande direktör VänerEnergi AB

Säkerhetschef

Informationssäkerhetssamordnare

MARIESTAD

Datum: 2024-09-19
Dnr:

Delårsrapport av kommunens samlade informationssäkerhetsarbete T2 2024

Sammanfattning nämnder och bolag

Innehållsförteckning

Inledning **3**
Ledning och organisation **3**
Uppföljning **4**
Informationssäkerhetsincidenter **4**
Dokumentation **5**
Kompetens **5**
Upphandling **6**
Analysarbete **7**
Framåtblick: omvärldsanalys, digitalisering, verksamhetsutveckling **7**
Övrigt **8**

Inledning

Kommunstyrelsen har det yttersta ansvaret för informationssäkerheten inom kommunens verksamheter. Denna delårsrapport är en sammanfattning av de rapporter som nämnder och bolag har upprättat utifrån sitt informationssäkerhetsarbete fram till tertial 2 (T2). Rapporten bygger på fastställda delområden. Fördjupad lägesbild finns för respektive nämnd och bolag i deras rapporter.

För att stärka informationssäkerheten inom kommunkoncernens olika verksamheter krävs en kombination av omedelbara åtgärder och långsiktiga strategier. De viktigaste åtgärderna återfinns i *handlingsplan för informationssäkerhet och dataskydd 2024* som togs fram i början av året utifrån kommunrevisionens granskning av informationssäkerhet.

Framgångsfaktorer för informationssäkerhetsarbetet är att prioritera resurser för att utveckla och implementera ledningssystem, genomföra utbildningsinsatser och säkerställa en noggrann dokumentation och uppföljning. Dessa åtgärder kommer att bidra till en robustare och mer motståndskraftig informationsförsörjning inom hela kommunkoncernen.

Ledning och organisation

De åtgärder som ingår i kommunens *handlingsplan för informationssäkerhet och dataskydd 2024* har på grund av bemanningssituationen på säkerhetsenheten blivit försenade. Säkerhetschef har under sommaren tillträtt vilket gör att informationssäkerhetssamordnaren åter kan fokusera på att vidareutveckla ledningssystemet för informationssäkerhet och dataskydd.

Utbildningsnämnden har genomfört nödvändiga utbildningar och granskningar. Personal har regelbundet diskuterat informationssäkerhet på APT.

Socialnämnden har förstärkt sitt informationssäkerhetsarbete genom att ha bildat en digital strategisk ledningsgrupp och anställt en systemförvaltare. Genomfört regelbundna utbildningar. Arbetet granskas och rapporteras kontinuerligt.

Äldre- och omsorgsnämnden har arbetat med att implementera M365 och genomfört en Risk- och sårbarhetsanalys. Personalen utbildas i informationssäkerhet relaterad till M365 och en inventering av digital information planeras.

Mariehus AB har uppdaterat sina rutiner och utbildat både medarbetare och chefer i informationssäkerhet. Externa konsulter har genomfört granskningar och riskanalyser för att stärka skyddet av känslig information.

VänerEnergi AB har implementerat säkerhetsåtgärder och utbildat personalen i IT-säkerhet. Företaget förbereder sig för det kommande NIS2-direktivet och arbetar med att utveckla ett ledningssystem för informationssäkerhet.

MTG - Teknisk ledning har uppdaterat personuppgiftsregister och systemkartläggning. Prioriterat arbete kring NIS-direktivet och förberett för NIS2-lagstiftning, även om brist på resurser har försenat vissa riskanalyser och kontinuitetsplaneringar.

MTG - Miljö- och byggnadsnämnden har en dataskyddsassistent som hanterar dataskyddsfrågor under ledning av kommunens Dataskyddsombud och följer övrig styrning från säkerhetsenhetens informationssäkerhetssamordnare.

Uppföljning

Kommunen har inkluderat några kontrollpunkter kopplat till informationssäkerhet i internkontrollplanen och har yttrat sig över kommunrevisionens granskningsrapport. Det finns fortsatt behov av att utveckla arbetet med ägarskap för olika informationsmängder inom kommunen.

Utbildningsnämnden har fått sina tredjelandsöverföringar granskade av Dataskyddsombudet. Ingen ytterligare egen revision eller kontroll av informationssäkerhet har genomförts under våren 2024.

Socialnämnden har utvecklat rutin för loggkontroll kopplat till användare i verksamhetssystem. Inga fall av obehörig åtkomst har identifierats under 2024.

Äldre- och omsorgsnämnden genomför en inventering av dokument sparad på kommunens fillagringsyta (KIS). Alla enheter kommer att inventera och klassificera alla dokument med känslighetsetikett utifrån vilket skydd som informationen kräver. Målsättningen är att kunna flytta över information upp till en viss skyddsnivå till respektive enhets organisationsteam.

Tekniska nämnden har uppdaterat sitt register för personuppgifter och genomfört en systemkartläggning. Det saknas dock utpekade systemförvaltare, systemförvaltningsplan samt kontinuitetsplanering för vissa system, vilket beror på brist på resurser och tydliga övergripande rutiner.

Miljö- och byggnadsnämnden har inte genomfört någon riktad uppföljning under 2024.

Mariehus AB har genomfört en omfattande revision och internkontroll av informationssäkerhet och dataskydd med stöd av Visma Draftit och KPMG. Åtgärder inkluderar införandet av tvåstegsverifiering för alla medarbetare, uppgradering av brandväggar. Lokala servrar har flyttats till en säkrare plats, och nya gallringsrutiner har införts för att säkerställa att endast nödvändig information behålls.

VänerEnergi AB har påbörjat arbetet med att införa ett ledningssystem baserat på ISO27000-standard och MBS metodstöd. Ett verktyg för scanning och detektering av risker har implementerats för att proaktivt identifiera sårbarheter i infrastrukturen och informationssystemen.

Informationssäkerhetsincidenter

Under den rapporterade perioden har kommunens olika nämnder och bolag hanterat flera informationssäkerhetsincidenter.

Kommunstyrelsenämnden har rapporterat fyra incidenter, varav de flesta har involverat personuppgifter och hanterats enligt GDPR. En incident med phishing-mejl har även polisanmälts. Det finns sannolikt ett mörkertal i rapporteringen, varför ytterligare utbildning och en säkerhetskultur främjas.

Utbildningsnämnden har rapporterat två incidenter. Den första rörde en personuppgiftsincident i lärplattformen Unikum, där en tidigare medarbetare fick tillgång till information hen inte längre hade behörighet till. Den andra incidenten var ett försök till phishing, som polisanmäldes och där IT-enheten agerade snabbt.

Socialnämnden har identifierat två incidenter. Den första involverade en blankett som skickades till fel mottagare, vilket åtgärdades skyndsamt. Den andra incidenten rörde personuppgifter på fakturor som hanterades av en underleverantör, vilket initierade arbete med att förbättra den hanteringen.

Äldre- och omsorgsnämnden har inte rapporterat några informationssäkerhetsincidenter.

Tekniska nämnden har inte rapporterat några informationssäkerhetsincidenter.

Miljö- och byggnadsnämnden har inte rapporterat några informationssäkerhetsincidenter.

Trots att inga kända incidenter har inträffat har Mariehus AB fortsatt sitt proaktiva arbete med att övervaka och följa upp potentiella risker. Regelbundna möten med IT-leverantören QLOSR genomförs för att identifiera och åtgärda sårbarheter.

VänerEnergi AB har inte rapporterat några betydande incidenter. Tidigare år har dock ransomwareattacker inträffat, som snabbt kunde begränsas tack vare ett effektivt backup-system. Åtgärder som multifaktorautentisering har införts för att minimera risken för liknande attacker i framtiden.

Dokumentation

Kommunstyrelsenämnden har genomfört en systemkartläggning som visar på behovet av att arbeta mer systematiskt med roller och ansvar, systemförvaltningsplaner och kontinuitetsplaner. Register över personuppgiftsbehandlingar uppdateras regelbundet. Ett koncernövergripande IT-stöd för att samla all dokumentation kommer upphandlas och implementeras.

Utbildningsnämnden uppdaterar årligen sin dokumenthanteringsplan och det finns en systemkartläggning över verksamhetssystem med utsedda systemförvaltare. Årshjulet för utbildningsförvaltningen innehåller aktiviteter för årlig revidering.

Socialnämnden har uppdaterade register över verksamhetssystem och personuppgiftsbiträdesavtal med leverantörer. Inventering av handlingar som förvaras utanför verksamhetssystem pågår, och känslighetsetiketter används för att klassificera och skydda information.

Äldre- och omsorgsnämnden har uppdaterade register över verksamhetssystem och leverantörer, och inventering av handlingar som förvaras utanför verksamhetssystem pågår. Känslighetsetiketter används för att reglera hur information hanteras och lagras.

Tekniska nämnden har register över personuppgifter som uppdateras årligen, men brister i systemförvaltningsplaner. Personuppgiftsbiträdesavtal revideras regelbundet.

Miljö- och byggnadsnämnden uppdaterar årligen sin dokumenthanteringsplan och arbetar med att förbättra ordningen i sina analoga arkiv och i informationssystemet EDP-Vision.

Mariehus AB har en noggrant förd registerförteckning över system och medarbetare. Arbetet med att uppdatera systemförvaltarplaner pågår, och personuppgiftsbiträdesavtal finns med alla leverantörer. Förbättringar inom dokumentation och systemförvaltning pågår tillsammans med IT-partners.

VänerEnergi AB har dokumenterade informationstillgångar och personuppgiftsbiträdesavtal. Det finns register över system och systemansvariga, och kontinuitetsplaner för vissa system. Förbättringar inom dokumentation och systemförvaltning pågår för att uppfylla NIS2-kraven.

Kompetens

Kommunstyrelsenämnden har arbetat intensivt med att förbättra informationssäkerheten inom organisationen. Alla nyanställda genomgår en digital introduktionsutbildning som inkluderar ett kortare paket om informationssäkerhet, och under hösten 2024 kommer en omfattande utbildning enligt konceptet Nanolearning att starta. Dessutom har en riktad utbildningsinsats gällande administrering av registerförteckning enligt GDPR genomförts för dataskyddsassistenter.

Utbildningsnämnden har implementerat informationssäkerhetsutbildningar som en del av den digitala introduktionsutbildningen för nyanställda och genomför årliga informationssäkerhetsdiskussioner under APT. Under 2023 genomfördes särskilda utbildningsinsatser kopplade till GDPR för dataskyddssamordnare och dataskyddsassistenter.

Socialnämnden har lyft informationssäkerhet på APT och arbetar intensivt med implementeringen av M365 och organisationsteams, vilka delvis ersätter tidigare lagringsytor. Alla medarbetare har genomgått utbildningar om M365, med fokus på informationssäkerhet. Dessutom har systemförvaltare betonat vikten av att skydda information som hanteras utanför verksamhetssystemen.

Äldre- och omsorgsnämnden har under 2024 genomfört informationssäkerhetsutbildningar på APT och startat arbetet med M365 och organisationsteams. Medarbetarna utbildas i hur de ska hantera och lagra information säkert inom M365.

Tekniska nämnden genomför årligen informationssäkerhetsutbildningar på APT och säkerställer att nyanställda får utbildning i informationssäkerhet.

Miljö- och byggnadsnämnden inkluderar ett kortare paket om informationssäkerhet i den digitala introduktionsutbildningen och genomför årliga informationssäkerhetsdiskussioner på APT.

Mariehus AB har fokuserat på att förbättra informationssäkerheten genom simulerade cyberattacker, phishing-tester och omfattande utbildningsprogram. De har lanserat en intern Academy för att höja medarbetarnas kunskaper inom GDPR och informationssäkerhet.

VänerEnergi AB har infört ett "awareness training"-program med återkommande minikurser och fingerade e-postattacker för att öka medvetenheten om IT-säkerhet. En introduktion kring NIS2-direktivet har hållits för bolagsstyrelsen, och utbildningar planeras för att säkerställa efterlevnad av NIS2.

Upphandling

Informationssäkerhetssamordnaren vid kommunstyrelsenämnden har deltagit vid upphandlingen av IT-systemet EMBRACE, som ska stödja brottsförebyggande och trygghetsfrämjande arbete. Upphandling av telefoni pågår också, med särskilt fokus på att inkludera informationssäkerhetskrav.

Utbildningsförvaltningen har följt den kommunala inköpsprocessen vid införandet av elevsystemet Edlevo och lärplattformen Unikum i grundskolan. IT-enheten har varit ett nära stöd under dessa processer. Flera system innebär att leverantören hanterar elevuppgifter, vilket kräver PUB-avtal. För närvarande finns inga ytterligare aktuella system för upphandling inom utbildningsförvaltningen.

Socialförvaltningen har implementerat verksamhetssystemen Lifecare och Journal Digital under 2023, efter en gemensam upphandling med 11 andra kommuner. Dessa system kräver tvåfaktorsinloggning för ökad säkerhet. Risk- och sårbarhetsanalysen som genomfördes inför implementeringen av M365 belyste särskilt informationsskyddsbehovet.

Äldre- och omsorgsnämnden har upphandlat verksamhetssystem under 2022–2023 tillsammans med 11 andra kommuner, med omfattande krav på informationssäkerhet. Systemen som upphandlades kräver inloggning via tvåfaktor för ökad säkerhet. En RSA genomfördes inför implementeringen av M365, där informationsskyddsbehovet särskilt belystes. Vid upphandling av nya välfärdstekniklevera ntörer under 2024 ställs krav på att de följer NIS2-direktivet.

Tekniska nämnden har inte genomfört några upphandlingar under rapportperioden. Verksamheten är dock väl medveten om inköpsprocessen och kraven kopplade till informationssäkerhet, personuppgifter och personuppgiftsbiträdesavtal.

Miljö- och byggnadsnämnden har inte genomfört någon upphandling under 2024.

Mariehus följer EU-direktiv för datalagring inom Europa vid upphandlingar, för att säkerställa att all data hanteras i enlighet med gällande regelverk. Inköpsprocessen hanteras internt med stöd av extern kompetens för att uppfylla informationssäkerhetskrav. Mariehus arbetar kontinuerligt med att förbättra upphandlingsrutinerna för att framtidssäkra organisationen och säkerställa höga säkerhetsstandarder.

VänerEnergi AB har följt "best praxis" utifrån branschkrav och myndighetskrav för de verksamhetsspecifika system som implementerats. Implementeringarna har skett med leverantörsstöd och i enlighet med egna säkerhetsprinciper. Krav och riktlinjer för leverantörer, system och processer kommer att regleras som en del av arbetet med NIS2-direktivet.

Analysarbete

Kommunstyrelsenämnden har analyserat informationssäkerheten utifrån en granskningsrapport från kommunrevisionen 2023, vilket resulterade i *handlingsplan för informationssäkerhet och dataskydd 2024*. Inga ytterligare analyser har noterats för kommunstyrelsens verksamheter under perioden.

Utbildningsnämnden har genomfört klassificering av informationssäkerhet och konsekvensbedömningar av system. Arbetet har utförts av dataskyddssamordnare och IKT-strateger och pågår fortfarande för att omhänderta alla system.

Socialnämnden har identifierat behovet av digital utveckling och infört en digital strategisk ledningsgrupp. Gruppen fokuserar på behörighet och åtkomst till information i verksamhetssystem samt på digitala lösningar för effektivisering. Risk- och sårbarhetsanalyser inför implementeringen av M365 har genomförts med stöd från olika specialistroller.

Äldre- och omsorgsnämnden genomför löpande analyser, klassningar och översyn av system och rutiner. Detta arbete sker i samråd med digitaliseringsstrateg, informationssäkerhetssamordnare och Dataskyddsombud. Även översyn av loggningsrutiner och anställningsavtal planeras för hösten 2024.

Tekniska nämnden har fokuserat på risk- och sårbarhetsanalyser för VA-verksamheten, särskilt gällande dricksvattenförsörjning och NIS-lagstiftningen. För övriga verksamheter har analyser inte genomförts på grund av resursbrist.

Miljö- och byggnadsnämnden har genomfört klassificering av informationsmängder inom det analoga arkivet och äldre data i informationssystemet EDP-Vision.

Mariehus AB har under året genomfört omfattande analyser i samarbete med externa partners för att säkerställa informationssäkerhet. Åtgärder som tvåstegsverifiering och uppgradering av brandväggar har implementerats, och kontinuerlig riskhantering prioriteras.

VänerEnergi AB har tidigare genomfört riskanalyser för att säkerställa kontinuitet och leverans av essentiella tjänster. Arbetet med informationsklassning, risk- och sårbarhetsanalyser samt kontinuitetsplaner pågår för att uppfylla NIS2-direktivets krav.

Framåtblick: omvärldsanalys, digitalisering, verksamhetsutveckling

Kommunstyrelsenämnden har identifierat ett ökat intresse för utlämning av allmänna handlingar och har utvecklat rutiner för att hantera dessa förfrågningar på ett effektivt och rättssäkert sätt. Den nya NIS2-lagstiftningen, som träder i kraft i början av 2025, ställer tydligare krav på riskanalyser och säkerhetsåtgärder. Detta kommer att kräva omfattande arbete i hela kommunkoncernen för att uppnå följsamhet med de nya lagkraven.

Utbildningsnämnden arbetar med digitalisering, automatisering och e-tjänster som fortsatt kommer att påverka informationssäkerhetsarbetet vid verksamheterna.

Socialnämnden ser över förändringar inom MTG-samarbetet och bolagisering, och planerar att starta upp en egen trygghetscentral under hösten 2024. Den digitala strategiska ledningsgruppen har gett socialförvaltningen i uppdrag att arbeta aktivt med digital kommunikation via verksamhetssystemet Lifecare. Socialförvaltningen inleder även en behovsinventering av digital utveckling kopplat till SKR:s Handslaget.

Äldre- och omsorgsnämnden arbetar kontinuerligt med klassningar, riskanalyser och övervakning av system i samråd med digitaliseringsstrateg och informationssäkerhetssamordnare.

Tekniska nämnden fokuserar på risk- och sårbarhetsanalyser för VA-verksamheten, särskilt kring dricksvattenförsörjning och NIS-lagstiftningen. De arbetar också med omställning kring MTG-samarbete och bolagisering, vilket kräver nya rutiner och ansvarsområden.

Miljö- och byggnadsnämnden arbetar med klassificering av informationsmängden i det analoga arkivet och äldre data i EDP-Vision. De förbereder även för nya arbetsrutiner i samarbete med digitalisering och e-tjänster.

Mariehus AB överväger införandet av CO-pilot för enklare datahantering. De har haft dialoger med Integritetsskyddsmyndigheten om kameraövervakning och hantering av videodata enligt GDPR. De står inför utmaningar med datadelning mellan bolagen efter etableringen av ett nytt drift- och servicebolag.

VänerEnergi AB förbereder sig för NIS2-lagstiftningen genom att formalisera cybersäkerhetsroller internt. De fokuserar på att bygga intern kompetens och säkerställa efterlevnad av nya lagkrav. De står också inför utmaningar med AI och digitalisering, vilket kräver nya interna riktlinjer för informationssäkerhet.

Sammanfattningsvis har varje verksamhet inom kommunen påbörjat eller planerar viktiga initiativ för att stärka informationssäkerhet, anpassa sig till nya lagkrav och främja digitalisering. Dessa åtgärder är avsedda att förbättra verksamhetens effektivitet och säkerhet i en snabbt föränderlig digital värld.

Övrigt

Socialnämnden har i den digitala strategiska ledningsgruppen lyft AI och diskuterat eventuella användningsområden för den typen av teknik. Under hösten 2024 kommer IT-enheten att genomföra en utbildning kring AI och eventuellt kan det då ges möjlighet att utforska vad AI skulle kunna tillföra för nytta i verksamheten.

Mariehus AB ser vikten av ett kontinuerligt och nära samarbete med säkerhetsavdelningen för att hantera informationssäkerhetsfrågor på ett effektivt och hållbart sätt. En löpande dialog och ett strukturerat samarbete där vi tillsammans kan identifiera risker, utveckla lösningar och säkerställa att våra säkerhetsrutiner hela tiden anpassas efter verksamhetens behov.

MARIESTAD

Informationssäkerhetssamordnare
Jimmy Palmqvist

Kommunstyrelsen

Delårsrapport av kommunens samlade informationssäkerhetsarbete T2 2024

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner delårsrapport om kommunens samlade informationssäkerhetsarbete T2 2024.

Bakgrund

Föreliggande rapport omfattar en sammanställning av kommunens nämnder och bolagsstyrelsers rapportering av sitt informationssäkerhetsarbete till och med T2 2024. Delårsrapporten är sammanställd av säkerhetsenheten och utgör en del av kommunstyrelsen uppsiktsplikt.

Bedömning ur miljömässig dimension

Förvaltningen har inte värderat rapporten utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen har inte värderat rapporten utifrån denna dimension.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Förvaltningen har inte värderat rapporten utifrån denna dimension.

Underlag för beslut

Informationssäkerhetssamordnarens tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-19

Delårsrapport av kommunens samlade informationssäkerhetsarbete T2 2024, daterad 2024-09-19

Beslutet ska skickas till:

Kommundirektör

Samtliga förvaltningschefer

Verkställande direktör Mariehus AB

Verkställande direktör VänerEnergi AB

Säkerhetschef

Informationssäkerhetssamordnare

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ksau § 374 Dnr 2024/00477

Uppsägning av samverkansavtal för gemensam teknisk nämnd

Arbetsutskottets förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. Kommunfullmäktige beslutar att säga upp samverkansavtalet för gemensam Teknisk nämnd.

2. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram ett nytt reglemente för nämnden för att hantera omställningen samt ett nytt reglemente gällande ny teknisk nämnd.

Bakgrund

Mariestad, Töreboda och Gullspångs (MTG) kommuner har sedan den 1 januari 2008 en gemensam teknisk nämnd. Det ursprungliga samverkansavtalet fastställdes av Kommunfullmäktige (KF) i de samverkande kommunerna i maj 2007. I december 2023 fattade Mariestads kommuns KF beslut om att Mariestads kommun säger upp och avslutar de gemensamma nämnderna inom MTG (Avtalen inom och utom avtalsnämnd, Miljö- och byggnadsnämnden, lönenämnden, IT-nämnden samt Tekniska nämnden) samt övriga samarbeten Ks 2023/609 Kf § 263. Beslutet utreds och har inte vunnit laga kraft.

Därefter har styrgruppen för MTG i full enighet kommit fram till att rekommendera respektive kommunstyrelse fatta ett inriktningsbeslut om bland annat gemensam Teknisk nämnd.

Kommunstyrelsen beslutade den 23 september 2024 (§ 200), i enlighet med MTG-styrgrupps förslag på inriktning för fortsatt process och samarbete gällande MTG-samarbetet. När det gällde Tekniska nämnden var inriktningen att den övergår till Mariestads Drift- och servicebolag och att Töreboda-Gullspång skulle skapa en gemensam nämnd. Nuvarande nämnd skulle därmed fungera som en avvecklingsnämnd till dess att verksamheter var flyttade på.

Principer för omställningen har styrgruppen för MTG ställt sig bakom och den formella beslutsprocessen har startat eller kommer att starta i samtliga tre medlemskommunerna parallellt.

Bedömning ur miljömässig dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Bedömning ur social dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-14

Samverkansavtal för gemensam teknisk nämnd

Beslutet ska skickas till:

Kommundirektör Susanne Wirdemo

Teknisk chef Johan Myhrman

MTG-styrgrupp

MARIESTAD

Datum: 2024-10-14
Dnr KS 2024/00477
Sida 1 av 2

Kommundirektör
Susanne Wirdemo

Kommunstyrelsen

Uppsägning av samverkansavtal för gemensam teknisk nämnd

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige beslutar att säga upp samverkansavtalet för gemensam Teknisk nämnd.
2. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram ett nytt reglemente för nämnden för att hantera omställningen samt ett nytt reglemente gällande ny teknisk nämnd.

Bakgrund

Mariestad, Töreboda och Gullspångs (MTG) kommuner har sedan den 1 januari 2008 en gemensam teknisk nämnd. Det ursprungliga samverkansavtalet fastställdes av Kommunfullmäktige (KF) i de samverkande kommunerna i maj 2007. I december 2023 fattade Mariestads kommuns KF beslut om att Mariestads kommun säger upp och avslutar de gemensamma nämnderna inom MTG (Avtalen inom och utom avtalsnämnd, Miljö- och byggnadsnämnden, lönenämnden, IT-nämnden samt Tekniska nämnden) samt övriga samarbeten Ks 2023/609 Kf § 263. Beslutet utreds och har inte vunnit laga kraft.

Därefter har styrgruppen för MTG i full enighet kommit fram till att rekommendera respektive kommunstyrelse fatta ett inriktningsbeslut om bland annat gemensam Teknisk nämnd.

Kommunstyrelsen beslutade den 23 september 2024 (§ 200), i enlighet med MTG-styrgrupps förslag på inriktning för fortsatt process och samarbete gällande MTG-samarbetet. När det gällde Tekniska nämnden var inriktningen att den övergår till Mariestads Drift- och servicebolag och att Töreboda-Gullspång skulle skapa en gemensam nämnd. Nuvarande nämnd skulle därmed fungera som en avvecklingsnämnd till dess att verksamheter var flyttade på.

Principer för omställningen har styrgruppen för MTG ställt sig bakom och den formella beslutsprocessen har startat eller kommer att starta i samtliga tre medlemskommunerna parallellt.

Bedömning ur miljömässig dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Bedömning ur social dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-14
Samverkansavtal för gemensam teknisk nämnd

Beslutet ska skickas till:

Kommundirektör Susanne Wirdemo
Teknisk chef Johan Myhrman
MTG-styrgrupp

TÖREBODA MARIESTAD GULLSPÅNG

Kommuner i samarbete

Samverkansavtal

för gemensam

Teknisk nämnd

Mariestad, Töreboda och Gullspång

Antaget av:
Kommunfullmäktige
Mariestad 2016-12-12
Töreboda 2016-12-19
Gullspång 2016-12-12

Reviderat av
Kommunfullmäktige
Mariestad 2021-11-29
Töreboda 2021-11-29
Gullspång 2021-12-06

TÖREBODA MARIESTAD GULLSPÅNG
Kommuner i samarbete

Samverkansavtal för gemensam Teknisk nämnd

För Mariestads, Töreboda och Gullspångs kommuner

Detta avtal reglerar gemensam politisk nämnd och förvaltning för de kommunala tekniska verksamheterna.

Mariestads, Töreboda och Gullspångs kommuner har sedan den 1 januari 2008 en gemensam teknisk nämnd. Det ursprungliga samverkansavtalet fastställdes av kommunfullmäktige i de samverkande kommunerna i maj 2007.

Utöver vad som följer av lag gäller detta samverkansavtal och upprättat reglemente för den gemensamma nämnden.

§ 1 Samverkande kommuner

Genom detta avtal, gällande från 2017-01-01, ska Mariestads, Töreboda och Gullspångs kommuner, nedan kallade medlemskommunerna, samverka i gemensam teknisk förvaltning med verksamheterna Va, gator, vägar, parker, allmänna platser, städ, bostadsanpassning, byggnadsverksamhet samt fastighetsförvaltning.

Samverkan ska ske i enlighet med bestämmelserna i 3 kap. 9 § Kommunallagen genom inrättande av en gemensam nämnd kallad *Tekniska nämnden* med tillhörande gemensam förvaltning.

§ 2 Värdkommun

Tekniska nämnden ska ingå i Mariestads kommun och dess politiska organisation. Administration och ledningsfunktioner inom verksamhet teknik ska ingå i Mariestads kommuns förvaltning och vara lokaliserad i Mariestad.

§ 3 Ändamål och verksamhet

Samverkan i enlighet med detta avtal syftar till att säkerställa att tekniska nämnden fullgör medlemskommunernas uppgifter inom verksamheterna enligt § 1.

Samverkan i enlighet med detta avtal ska vidare syfta till att:

- Verkställa en väl fungerande kommunal teknisk verksamhet till minst den nivå som gällande lagstiftning, samverkansavtal samt överenskommelser anger.

- Skapa förutsättningar för en optimering av resursutnyttjande och ekonomi jämfört med om medlemskommunerna ska bedriva motsvarande verksamhet var för sig.
- Bidra till att tillhandahålla en god samlad kompetens för kommunaltekniska frågor för var och en av medlemskommunerna.

§ 4 Ansvar

Till tekniska nämnden överlåts de befogenheter och skyldigheter som annars ankommer på enskild medlemskommun enligt vad som anges i upprättat reglemente.

Servicenivån mot allmänheten ska anpassas till överenskommelsen med respektive medlemskommun.

Verksamhet teknik ska svara för beredning och verkställighet av nämndens beslut samt planera och administrera nämndens verksamhet.

När medlemskommun har behov av kompetens som tekniska nämnden har tillgång till, men som går utanför nämndens ordinarie ansvarsområde, kan nämnden tillhandahålla tjänster i mån av tid. Med nämndens ansvarsområde avses i detta sammanhang de uppgifter som följer av detta avtal och upprättat reglemente.

Nämnden får endast tillhandahålla sådana tjänster som omtalats i föregående stycke i den mån detta inte påverkar nämndens ordinarie verksamhet negativt. Den kommun som efterfrågar tjänster som inte omfattas av detta avtal ska stå för de kostnader som kan knytas till den beställda tjänsten.

§ 5 Egendom

Fast egendom

Anläggningar såsom fastigheter, gator, parker, reningsverk m.m. ska ägas och handläggas av respektive kommun. Ny- eller reinvestering i sådan typ av anläggning ska även fortsättningsvis bokföras på detta sätt.

De kapitalkostnader som härrör från sådana anläggningar i Töreboda och Gullspångs kommun ska faktureras Mariestad regelbundet, då det är där som den totala kostnaden ska ligga.

Lös egendom

I samband med att den gemensamma tekniska nämnden etablerades 2008-01-01 övertog värdkommunen mindre anläggningar såsom maskiner, fordon, inventarier samt lager från Töreboda och Gullspångs kommuner till det bokförda värdet. Eventuell nyinvestering budgeteras och bokförs i Mariestads investeringsbudget och kapitalkostnaden bokförs i Mariestads kommuns driftbudget för respektive kommun.

§ 6 Försäkring

Det åligger värdkommunen att tillse att personal och egendom vid tekniska nämnden hålls försäkrad samt att tekniska nämndens verksamhet omfattas av ansvarsförsäkring. Egendom ska försäkras till fullvärdesbelopp. Försäkring avseende fast egendom ansvarar respektive kommun för.

§ 7 Arkiv

Efter 2008-01-01 är värdkommunen arkivansvarig för alla handlingar och dokument i tekniska nämndens vård.

Arkivansvar för handlingar från tiden före 2008-01-01 kvarligger hos respektive medlemskommun. Tekniska nämnden ska ha obegränsad tillgång till dessa äldre arkiv.

Om samverkansavtalet upphör att gälla ska handling som hör till viss kommun överlåtas utan kostnad till respektive medlemskommun. Handling som inte hör till viss kommun ska kvarstanna i värdkommunens vård. Medlemskommun ska emellertid ha obegränsad tillgång till sådan handling.

Om medlemskommun så begär ska värdkommunen tillhandahålla en kopia av handlingen. Kostnad som uppstår för att framställa kopia ska betalas av den kommun som begär kopian.

§ 8 Ekonomi och finansiering av nämndens verksamhet

Driftbudget

De olika verksamheterna budgeteras efter de enskilda förutsättningarna, det vill säga vilket uppdrag respektive samverkanskommun givit tekniska nämnden. Budgeten ska avgränsas tydligt mellan kommunerna och mellan de olika verksamheterna.

Investeringsbudget

Respektive kommun beslutar om investeringsbudget avseende fasta anläggningstillgångar. Avseende lösa anläggningstillgångar (maskiner, fordon) beslutar tekniska nämnden om budget och investeringarna bokförs därefter i Mariestads kommun. Mariestad kommun är även huvudman vid leasing. Kapitalkostnad respektive leasingkostnad redovisas i Mariestads kommuns driftbudget för respektive kommun. Kapitalkostnaden kommer att finnas med som underlag vid prissättning av maskiner och fordon.

Attesträtt

Teknisk personal som ansvarar för investeringar i fasta anläggningar ska erhålla en speciell delegations- och attesträtt av Töreboda respektive Gullspångs kommun då det avser två juridiska personer. Personal anställd av Mariestads kommun kan ta beslut om/attestera en investering som kommer att bli en anläggningstillgång ägd av Töreboda eller Gullspångs kommun.

Tekniska nämndens ekonomi- och verksamhetsplanering följer värdkommunens regler. Samråd avseende budget och tidplan ska enligt kommunallagen 9 kap 26 § ske med de samverkande kommunerna. Detta samråd sker inom ramen för MTG-styrgrupp.

Värdkommunen ska, efter rekommendation från MTG-styrgrupp, fastställa drift- och investeringsbudgeten för Tekniska nämnden. Värdkommunen ska kommunicera förslaget till budgetramar med de övriga två kommunerna senast den 1 maj årligen.

§ 9 Taxor

Differentierade taxor skall tillämpas. Respektive samverkanskommun beslutar om gällande taxor inför verksamhetsåret vilka skall anpassas till kostnaderna inom respektive taxekollektiv. Det åligger kommunfullmäktige i respektive kommun att besluta om taxor.

§ 10 Medelsförvaltning och kostnadsredovisning

Värdkommunen förvaltar den gemensamma nämndens medel och svarar för att erforderlig revision sker. Övriga medlemskommuner har rätt till löpande insyn i redovisningen.

Tekniska nämnden ska till respektive fullmäktige i medlemskommunerna kvartalsvis rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är.

Töreboda och Gullspångs kommuner kommer fyra gånger per år att överföra kommunala skattemedel till Mariestad. Det ska ske mot faktura en gång per kvartal, den 15: e i kvartalens andra månad. De skattemedel som överförs är de budgeterade medel respektive kommun avsatt för teknisk verksamhet. Förutsättningen för de beloppen är att uppdragen inte förändras. För att kontinuerligt kontrollera ekonomin mot uppdragen ska tekniska nämnden till respektive fullmäktige i medlemskommunerna kvartalsvis vid de tillfällen som kommunerna bestämmer, rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är.

Om någon av kommunerna blir tvungna att justera detta belopp måste även uppdraget justeras och tvärtom. Vid årets slut kommer resultatet att regleras mot respektive medlemskommun.

§ 11 Antal ledamöter och ersättare i nämnden

Tekniska nämnden består av 15 ledamöter och 15 ersättare. Mariestads kommun ska utse sju ledamöter och sju ersättare. Töreboda kommun ska utse fem ledamöter och fem ersättare. Gullspångs kommun ska utse tre ledamöter och tre ersättare.

§ 12 Ordförandeskap

För tekniska nämnden ska det finnas en ordförande, en vice ordförande samt en andra vice ordförande bland ledamöterna. Dessa ska utgöra nämndens presidium.

Av Kommunallagen följer att värdkommunen ska utse ordförande, vice ordförande respektive andra vice ordförande. Dessa ska väljas för samma tid som valet till ledamot avser.

Ordförandeskapet ska rotera mellan medlemskommunerna enligt följande:

- Mandatperioden 2015-2018 nominerades nämndens ordförande av Gullspångs kommun. Vice respektive andra vice ordförande nominerades av Mariestads respektive Töreboda kommun.
- Mandatperioden 2019-2022 ska nämndens ordförande nomineras av Mariestads kommun. Vice respektive andre vice ordförande ska nomineras av Töreboda respektive Gullspångs kommun.
- Mandatperioden 2023-2026 ska nämndens ordförande nomineras av Töreboda kommun. Vice respektive andre vice ordförande ska nomineras av Gullspångs respektive Mariestads kommun.

Nämndens presidium har ingen formell funktion i ärendeberedningen inför nämndens sammanträden utöver vad som anges i kommunallagen. Ärenden till tekniska nämnden ska beredas i enlighet med beslut § 38/2012 i värdkommunens kommunfullmäktige.

§ 13 Arbetsutskott

Tekniska nämnden kan inrätta ett arbetsutskott. Väljer nämnden att inrätta ett arbetsutskott ska detta bestå fem ledamöter med fem ersättare. Av dessa ska Mariestads kommun välja två ledamöter och två ersättare, Töreboda kommun två ledamöter och två ersättare och Gullspångs kommun en ledamot och en ersättare.

Arbetsutskottet svarar för att bereda nämndens ärenden samt lämna förslag till beslut. Arbetsutskottet beslutar själv hur ärendena ska beredas.

Ledamöter och ersättare i utskott väljs av nämnden bland dess ledamöter och ersättare för samma tid som de har invalts i nämnden. Tekniska nämnden väljer för den tid som nämnden bestämmer bland utskottets ledamöter en ordförande, vice ordförande och 2:e vice ordförande

Om ordförande på grund av sjukdom eller annars för längre tid är hindrad att fullgöra sitt uppdrag, får nämnden utse en annan ledamot i utskottet att som ersättare för ordföranden fullgöra ordförandes uppgifter.

Ersättarna i arbetsutskottet har endast närvarorätt då de tjänstgör.

Arbetsutskottets protokoll bör justeras inom sju dagar efter sammanträdet.

§ 14 Mandatperiod

Mandatperioden för tekniska nämnden ska vara fyra år räknat från 1 januari året efter det att allmänna val till fullmäktige hållits i riket.

§ 15 Närvarorätt vid nämndens sammanträden

Tekniska nämnden beslutar om närvarorätt för tjänstemän, förtroendevalda utanför nämndens verksamhetsområde och huruvida nämndens sammanträden ska vara öppna för allmänheten.

§ 16 Reglemente

Vid sidan av detta avtal finns ett reglemente som ska gälla för nämndens verksamhet. Reglementet och ändringar i detta ska fastställas av kommunfullmäktige i samtliga medlemskommuner för att vara giltigt.

§ 17 Anställda vid verksamhet teknik

Kommunstyrelsen i värdkommunen är anställningsmyndighet för verksamhetschefen. Innan verksamhetschef tillsätts ska kommunstyrelsen i Mariestads kommun samråda med tekniska nämnden och den referensgrupp som avses i § 18.

Verksamhetschefen äger rätt att inrätta och avveckla tjänster och personal inom sitt ansvarsområde. Om värdkommunen beslutat om generellt anställningsstopp i kommunen ska verksamhetschefens beslut föregås av samråd med kommunstyrelsen i värdkommunen.

Verksamhetschefens personalansvar innebär att följa de riktlinjer och den policy som värdkommunens fullmäktige, eller på fullmäktiges uppdrag kommunstyrelsen, fastställer för samtliga kommunala tjänster.

§ 18 Referensgrupp

En referensgrupp bestående av kommuncheferna i medlemskommunerna ska finnas för att bereda frågor avseende resursfördelning, budgetdialog, prioritering m.m.

§ 19 Lokaler

Värdkommunen svarar för att ändamålsenliga lokaler upplåts för verksamhet teknik.

§ 20 Omförhandling av avtalet

Om förutsättningarna för att samarbeta enligt detta avtal avsevärt förändras får avtalet omförhandlas.

§ 21 Giltighet

Detta avtal gäller tills vidare. Detta avtal ersätter tidigare ingånget avtal daterat 2008-01-01.

Avtalet ska sägas upp senast 24 månader före utgången av en mandatperiod.

Detta avtal gäller först sedan samtliga medlemskommuner godkänt avtalet.

§ 22 Avveckling/utträde

I det fall den gemensamma verksamheten avvecklas eller någon kommun begär utträde sker förhandling i särskild ordning om hur avvecklingskostnaderna ska fördelas.

§ 23 Tvist

Tvist rörande tolkning och tillämpning av detta avtal ska avgöras av allmän domstol.

Detta avtal har upprättats i tre exemplar av vilka parterna har tagit var sitt.

För Mariestads kommun, 2021-03-29

_____ _____

Kommunstyrelsens ordförande *Kommunchef*

För Töreboda kommun, 2021-04-26

_____ _____

Kommunstyrelsens ordförande *Kommunchef*

För Gullspångs kommun, 2021-04-26

_____ _____

Kommunstyrelsens ordförande *Kommunchef*

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ksau § 373 Dnr 2024/00478

Uppsägning av samverkansavtal för gemensam miljö- och byggnadsnämnd

Arbetsutskottets förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. Kommunfullmäktige beslutar att säga upp samverkansavtalet för gemensam Miljö- och byggnadsnämnd.

2. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram ett nytt reglemente och teckna ett nytt samarbetsavtal med Töreboda och Gullspångs kommuner för nämnden för att hantera omställningen samt ett nytt reglemente gällande ny Miljö- och byggnadsnämnd.

Bakgrund

Mariestads, Töreboda och Gullspångs kommuner har sedan 1 januari 2007 en gemensam Miljö- och byggnadsnämnd. Det ursprungliga samverkansavtalet fastställdes av kommunfullmäktige 2006.

I december 2023 fattade Mariestads kommuns kommunfullmäktige beslut om att Mariestads kommun säger upp och avslutar de gemensamma nämnderna inom MTG (Avtalen inom och utom avtalsnämnd, Miljö- och byggnadsnämnden, lönenämnden, IT-nämnden samt Tekniska nämnden) samt övriga samarbeten Ks 2023/609 Kf § 263. Beslutet utreds och har inte vunnit laga kraft.

Därefter har styrgruppen för MTG i full enighet kommit fram till att rekommendera respektive kommunstyrelse fatta ett inriktningsbeslut om bland annat hanteringen av gemensam Miljö- och byggnadsnämnd. Kommunstyrelsen beslutade den 23 september 2024 (§ 200), i enlighet med MTG-styrgrupps förslag på inriktning för fortsatt process och samarbete gällande MTG-samarbetet.

På MTG-styrgrupps sammanträde den 3 oktober 2024 enades man om den fortsatta processen med utgångspunkt att arbeta vidare med att den MTG-gemensamma miljö-och byggnadsnämnden bör avvecklas och två nya nämnder startas upp. En i Mariestads kommun och en gemensam för Töreboda och Gullspångs kommuner. Förvaltningen i Mariestad kommer ges möjlighet att efter delning kunna rapportera till två nämnder. Det fortsatta arbetet kräver att de formella beslutet antas i respektive kommun.

Bedömning ur miljömässig dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Bedömning ur social dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-14

Anteckningar MTG-styrgrupp 2024-10-03

Samverkansavtal för gemensam miljö- och byggnadsnämnd

Beslutet ska skickas till:

Kommundirektör Susanne Wirdemo

Samhällsbyggnadschef Niklas Brandt

MTG-styrgrupp

MARIESTAD

Datum: 2024-10-14
Dnr KS 2024/00478

Kommundirektör
Susanne Wirdemo

Kommunstyrelsen

Uppsägning av samverkansavtal för gemensam miljö- och byggnadsnämnd

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige beslutar att säga upp samverkansavtalet för gemensam Miljö- och byggnadsnämnd.
2. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram ett nytt reglemente för nämnden för att hantera omställningen samt ett nytt reglemente gällande ny Miljö- och byggnadsnämnd.

Bakgrund

Mariestads, Töreboda och Gullspångs kommuner har sedan 1 januari 2007 en gemensam Miljö- och byggnadsnämnd. Det ursprungliga samverkansavtalet fastställdes av kommunfullmäktige 2006.

I december 2023 fattade Mariestads kommuns kommunfullmäktige beslut om att Mariestads kommun säger upp och avslutar de gemensamma nämnderna inom MTG (Avtalen inom och utom avtalsnämnd, Miljö- och byggnadsnämnden, lönenämnden, IT-nämnden samt Tekniska nämnden) samt övriga samarbeten Ks 2023/609 Kf § 263. Beslutet utreds och har inte vunnit laga kraft.

Därefter har styrgruppen för MTG i full enighet kommit fram till att rekommendera respektive kommunstyrelse fatta ett inriktningsbeslut om bland annat hanteringen av gemensam Miljö- och byggnadsnämnd. Kommunstyrelsen beslutade den 23 september 2024 (§ 200), i enlighet med MTG-styrgrupps förslag på inriktning för fortsatt process och samarbete gällande MTG-samarbetet.

På MTG-styrgrupps sammanträde den 3 oktober 2024 enades man om den fortsatta processen med utgångspunkt att arbeta vidare med att den MTG-gemensamma miljö-och byggnadsnämnden bör avvecklas och två nya nämnder startas upp. En i Mariestads kommun och en gemensam för Töreboda och Gullspångs kommuner. Förvaltningen i Mariestad kommer ges möjlighet att efter delning kunna rapportera till två nämnder. Det fortsatta arbetet kräver att de formella beslutet antas i respektive kommun.

Bedömning ur miljömässig dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Bedömning ur social dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ingen bedömning är gjord i detta ärende.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-14
Anteckningar MTG-styrgrupp 2024-10-03
Samverkansavtal för gemensam miljö- och byggnadsnämnd

Beslutet ska skickas till:

Kommundirektör Susanne Wirdemo
Samhällsbyggnadschef Niklas Brandt
MTG-styrgrupp

Anteckningar från sammanträde med MTG Styrgrupp 2024-10-03

Tid: 2024-10-03 kl 13:00

Plats: Gjutaren Töreboda, lokal Gjuteriet

Ordförande: Linn Brandström (M), Töreboda kommun

Närvarande, förtroendevalda:

Johan Abrahamsson (M), Mariestads kommun
Björn Thodenius (M), Gullspångs kommun
Henrik Andersson (M), Mariestads kommun
Gunilla Fransson (L), Töreboda kommun
Janne Jansson (S), Mariestads kommun, deltar från kl 13:17
Jenni Gustrand (S) Gullspångs kommun
Karin Arvidsson (S), Töreboda kommun
Linn Brandström (M), Töreboda kommun
Victor Albertsson Tidestedt (M), Gullspångs kommun

Närvarande, tjänstepersoner:

Mats Öman, kommundirektör Gullspångs kommun
Michael Nordin kommundirektör Töreboda kommun
Susanne Wirdemo, kommundirektör Mariestads kommun
Maria Nilsson, MTG-samordnare MTG
Niklas Brandt, förvaltningschef samhällsbyggnadsförvaltningen Mariestad
Johan Myhrman, förvaltningschef tekniskaförvaltningen MTG-kommunerna

1. Mötet öppnas

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar sammanträdet öppnat.

2. Godkännande av dagordning samt anmälan av eventuella övriga frågor

Beslut

MTG-styrgrupp beslutar att godkänna dagordningen.

3. Rapport kring fortsatt process för MTG-samarbetet

Styrgruppen för dialog om fortsatt process för MTG-samarbetet.

Förvaltningschef Niklas Brandt föredrar hur en övergång inklusive tidplan till ändrat uppdrag för den MTG-gemensamma Miljö och -byggnadsnämnden och dess förvaltning bör se ut.

Förvaltningschef Johan Myhrman föredrar hur en avveckling av den MTG-gemensamma tekniska nämnden och dess förvaltning bör se ut.

Kommundirektör Michael Nordin föredrar hur förändringarna av IT- respektive lönenämnden och dess förvaltningar fortgår.

Beslut

MTG-styrgrupp beslutar att ge kommundirektörerna i uppdrag att skriva fram ett förslag till underlag för beslut i respektive MTG-kommun kopplat till de tidsplaner som presenterats för tänkta förändringar av tekniska nämnden och miljö- och byggnadsnämnden och dess förvaltningar.

MTG-styrgrupp beslutar att samma uppdrag ska ges IT respektive Lönenämnden och dess förvaltningar.

MTG-styrgrupp beslutar att ge kommundirektörerna i uppdrag att ta fram förslag till underlag för beslut i respektive MTG-kommun av omställningsprinciperna för tekniska förvaltningen som presenterats under sammanträdet.

4. Övriga frågor

Inga övriga frågor

5. Mötet avslutas

Ordförande avslutar mötet.

Linn Brandström	Maria Nilsson
ordförande	vid pennan

TÖREBODA MARIESTAD GULLSPÅNG

Kommuner i samarbete

Samverkansavtal

för gemensam

Miljö- och byggnadsnämnd

Mariestad, Töreboda och Gullspång

Antaget av:
Kommunfullmäktige
Mariestad 2016-12-12
Töreboda 2016-12-19
Gullspång 2016-12-12

Reviderat av:
Kommunfullmäktige
Mariestad 2018-03-26
Töreboda 2018-03-26
Gullspång 2018-09-24

TÖREBODA MARIESTAD GULLSPÅNG
Kommuner i samarbete

Samverkansavtal för gemensam miljö- och byggnadsnämnd

För Mariestads, Töreboda och Gullspångs kommuner

Detta avtal reglerar gemensam politisk nämnd och förvaltning för de kommunala miljö- och byggverksamheterna.

Mariestads, Töreboda och Gullspångs kommuner har sedan den 1 januari 2007 en gemensam miljö- och byggnadsnämnd. Det ursprungliga samverkansavtalet fastställdes av kommunfullmäktige i de samverkande kommunerna i november respektive december år 2006.

Utöver vad som följer av lag gäller detta samverkansavtal och upprättat reglemente för den gemensamma nämnden.

§ 1 Samverkande kommuner

Genom detta avtal, gällande från 2017-01-01, ska Mariestads, Töreboda och Gullspångs kommuner, nedan kallade medlemskommunerna, samverka kring myndighetsutövningen i lagstadgade kommunala åtaganden rörande miljö- och byggverksamheterna och vad som därmed hänger samman.

Samverkan ska ske i enlighet med bestämmelserna i 3 kap. 9 § Kommunallagen genom inrättande av en gemensam nämnd kallad *miljö- och byggnadsnämnden* med tillhörande gemensam förvaltning.

§ 2 Värdkommun

Miljö- och byggnadsnämnden ska ingå i Mariestads kommun och dess politiska organisation. Miljö- och byggnadsnämndens verksamhet och administration ska ingå i Mariestads kommuns förvaltning och vara lokaliserad i Mariestad.

§ 3 Ändamål och verksamhet

Samverkan i enlighet med detta avtal syftar till att säkerställa att miljö- och byggnadsnämnden fullgör medlemskommunernas uppgifter inom byggnadsväsendet, miljö- och hälsoskyddsområdet inklusive livsmedelskontroll samt de övriga uppgifter som enligt lag ska fullgöras av den kommunala nämnden inom byggnadsväsendet samt miljö- och hälsoskyddsområdet.

Samverkan i enlighet med detta avtal ska vidare syfta till att:

- Säkerställa en väl fungerande kommunal myndighetsutövning inom miljö- och byggnadsområdet till minst den nivå som gällande lagstiftning anger.
- Skapa förutsättningar för en optimering av resursutnyttjande och ekonomi jämfört med om medlemskommunerna ska bedriva motsvarande verksamhet var för sig.
- Bidra till att tillhandahålla en god samlad kompetens för kommunspecifika frågor för var och en av medlemskommunerna kring strategiska miljöfrågor, naturvårdsfrågor, frågor relaterade till den byggda miljön m.m.

§ 4 Ansvar

Till miljö- och byggnadsnämnden överlåts de befogenheter och skyldigheter som annars ankommer på enskild medlemskommun enligt vad som anges i upprättat reglemente.

Miljö- och byggnadsnämndens myndighetsutövning ska verkställas till minst den nivå som gällande lagstiftning anger. Servicenivån mot allmänheten ska vara lika i medlemskommunerna.

Verksamhet miljö- och bygg ska svara för beredning och verkställighet av nämndens beslut samt planera och administrera nämndens verksamhet.

Utöver vad som följer detta avtal och upprättat reglemente har miljö- och byggnadsnämnden även vissa kommunspecifika åtaganden, se bilaga 1.

När medlemskommun har behov av kompetens som miljö- och byggnadsnämnden har tillgång till, men som går utanför nämndens ordinarie ansvarsområde, kan nämnden tillhandahålla tjänster i mån av tid. Med nämndens ansvarsområde avses i detta sammanhang de uppgifter som följer av detta avtal och upprättat reglemente.

Nämnden får endast tillhandahålla sådana tjänster som omtalats i föregående stycke i den mån detta inte påverkar nämndens ordinarie verksamhet negativt. Den kommun som efterfrågar tjänster, som inte omfattas av detta avtal, ska stå för de kostnader som kan knytas till den beställda tjänsten.

§ 5 Egendom

Medlemskommunerna har i samband med bildandet av den gemensamma nämnden överlåtit till värdkommunen den lösa egendom som använts av de nämnder som tidigare fullgjorde de uppgifter som efter 2007-01-01 fullgörs av den gemensamma miljö- och byggnadsnämnden.

§ 6 Försäkring

Det åligger värdkommunen att tillse att personal och egendom vid miljö- och byggnadsnämnden hålls försäkrad samt att miljö- och byggnadsnämndens verksamhet omfattas av ansvarsförsäkring. Egendom ska försäkras till fullt belopp.

§ 7 Arkiv

Efter 2007-01-01 är värdkommunen arkivansvarig för alla handlingar och dokument i miljö- och byggnadsnämndens vård.

Arkivansvar för handlingar från tiden före 2007-01-01 kvarligger hos respektive medlemskommun. Miljö- och byggnadsnämnden ska ha obegränsad tillgång till dessa äldre arkiv.

Om samverkansavtalet upphör att gälla ska handling som hör till viss kommun överlåtas utan kostnad till respektive medlemskommun. Handling som inte hör till viss kommun ska kvarstanna i värdkommunens vård. Medlemskommun ska emellertid ha obegränsad tillgång till sådan handling.

Om medlemskommun så begär ska värdkommunen tillhandahålla en kopia av handlingen. Kostnad som uppstår för att framställa kopia ska betalas av den kommun som begär kopian.

§ 8 Ekonomi och finansiering av nämndens verksamhet

Medlemskommunerna ska finansiera de kostnader som uppstår i miljö- och byggnadsnämndens verksamhet. Med kostnader avses i detta sammanhang totala faktiska kostnader minskat med totala faktiska intäkter.

Varje kommun ska årligen erlägga 1 700 000 kr för att täcka den gemensamma nämndens verksamhet mot varje medlemskommun (grundbeloppet). Den del av nettobidraget som kvarstår när det sammanlagda grundbeloppet frånräknas ska fördelas efter antalet invånare i respektive kommun per 31 december två år före varje verksamhetsår (kommunbidraget). Utjämning ska ske till procenttal med en decimal. Grundbeloppet ska inte indexjusteras.

15 februari, 15 maj, 15 augusti och 15 november ska 1/4 av Töreboda kommuns respektive Gullspångs kommuns andel av grundbelopp och kommunbidrag faktureras respektive kommun.

Eventuella över- och underskott vid årets slut ska normalt ombudgeteras i sin helhet. Eventuella ombudgeteringar av överskott ska dock föregås av en begäran från miljö- och byggnadsnämnden med efterföljande prövning i kommunstyrelsen i Mariestad. Före beslut ska samråd genomföras med övriga kommuner. Detta regleras av värdkommunens styrprinciper.

Om kommunstyrelsen i Mariestad beslutar att hela eller delar av över- eller underskottet inte ska ombudgeteras ska dessa medel fördelas efter antalet invånare i varje kommun per 31 december året före varje verksamhetsår och utjämning ske till procenttal med en decimal.

Slutlig reglering av slutligt kommunbidrag från medlemskommun för visst år ska ske senast 15 februari efter utgången av aktuellt verksamhetsår.

Miljö- och byggnadsnämndens ekonomi- och verksamhetsplanering följer värdkommunens regler. Samråd avseende budget och tidplan ska enligt kommunallagen 9 kap 26 § ske med de samverkande kommunerna. Detta samråd sker inom ramen för MTG-styrgrupp.

Värdkommunen ska, efter rekommendation från MTG-styrgrupp, fastställa drift- och investeringsbudgeten för miljö- och byggnadsnämnden. Värdkommunen ska kommunicera förslaget till budgetramar med de övriga två kommunerna senast den 1 maj årligen.

§ 9 Taxor

Det åligger kommunfullmäktige i respektive kommun att besluta om taxor. Det finns dock en ambition att det ska råda samma taxor avseende konstruktion och belopp i medlemskommunerna. Eventuella differenser avseende belopp ska regleras separat via kommunbidrag.

§ 10 Medelsförvaltning och kostnadsredovisning

Värdkommunen förvaltar den gemensamma nämndens medel och svarar för att erforderlig revision sker. Övriga medlemskommuner har rätt till löpande insyn i redovisningen.

Miljö- och byggnadsnämnden ska till respektive fullmäktige i medlemskommunerna kvartalsvis rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är.

§ 11 Antal ledamöter och ersättare i nämnden

Miljö- och byggnadsnämnden består av 15 ledamöter och 15 ersättare. Mariestads kommun ska utse sju ledamöter och sju ersättare. Töreboda kommun ska utse fem ledamöter och fem ersättare. Gullspångs kommun ska utse tre ledamöter och tre ersättare.

Arvoden och övriga ersättningar till nämndens ledamöter och ersättare ska bekostas av respektive kommun för sina förtroendevalda. Ersättning ingår ej i bidraget enligt § 8.

§ 12 Ordförandeskap

För miljö- och byggnadsnämnden ska det finnas en ordförande, en vice ordförande samt en andra vice ordförande bland ledamöterna. Dessa ska utgöra nämndens presidium. Oppositionen i de tre kommunerna har rätt att utse en gemensam representant i presidiet.

Av Kommunallagen följer att värdkommunen ska utse ordförande, vice ordförande respektive andra vice ordförande. Dessa ska väljas för samma tid som valet till ledamot avser.

Ordförandeskapet ska rotera mellan medlemskommunerna enligt följande:

- Mandatperioden 2015-2018 nominerades nämndens ordförande av Gullspångs kommun. Vice respektive andra vice ordförande nominerades av Mariestads respektive Töreboda kommun.
- Mandatperioden 2019-2022 ska nämndens ordförande nomineras av Mariestads kommun. Vice respektive andre vice ordförande ska nomineras av Töreboda respektive Gullspångs kommun.
- Mandatperioden 2023-2026 ska nämndens ordförande nomineras av Töreboda kommun. Vice respektive andre vice ordförande ska nomineras av Gullspångs respektive Mariestads kommun.

Nämndens presidium har ingen formell funktion i ärendeberedningen inför nämndens sammanträden utöver vad som anges i kommunallagen. Ärenden till miljö- och byggnadsnämnden ska beredas i enlighet med beslut § 38/2012 i värdkommunens kommunfullmäktige.

§ 13 Arbetsutskott

Miljö- och byggnadsnämnden kan inrätta ett arbetsutskott. Väljer nämnden att inrätta ett arbetsutskott ska detta bestå av fem ledamöter med fem ersättare. Av dessa ska Mariestads kommun välja två ledamöter och två ersättare, Töreboda kommun två ledamöter och två ersättare och Gullspångs kommun en ledamot och en ersättare.

Arbetsutskottet svarar för att bereda nämndens ärenden samt lämna förslag till beslut. Arbetsutskottet beslutar själv hur ärendena ska beredas.

Ledamöter och ersättare i arbetsutskottet väljs av nämnden bland dess ledamöter och ersättare för samma tid som de har invalts i nämnden. Miljö- och byggnadsnämnden väljer för den tid som nämnden bestämmer bland utskottets ledamöter en ordförande, vice ordförande och 2:e vice ordförande.

Ersättarna i arbetsutskottet har endast närvarorätt i då de tjänstgör.

Arbetsutskottets protokoll bör justeras inom sju dagar efter sammanträdet.

§ 14 Mandatperiod

Mandatperioden för miljö- och byggnadsnämnden ska vara fyra år räknat från 1 januari året efter det att allmänna val till fullmäktige hållits i riket.

§ 15 Närvarorätt vid nämndens sammanträden

Miljö- och byggnadsnämnden beslutar om närvarorätt för tjänstemän, förtroendevalda utanför nämndens verksamhetsområde och huruvida nämndens sammanträden ska vara öppna för allmänheten.

§ 16 Reglemente

Vid sidan av detta avtal finns ett reglemente som ska gälla för nämndens verksamhet. Reglementet och ändringar i detta ska fastställas av kommunfullmäktige i samtliga medlemskommuner för att vara giltigt.

§ 17 Anställda vid verksamhet miljö- och bygg

Kommunstyrelsen i värdkommunen är anställningsmyndighet för verksamhetschefen. Innan verksamhetschef tillsätts ska kommunstyrelsen i Mariestads kommun samråda med miljö- och byggnadsnämnden och den referensgrupp som avses i § 18.

Verksamhetschefen äger rätt att inrätta och avveckla tjänster och personal inom sitt ansvarsområde. Om värdkommunen beslutat om generellt anställningsstopp i kommunen ska verksamhetschefens beslut föregås av samråd med kommunstyrelsen i värdkommunen.

Verksamhetschefens personalansvar innebär att följa de riktlinjer och den policy som värdkommunens fullmäktige, eller på fullmäktiges uppdrag kommunstyrelsen, fastställer för samtliga kommunala tjänster.

§ 18 Referensgrupp

En referensgrupp bestående av kommuncheferna i medlemskommunerna ska finnas för att bereda frågor avseende resursfördelning, budgetdialog, prioritering m.m.

§ 19 Lokaler

Värdkommunen svarar för att ändamålsenliga lokaler upplåts för verksamhet miljö och bygg.

§ 20 Omförhandling av avtalet

Om förutsättningarna för att samarbeta enligt detta avtal avsevärt förändras får avtalet omförhandlas.

§ 21 Giltighet

Detta avtal gäller tills vidare. Detta avtal ersätter tidigare ingånget avtal daterat 2007-01-01.

Avtalet ska sägas upp senast 24 månader före utgången av en mandatperiod.

Detta avtal gäller först sedan samtliga medlemskommuner godkänt avtalet.

§ 22 Avveckling/utträde

I det fall den gemensamma verksamheten avvecklas eller någon kommun begär utträde sker förhandling i särskild ordning om hur avvecklingskostnaderna ska fördelas.

§ 23 Tvist

Tvist rörande tolkning och tillämpning av detta avtal ska avgöras av allmän domstol.

Detta avtal har upprättats i tre exemplar av vilka parterna har tagit var sitt.

TÖREBODA MARIESTAD GULLSPÅNG

Kommuner i samarbete

För Mariestads kommun, 2018-

Johan Abrahamsson
Kommunstyrelsens ordförande

Kristofer Svensson
Kommunchef

För Töreboda kommun, 2018- 1016

Bengt Björkberg
Kommunstyrelsens ordförande

Per-Ola Hedberg
Kommunchef

För Gullspångs kommun, 2018-

Kommunstyrelsens ordförande

Elisabeth Olsson
Kommunchef

Bilaga 1:

Miljö- och byggnadsnämndens kommunspecifika åtaganden

Miljö- och byggnadsnämnden kan tillhandahålla tjänster till medlemskommunerna som ligger utanför nämndens ansvarsområde då det inte påverkar ordinarie arbete negativt.

Miljö- och byggnadsnämnden ska ha tillgång till den kompetens som uppdraget kräver.

I samband med bildandet av den gemensamma miljö- och byggnadsnämnden under år 2006 definierades vissa arbetsuppgifter som skulle ingå i nämndens fortsatta uppdrag men som mer var att betrakta som kommunspecifika. Exempel på dessa uppdrag är följande:

Kalkning i Töreboda kommun

- Finansieras med bidrag från Länsstyrelsen Västra Götaland.
- Miljö- och byggnadsnämnden tillhandahåller arbetsinsatsen som motsvarar c:a 30 procent av en heltidstjänst.

Projekt Gullspångslaxen

- Miljö- och byggnadsnämnden tillhandahåller arbetsinsatsen som motsvarar c:a 30 procent av en heltidstjänst

Strategisk miljöplanering

Strategisk miljöplanering innefattar uppdrag inom ramen för framtagande av nya översiktsplaner, detaljplaner, klimat- och energiplaner, naturvårdsplaner m.m.

- Ett generellt uppdrag där arbetsinsatsen är beroende av vilket planarbete som pågår i respektive kommun. Vissa planer upprättas gemensamt av de tre kommunerna.
- Total möjlig arbetsinsats utan separat debitering motsvarar 75 procent av en heltidstjänst fördelat på flera handläggare.

Deltagande i projekt

Deltagande i olika projekt som är specifika för en eller flera medlemskommuner. Exempelvis teknikutvecklingsprojekt och administrativa projekt.

I vissa fall har medverkan varit så omfattande att miljö- och byggnadsnämnden inte haft utrymme inom ordinarie verksamhetsramar. Tjänsten har då finansieras genom interndebitering. Exempel på detta är omfattande fysisk planering som byggnadsprojekt.

Vissa åtaganden som endast berör en eller två av de samverkande kommunerna har tillkommit. Dessa åtaganden finansieras genom extern debitering. Exempel på detta är administrativ hjälp till Tidans Vattenvårdsförbund vilket motsvarar 20 procent av en heltidstjänst.

Naturvårdsuppdrag

Vid etableringen av den gemensamma miljö- och byggnadsnämnden år 2007 bedömdes de totala resurserna för dessa uppdrag uppgå till 1,5 tjänst men att avgränsningen mot naturvårdsuppdraget varit svår att göra.

- Naturvårdsuppdragen motsvarar c:a 30 procent av en heltidstjänst, exklusive de uppdrag som finansieras med externa medel.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ksau § 383 Dnr 2024/00323

Avfallstaxor 2025 Avfall & Återvinning Skaraborg

Arbetsutskottets förslag till beslut i kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens arbetsutskott överlämnar ärendet utan förslag till beslut.

Bakgrund

Inför året 2025 blir matavfallssortering obligatoriskt. Fram till dess har de som haft matavfallssortering haft en subventionerad avgift för att skapa incitament att öka matavfallssortering. Det har inneburit att den avgift som har debiterats hushållen som inte har sorterat matavfall har haft en högre avgift som har finansierat den lägre taxan som hushållen som redan har påbörjat matsortering haft. I och med att sorteringen blir obligatorisk sker det således en högre avgift för de som frivilligt har sorterat matavfall hittills medan de som inte har gjort det får en lägre avgiften.

Den genomsnittliga ökningen varierar beroende på kärlstorlek, men ett snitt för samtliga kärl som har frivillig matsortering under 2024 är en höjning om 14 procent. Avgiften för de som idag inte matsorterar minskar med 5,5 procent.

För kommunen gjordes en bedömning att dessa förändringar i avgiften skulle medföra en kostnadsökning om ca 40 000 kronor. Utgångspunkten var då att hälften av verksamheterna matsorterar och andra hälften inte gör det. Om alla kommunens verksamheter idag matsorterar skulle kostnadsökningen bli ca 150 000 kronor för hela kommunen

För enskilda hushåll inom kommunen ökar kostnaden med 2,2–5,2 procent, beroende på abonnemangstyp.

För flerbostadshus och verksamheter i kommunen sker en kostnadsförändring mellan -8,3 till +22 procent beroende på om de idag matsorterar eller inte.

Bedömning ur miljömässig dimension

Ingen bedömning görs ur denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Ingen bedömning görs ur denna dimension.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den nya taxan innebär en ökad kostnad såväl för kommunen som för kommunens hushåll.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-03

Budgetcontrollers tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-03

Avfallstaxa 2025

D § 25.2.1 Ändringar inför 2025-presentation direktionsmöte

Beslutet ska skickas till:

Avfall & Återvinning Skaraborg

Ekonomi

Budgetcontroller Ida Nilsson

MARIESTAD

Datum: 2024-10-03
Dnr KS 2024/00323

Kommundirektör
Susanne Wirdemo

Kommunstyrelsen

Avfallstaxor 2025 Avfall & Återvinning Skaraborg

Kommundirektörens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att anta förslag till ny avfallstaxa att träda i kraft den 1 januari 2025.

Avfallstaxan träder i kraft under förutsättning att övriga medlemskommuner fattar motsvarande beslut.

Bakgrund

Inför året 2025 blir matavfallssortering obligatoriskt. Fram till dess har de som haft matavfallssortering haft en subventionerad avgift för att skapa incitament att öka matavfallssortering. Det har inneburit att den avgift som har debiterats hushållen som inte har sorterat matavfall har haft en högre avgift som har finansierat den lägre taxan som hushållen som redan har påbörjat matsortering haft. I och med att sorteringen blir obligatorisk sker det således en högre avgift för de som frivilligt har sorterat matavfall hittills medan de som inte har gjort det får en lägre avgiften.

Den genomsnittliga ökningen varierar beroende på kärlstorlek, men ett snitt för samtliga kärl som har frivillig matsortering under 2024 är en höjning om 14 procent. Avgiften för de som idag inte matsorterar minskar med 5,5 procent.

För kommunen gjordes en bedömning att dessa förändringar i avgiften skulle medföra en kostnadsökning om ca 40 000 kronor. Utgångspunkten var då att hälften av verksamheterna matsorterar och andra hälften inte gör det. Om alla kommunens verksamheter idag matsorterar skulle kostnadsökningen bli ca 150 000 kronor för hela kommunen

För enskilda hushåll inom kommunen ökar kostnaden med 2,2–5,2 procent, beroende på abonnemangstyp.

För flerbostadshus och verksamheter i kommunen sker en kostnadsförändring mellan -8,3 till +22 procent beroende på om de idag matsorterar eller inte.

Bedömning ur miljömässig dimension

Ingen bedömning görs ur denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Ingen bedömning görs ur denna dimension.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den nya taxan innebär en ökad kostnad såväl för kommunen som för kommunens hushåll.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-03
Budgetcontrollers tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-03
Avfallstaxa 2025
D § 25.2.1 Ändringar inför 2025-presentation direktionsmöte

Beslutet ska skickas till:
Avfall & Återvinning Skaraborg
Ekonomi
Budgetcontroller Ida Nilsson

MARIESTAD

Datum: 2024-10-03
Dnr: KS 2024/00323
Sida: 1 (2)

Ekonomi och styrning
Ida Nilsson
Budgetcontroller

Kommunstyrelsen

Avfallstaxor 2025 Avfall & Återvinning Skaraborg

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att anta förslag till ny avfallstaxa att träda i kraft den 1 januari 2025.

Avfallstaxan träder i kraft under förutsättning att övriga medlemskommuner fattar motsvarande beslut.

Bakgrund

Inför året 2025 blir matavfallssortering obligatoriskt. Fram till dess har de som haft matavfallssortering haft en subventionerad avgift för att skapa incitament att öka matavfallssortering. Det har inneburit att den avgift som har debiterats hushållen som inte har sorterat matavfall har haft en högre avgift som har finansierat den lägre taxan som hushållen som redan har påbörjat matsortering haft. I och med att sorteringen blir obligatorisk sker det således en högre avgift för de som frivilligt har sorterat matavfall hittills medan de som inte har gjort det får en lägre avgiften.

Den genomsnittliga ökningen varierar beroende på kärlstorlek, men ett snitt för samtliga kärl som har frivillig matsortering under 2024 är en höjning om 14 procent. Avgiften för de som idag inte matsorterar minskar med 5,5 procent.

För kommunen gjordes en bedömning att dessa förändringar i avgiften skulle medföra en kostnadsökning om ca 40 tkr. Utgångspunkten var då att hälften av verksamheterna matsorterar och andra hälften inte gör det. Om alla kommunens verksamheter idag matsorterar skulle kostnadsökningen bli ca 150 tkr för hela kommunen

För enskilda hushåll inom kommunen ökar kostnaden med 2,2-5,2 procent, beroende på abonnemangstyp.

För flerbostadshus och verksamheter i kommunen sker en kostnadsförändring mellan -8,3 till +22 procent beroende på om de idag matsorterar eller inte.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den nya taxan innebär en ökad kostnad såväl för kommunen som för kommunens hushåll.

Bedömning ur social dimension

Ingen bedömning görs ur denna dimension.

Bedömning ur miljömässig dimension

Ingen bedömning görs ur denna dimension.

Underlag för beslut

Budgetcontrollers tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-03

Avfallstaxa 2025

D§25.2.1 Ändringar inför 2025-presentation direktionsmöte

Expedieras till:
Avfall & Återvinning Skaraborg
Ekonomi
Budgetcontroller Ida Nilsson

Lagkrav

Förpackningsinsamling, lagkrav:

- Kommunalt insamlingsansvar från 1 jan 2024
- Fastighetsnära insamling ska vara helt utbyggd 1 jan 2027

Obligatorisk matavfallsinsamling, lagkrav från 1 jan 2024, dispensmöjlighet upp till två år

Dispens för samordning matavfallsinsamling med förpackningsinsamling har beviljats till och med 2025-12-31.

Avfall & Återvinning
SKARABORG

Förslag till nya avfallstaxor 2025

- Gemensamma taxa för alla medlemskommuner

- Olika taxa för småhus i områden med två-facks-kärl jämfört med områden med en-facks-kärl.
  - Två-facks-kärl väntas bli standardabonnemang för småhus på sikt.

- Förpackningsinsamling nollpris vid normal hämtning (ersätts av producenterna). Taxor reglerar kärlstorlekar och tömningsintervall för förpackningarna

Avfall & Återvinning
SKARABORG

Förslag till nya avfallstaxor 2025

- Bilaga 1 – Insamlingsmetod och standardabonnemang för småhus 2025.
  - *Förteckning över vilken insamlingsmetod som används i respektive kommun, både för året-runt-abonnemang och sommar-abonnemang.*

- Bilaga 2 – Tidsplan för införande av obligatorisk och fastighetsnära insamling av matavfall samt förpackningar.

Genom att presentera uppgifterna i bilaga, som direktionen får ta beslut om, kan uppgifterna uppdateras vid behov utan att nytt taxebeslut måste tas i alla 13 kommuner.

Avfall & Återvinning
SKARABORG

Småhus – ändringar till 2025

- Ändrad skrivning gällande grundavgifter.
- Taxa utifrån insamlingsmetod.
- Fler valmöjligheter vid delning av kärl, gäller även sommarabonnemang.
- Fler kärlstorlekar vid godkänd varmkompost. Tidigare enbart 140 liter som gick att nyteckna.
- Möjligt med extrakärl för restavfall även för matavfallssorterare

Avfall & Återvinning
SKARABORG

Småhus med sommarabonnemang (fritidshus) – ändringar till 2025

- Bytt benämning från fritidshus till småhus med sommarabonnemang.
- Taxa utifrån insamlingsmetod.
- Ändrad skrivning gällande grundavgifter.
- **Möjligt att sortera matavfall** med sommarabonnemang i kommuner med frivillig matavfallssortering.
- **Ingen miljöavgift för sommarabonnemang** i Vara kommun. Ingen miljöavgift för några sommarabonnemang.
- Obligatoriskt med matavfallssortering för fritidshus i Gullspångs kommun. Egen taxenivå för tvåfackskärl.
- Samma taxa för komposterare, de som sorterar mat och de som inte sorterar mat. 2024 var det lägre taxa för komposterare i fd AÖS.
- Tagit bort miniabonnemang. De har även tidigare haft samma hämtningsfrekvens och hämtningsavgift som för småhus.

Avfall & Återvinning
SKARABORG

Flerbostadshus och verksamheter – ändringar till 2025

- Tillägg om grundavgift verksamhet, en avgift per anläggning.
- Taxa för krantömmande behållare ersätter tidigare taxa för underjordare.
- Verksamheter och flerbostadshus ska kunna teckna abonnemang med 140 liters restavfallskärl.
- Förtydligat att hämtningstaxan även gäller samfälligheter, exempelvis bostadsrättsförening med villor/radhus, som har gemensam avfallshantering likt flerbostadshus.

Avfall & Återvinning
SKARABORG

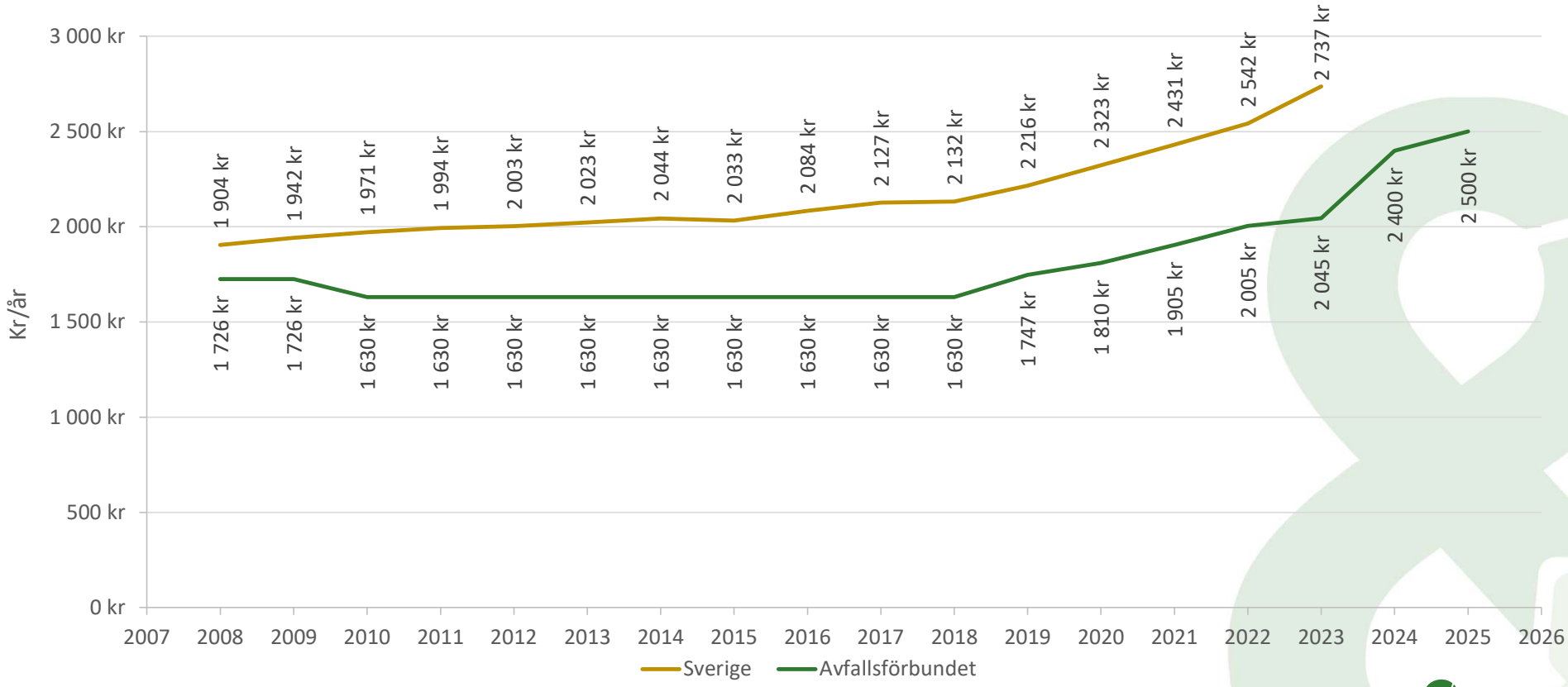
Övriga avgifter – ändringar till 2025

- Samlade längst bak i dokumentet och förtydligat att det gäller alla fraktioner/taxor.
- Taxa för hämtning av annat avfall, exempelvis Grovavfall
- Lagt till
  - Byte av fäste på krantömmande
  - Felsorteringsavgifter för kärl och container, tidigare endast krantömmande
  - Matavfallstankar

Avfall & Återvinning
SKARABORG

Taxeutveckling

vanligaste abonnemanget för småhus

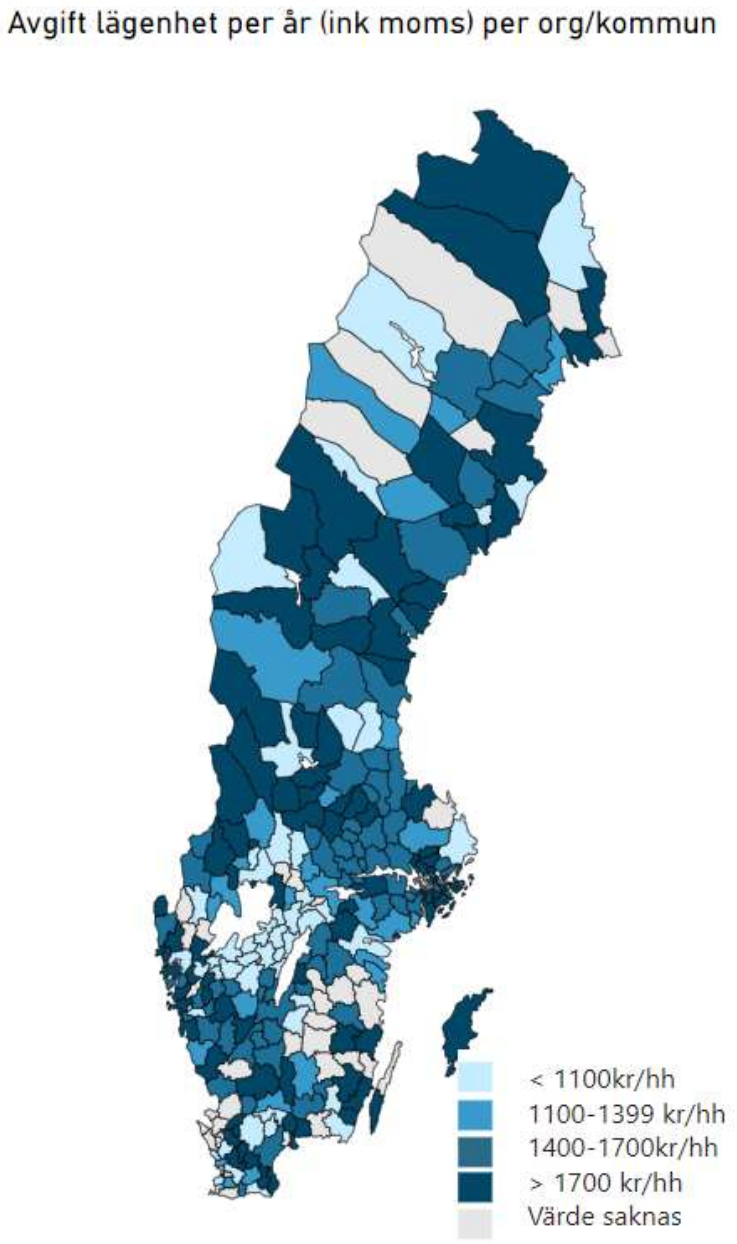


Avfall & Återvinning
SKARABORG

Avgift flerbostadshus 2023

Från avfallweb

Sverige: 1 656 kr/lägenhet
A&ÅS: 1 012 kr/lägenhet



Grundavgifter – förslag oförändrad avgift

(inkl moms)	Taxa 2024	Förslag 2025
Småhus	1 200 kr/år	1 200 kr/år
Fritidshus	600 kr/år	600 kr/år
Flerbostadshus	600 kr/år, lgh	600 kr/år, lgh
Verksamhet	600 kr/år	600 kr/år

Avfall & Återvinning
SKARABORG

Taxeförslag- småhus enfackskärl

Grund- och hämtningsavgift, inkl moms

Miljöavgift
570 kr
tillkommer för
ej matsorterare

Standard 2024:
Enfacks-kärl
Matavfall varannan vecka, restavfall var 4:e vecka

Kärlstorlek restavfall Tömning var 4:e vecka	**Vara 2024**	**Tidigare kommunalförb. 2024**	**EGG 2024**	**Förslag 2025**
140 liter	1 800 kr/år	1 900 kr/år	2 100 kr/år	2 000 kr/år
190 liter	2 150 kr/år	2 400 kr/år	2 600 kr/år	2 500 kr/år
240 liter	2 500 kr/år	2 900 kr/år	3 100 kr/år	3 000 kr/år
Tömning varannan vecka av restavfall				*”Tillägg särskilda skäl”* Övriga: kan ej nytecknas
140 liter	2 200 kr/år	2 300 kr/år	2 500 kr/år	2 400 kr/år
190 liter	2 550 kr/år	2 800 kr/år	3 000 kr/år	2 900 kr/år
240 liter	2 900 kr/år	3 300 kr/år	3 500 kr/år	3 400 kr/år

Avfall & Återvinning
SKARABORG

Taxeförslag

- småhus tvåfackskärl inklusive förpackningar

Kärlstorlek	Förslag 2025 Enfackskärl mat- och rest
140 liter rest var 4:e vecka	2 000 kr/år
190 liter	2 500 kr/år
240 liter	3 000 kr/år
140 liter rest varannan vecka	2 400 kr/år
190 liter	2 900 kr/år
240 liter	3 400 kr/år

Kärlstorlek	Förslag 2025 Tvåfackskärl inklusive förpackningar
240 liter delat mat- och restavfall Varannan vecka	2 400 kr/år
140-240 liter restavfall med varmkompost rest varannan vecka	2 400 kr/år
Tilläggskärl restavfall	”Särskilda skäl”
140 liter rest varannan vecka	400 kr/år
190 liter rest varannan vecka	600 kr/år
240 liter rest varannan vecka	800 kr/år

Avfall & Återvinning
SKARABORG

Taxeförslag – flerbostadshus och verksamheter

Matavfall (hämtningsavgift, inkl moms)

Kärlstorlek, tömning varannan vecka	Vara + AÖS 2024, frivillig mat	EGG 2024 + obligatorisk mat	Förslag 2025
Matavfall 140-liter	400 kr/st,år	1 000 kr/st,år	1 000 kr/st,år
Krantömmande 0-3 m³	18 240 kr/st,år	18 240 kr/st,år	18 240 kr/st,år

Miljöavgift
570 kr/lgh för ej matsorterare

Standardintervall varann vecka, tätare hämtning dyrare.

Avfall & Återvinning
SKARABORG

Taxeförslag – flerbostadshus och verksamheter

Restavfall (hämtningsavgift, inkl moms)

Kärlstorlek, tömning varannan vecka	Vara + AÖS 2024, frivillig mat	EGG 2024 + obligatorisk mat	Förslag 2025
Restavfall 140-liter	900 kr/st,år	1 200 kr/st,år	1 100 kr/st,år
Restavfall 190 liter	1 400 kr/st,år	1 700 kr/st,år	1 600 kr/st,år
Restavfall 240 liter	1 900 kr/st,år	2 200 kr/st,år	2 100 kr/st,år
Restavfall 370 liter	3 000 kr/st,år	3 500 kr/st,år	3 400 kr/st,år
Restavfall 660 liter	4 000 kr/st,år	5 000 kr/st,år	4 800 kr/st,år
Restavfall 5-6 kbm	27 500 kr/st,år	32 000 kr/st,år	30 000 kr/st,år
Restavfall 8 kbm	31 500 kr/st,år	36 000 kr/st,år	34 000 kr/st,år
Restavfall 10 kbm	35 500 kr/st,år	40 000 kr/st,år	38 000 kr/st,år
Krantömmande 0-3 kbm	19 600 kr/st,år	19 600 kr/st,år	19 600 kr/st,år
Krantömmande 3,1-5 kbm	23 200 kr/st,år	23 200 kr/st,år	23 200 kr/st,år

Miljöavgift
570 kr/lgh för ej matsorterare

Standardintervall varann vecka, tätare hämtning dyrare.

Avfall & Återvinning SKARABORG

Förpackningar – behållare och intervall

Hämtning från kärl	Behållartyper	Hämtningsintervall
Förpackningar av plast	Kärl av storlek: 140 liter, 190 liter, 240 liter, 370 liter	Varannan vecka alternativt var 4:e vecka Vid platsbrist: varje vecka
Förpackningar av kartong	Kärl av storlek: 140 liter, 190 liter, 240 liter, 370 liter, 660 liter	Varannan vecka alternativt var 4:e vecka Vid platsbrist: varje vecka
Förpackningar av metall	Kärl av storlek: 140 liter, 190 liter, 240 liter, 370 liter	Var 4:e vecka Vid platsbrist: varannan vecka
Förpackningar av ofärgat glas	Kärl av storlek: 140 liter	Var 4:e vecka Vid platsbrist: varannan vecka
Förpackningar av färgat glas	Kärl av storlek: 140 liter	Var 4:e vecka Vid platsbrist: varannan vecka

Avfall Återvinning
SKARABORG

Taxeförslag 2025 – Enskilda avlopp

Tömning	Avgift per tillfälle 2024	Förslag 2025
Storlek upp till 3,0 m³	1 190 kr	1 370 kr
Storlek 3,1 - 5,0 m³	1 510 kr	1 740 kr
Storlek 5,1 - 8,0 m³	2 180 kr	2 510 kr
Vid mer än 8 m³ tillkommer för varje ytterligare m³	250 kr	290 kr
Ej tömd pga hinder	490 kr	560 kr

Taxeförslaget innebär en prishöjning med 15 procent.

Underskottet år 2023 motsvarar drygt 8 procent.

Avfall & Återvinning
SKARABORG

MARIESTAD

Datum: 2024-10-02
Dnr KS 2024/00180
Sida 1 av 1

Ekonomi- och styrning
Enheten för demokratistöd
Eleonor Hultmark
Administrativ chef

Kommunfullmäktige

Redovisning av motioner och medborgarförslag som är under beredning oktober 2024

Förslag till beslut

Redovisningen antecknas till protokollet.

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska de motioner och medborgarförslag som inte har färdigbehandlats redovisas för kommunfullmäktige två gånger årligen, i april och i oktober.

Enheten för demokratistöd har upprättat en sammanställning över dessa motioner och medborgarförslag.

Totalt är 9 motioner och 8 medborgarförslag under beredning i kommunens olika förvaltningar.

Sedan förra redovisningen i kommunfullmäktige den 29 april 2024 har 12 motioner och 14 medborgarförslag behandlats av fullmäktige och nämnder.

Underlag för beslut

Tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-02

Sammanställning över pågående och avslutade medborgarförslag sedan redovisningen i april

Sammanställning över pågående och avslutade medborgarförslag sedan redovisningen i april

Beslutet ska skickas till:
Administrativ chef

Rubrik	Ärendet regist	Dnr (KS diar	Bereds av	Beslutad i Kf	Planeras stat
Motion om fullständiga underlag vid beslut	2022-01-31	2022/60	Enheten för demokratistöd	2024-06-17	Oktober
Motion om hjärtstartare	2022-06-18	2022/254	Folkhälsa	2024-09-30	Oktober
Motion om frivillig kompensation av ekosystemtjänster i Korstorp	2023-09-25	2023/499	Samhällsbyggnad	2024-04-29	Oktober
Motion om riktlinjer för ekosystemtjänster	2023-09-25	2023/501	Samhällsbyggnad	2024-04-29	Oktober
Motion om att förebygga oegentligheter	2023-11-27	2023/628	Kommunstyrelsen	2024-05-27	Oktober
Motion om att anställa en stadsarkitekt i Mariestads kommun	2023-11-27	2023/629	Samhällsbyggnad	2024-09-30	Oktober
Motion om avskärmade hörslingor	2024-03-25	2024/159	Samhällsbyggnad	2024-09-30	Oktober
Motion om att webbsända kommunfullmäktige	2024-03-25	2024/169	Kommunikation	2024-09-30	Oktober
Motion om bostäder och tillsynsplikt	2024-03-25	2024/172	Miljö och bygg	2024-09-30	Oktober
Motion om växthusgaser i Mariestads kommun	2024-04-25	2024/237	Samhällsbyggnad	2024-06-17	Oktober
Motion om temalekplats	2024-04-29	2024/249	Samhällsbyggnad	2024-09-30	Oktober
Motion om bevarandeplan för nya staden	2024-04-29	2024/246	Samhällsbyggnad	2024-09-30	Oktober
Motion om kommunens arbetsmiljö och kompetensförsörjning - tillsvidareanställningar till alla i kommunen	2023-09-07	2023/460	HR	PÅGÅENDE	
Motion om framtida kulturhus	2023-10-30	2023/535	Kultur och fritid	PÅGÅENDE	
Motion om att ge kommuninvånarna blommor från kommunens rabatter	2023-10-30	2023/497	Tekniska	PÅGÅENDE	
Motion om utveckling av Karlsholme Folkets Park	2023-11-27	2023/613	Tekniska	PÅGÅENDE	
Motion om minskad vattenförbrukning med återvinning vid isspolning vid Mariehus Arena	2024-01-18	2024/33	Tekniska	PÅGÅENDE	
Motion om återbruk av byggmaterial	2024-04-29	2024/248	AME	PÅGÅENDE	
Motion om torvfri jord	2024-05-27	2024/296	Tekniska	PÅGÅENDE	
Motion om strategi för jämställdhet	2024-09-30	202d4/450	HR	PÅGÅENDE	
Motion om föroreningar från gäss vid Karlsholme	2024-09-30	2024/451	Tekniska	PÅGÅENDE	

Rubrik	Ärendet regis	Dnr (KS diari	Skickats för beslut till	Datum för beslu	Nämndens beslu	Planeras
Medborgarförslag Döpa om gamla torget till Björn Berggren	2024-01-29	2024/24	Kommunstyrelsen	2024-04-22	2024-05-27	Oktober
Medborgarförslag om att förbjuda parkering på Solhemsvägen förbi Grangärdets skola	2023-12-18	2023/639	Tekniska nämnden	2024-04-23 TN	2023-05-27	Oktober
Medborgarförslag om en gc utmed väg 202	2021-11-29	2021/448	Kommunstyrelsen	2024-05-20	2024-06-17	Oktober
Medborgarförslag om att anlägga ett utegym vid Snapens	2022-01-14	2022/37	Kommunstyrelsen	2024-05-20	2024-06-17	Oktober
Medborgarförslag om att kommunen ska ta över ansvaret för	2024-02-26	2024/114	Kommunstyrelsen	2024-05-20	2024-06-17	Oktober
Medborgarförslag om ett övergångsställe på Nygatan från Karlsholme till Kyrkogatan	2023-08-03	2023/442	Tekniska nämnden	2024-06-11	2024-09-30	Oktober
Medborgarförslag om förbättringar på och kring bryggorna på Ekudden samt förslag om att bygga ett kallbadhus	2023-11-06	2023/580	Tekniska nämnden	2024-06-11	2024-09-30	Oktober
Medborgarförslag om att anlägga ett övergångsställe på Strandvägen, utanför daglig verksamhet Ankaret	2024-01-29	2024/51	Tekniska nämnden	2024-06-11	2024-09-30	Oktober
Medborgarförslag om att göra hela gästhamnen till gästplatser	2022-01-03	2022/23	Kommunstyrelsen	2024-08-19	2024-09-30	Oktober
Medborgarförslag om årets julklapp till kommunanställda – en	2024-04-11	2024/211	Kommunstyrelsen	2024-08-19	2024-09-30	Oktober
Medborgarförslag om kostnadsfri pedagogisk måltid för	2024-05-27	2024/276	Utbildningsnämnden	2024-09-17	2024-09-30	Oktober
Medborgarförslag om hinderbana i bassäng som är lämpad för	2023-11-13	2023/593	Kommunstyrelsen	2024-09-23	2024-09-30	Oktober
Medborgarförslag om att sätta upp en informationsskylt om idrottsplats vid Alhagen	2024-06-17	2024/303	Kommunstyrelsen	2024-09-23	2024-09-30	Oktober
tillgodose parkering under sommartid i hamnområdet	2023-02-27	2023/83	KF	2024-05-27	Beslutats i KF	Oktober
Medborgarförslag om att byta infotavlan i Haggården till en	2023-07-17	2023/396	Kommunstyrelsen	PÅGÅENDE		
Medborgarförslag om skräpsortering i Mariehus fastigheter	2023-08-24	2023/440	Mariehus AB	PÅGÅENDE		
Medborgarförslag om grill och fikaplats vid pulkabacken i	2024-01-29	2024/29	Tekniska nämnden	PÅGÅENDE		
Medborgarförslag om att förbättra trafiksäkerheten för barnen i området Krontorp/ Högelid	2024-01-29	2024/34	Tekniska nämnden	PÅGÅENDE		
Medborgarförslag om att sätta upp ett bullerplank mot	2024-01-29	2024/50	Kommunstyrelsen	PÅGÅENDE		
Medborgarförslag om att caféet för elever på Tunaholmsskolan	2024-03-11	2024/137	Utbildningsnämnden	PÅGÅENDE		
Medborgarförslag om att göra en volleybollplan på	2024-06-17	2024/289	Utbildningsnämnden	PÅGÅENDE		
Medborgarförslag om utegym vid idrottsplatsen i Björsäter	2024-09-30	2024/361	Kommunstyrelsen	PÅGÅENDE		

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ksau § 372 Dnr 2023/00535

Motion om framtida kulturhus

Arbetsutskottets förslag till beslut i kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige avslår motionen med anledning av att det rådande ekonomiska läget inte medger en utökning av fastighetsbeståndet.

Bakgrund

Jan Wahn (C) har i en motion föreslagit att Mariestads kommun ska undersöka möjligheten att skaffa sig rådighet över gamla ”Regionens Hus” på Drottninggatan med syfte att skapa ett framtida Kulturens hus, ett allaktivitetshus med potential att rymma bibliotek, konstutställningar, konserter, kongresser, föreläsningar, kulturskola med mera.

Kommunfullmäktige överlämnade den 30 oktober 2023 motionen till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsen har skickat motionen vidare till tekniska förvaltningen för yttrande.

Tekniska förvaltningen ansvarar för att anskaffa, förvalta och avyttra fastigheter baserat på verksamheternas behov och med mandat av politiska beslut. Kommunstyrelsen beslutar i fastighetsfrågor rörande byggnationer, anskaffning eller avyttring i kommunens fastighetsbestånd. Teknisk nämnd beslutar i förvaltningsfrågor och prioriteringar avseende investeringar och reinvesteringar i fastighetsbeståndet.

För att kommunen ska kunna hantera och prioritera mellan olika lokalbehov finns en lokalförsörjningsprocess. Enligt lokalförsörjningsprocessen är det respektive nämnd som sammanställer sina lokalbehov årligen och behoven prioriteras sedan i en lokalförsörjningsplan. Lokalförsörjningsplanen är sedan ett underlag till budgetprocessen och investeringsbeslut. Mariestads kommuns lokalförsörjningsplan är under uppbyggnad och ännu inte antagen.

Med anledning av det för närvarande ansträngda ekonomiska läget vid Mariestads kommun, sker hårda prioriteringar i verksamheten av tilldelade ekonomiska medel för fastighetsdrift av befintligt fastighetsbestånd. En utökning av fastighetsbeståndet utan ekonomisk kompensering är för närvarande inte möjlig då driftbudget inte täcker nuvarande fastighetsbeståndsbehov.

Tekniska förvaltningen har sedan tidigare ett uppdrag att framarbeta underhållsplaner för hela fastighetsbeståndet. Detta syftar till att förbättra planering och prioriteringar avseende skötsel av fastighetsbeståndet. I nuläget är underhållsplaner framarbetade för 65–70 procent av fastighetsbeståndet.

Tekniska nämnden lämnar yttrande om att skaffa sig rådighet över Regionens Hus till kommunstyrelsen enligt följande:

Med anledning av det rådande ekonomiska läget medges inte en utökning av fastighetsbeståndet.

Bedömning ur miljömässig dimension

Det finns inga särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Det är till gagn för kommunen att tillvarata de kulturella intressena i samma omfattning som demografin ökar.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Det finns inga särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-04

Tnau § 80/24

Tjänsteskrivelse upprättad av teknisk chef 2024-08-15

Motion om kulturhus

Beslutet ska skickas till:

Kommunfullmäktige Mariestad

Teknisk chef

Fastighetschef

Kultur- och fritidschef

MARIESTAD

Datum: 2024-10-04
Dnr KS 2023/00535

Kommundirektör
Susanne Wirdemo

Kommunstyrelsen

Motion om framtida kulturhus

Kommundirektörens förslag till beslut

Kommunfullmäktige avslår motionen med anledning av att det rådande ekonomiska läget inte medger en utökning av fastighetsbeståndet.

Bakgrund

Jan Wahn (C) har i en motion föreslagit att Mariestads kommun ska undersöka möjligheten att skaffa sig rådighet över gamla ”Regionens Hus” på Drottninggatan med syfte att skapa ett framtida Kulturens hus, ett allaktivitetshus med potential att rymma bibliotek, konstutställningar, konserter, kongresser, föreläsningar, kulturskola med mera.

Kommunfullmäktige överlämnade den 30 oktober 2023 motionen till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsen har skickat motionen vidare till tekniska förvaltningen för yttrande.

Tekniska förvaltningen ansvarar för att anskaffa, förvalta och avyttra fastigheter baserat på verksamheternas behov och med mandat av politiska beslut. Kommunstyrelsen beslutar i fastighetsfrågor rörande byggnationer, anskaffning eller avyttring i kommunens fastighetsbestånd. Teknisk nämnd beslutar i förvaltningsfrågor och prioriteringar avseende investeringar och reinvesteringar i fastighetsbeståndet.

För att kommunen ska kunna hantera och prioritera mellan olika lokalbehov finns en lokalförsörjningsprocess. Enligt lokalförsörjningsprocessen är det respektive nämnd som sammanställer sina lokalbehov årligen och behoven prioriteras sedan i en lokalförsörjningsplan. Lokalförsörjningsplanen är sedan ett underlag till budgetprocessen och investeringsbeslut. Mariestads kommuns lokalförsörjningsplan är under uppbyggnad och ännu inte antagen.

Med anledning av det för närvarande ansträngda ekonomiska läget vid Mariestads kommun, sker hårda prioriteringar i verksamheten av tilldelade ekonomiska medel för fastighetsdrift av befintligt fastighetsbestånd. En utökning av fastighetsbeståndet utan ekonomisk kompensering är för närvarande inte möjlig då driftbudget inte täcker nuvarande fastighetsbeståndsbehov.

Tekniska förvaltningen har sedan tidigare ett uppdrag att framarbeta underhållsplaner för hela fastighetsbeståndet. Detta syftar till att förbättra planering och prioriteringar avseende skötsel av fastighetsbeståndet. I nuläget är underhållsplaner framarbetade för 65–70 procent av fastighetsbeståndet.

Tekniska nämnden lämnar yttrande om att skaffa sig rådighet över Regionens Hus till kommunstyrelsen enligt följande:

Med anledning av det rådande ekonomiska läget medges inte en utökning av fastighetsbeståndet.

Bedömning ur miljömässig dimension

Det finns inga särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Det är till gagn för kommunen att tillvarata de kulturella intressena i samma omfattning som demografin ökar.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Det finns inga särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Underlag för beslut

Kommundirektörens tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-04

Tnau § 80/24

Tjänsteskrivelse upprättad av teknisk chef 2024-08-15

Motion om kulturhus

Beslutet ska skickas till:

Kommunfullmäktige Mariestad
Teknisk chef
Fastighetschef
Kultur- och fritidschef

Tekniska nämnden

Tn § 71

Motion om framtida kulturhus (förvärv av fastighet eventuellt)

Tekniska nämndens beslut

Tekniska nämnden lämnar yttrande om att skaffa sig rådighet över Regionens Hus till kommunstyrelsen enligt följande:

Med anledning av det rådande ekonomiska läget medges inte en utökning av fastighetsbeståndet.

Bakgrund

Jan Wahn (C) har i en motion föreslagit att Mariestads kommun ska undersöka möjligheten att skaffa sig rådighet över gamla ”Regionens Hus” på Drottninggatan med syfte att skapa ett framtida Kulturens hus, ett allaktivitetshus med potential att rymma bibliotek, konstutställningar, konserter, kongresser, föreläsningar, kulturskola m m.

Kommunfullmäktige överlämnade 2023-10-30 motionen till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsen har skickat motionen vidare till förvaltning teknik för yttrande.

Förvaltning teknik ansvarar för att anskaffa, förvalta och avyttra fastigheter baserat på verksamheternas behov och med mandat av politiska beslut. Kommunstyrelsen beslutar i fastighetsfrågor rörande byggnationer, anskaffning eller avyttring i kommunens fastighetsbestånd. Teknisk nämnd beslutar i förvaltningsfrågor och prioriteringar avseende investeringar och reinvesteringar i fastighetsbeståndet.

För att kommunen ska kunna hantera och prioritera mellan olika lokalbehov finns en lokalförsörjningsprocess. För att kommunen över tid ska kunna ha styrning på lokaler, lokalbehov och kostnader är det av yttersta vikt att lokalfrågor följer lokalförsörjningsprocessen. Enligt lokalförsörjningsprocessen är det respektive nämnd som sammanställer sina lokalbehov årligen och behoven prioriteras sedan i en lokalförsörjningsplan. Lokalförsörjningsplanen är sedan ett underlag till budgetprocessen och investeringsbeslut. Mariestads kommuns lokalförsörjningsplan är under uppbyggnad och ännu inte antagen.

Frågan om ett kultur- och konserthus ska hanteras i den ordinarie lokalförsörjningsprocessen och bör därför utredas av berörd nämnd, i detta fall kommunstyrelsen. Om kommunstyrelsen finner ett behov av denna typ av lokal ska de presentera en behovsanalys för att kommunen ska få ett bra underlag att jämföra med övriga lokalbehov inom kommunen.

Med anledning av det för närvarande ansträngda ekonomiska läget vid Mariestads kommun, sker hårda prioriteringar i verksamheten av tilldelade ekonomiska medel för fastighetsdrift av befintligt fastighetsbestånd. En utökning av fastighetsbeståndet utan ekonomisk kompensering är för närvarande inte möjlig då driftbudget inte täcker nuvarande fastighetsbeståndsbehov.

Förvaltning teknik har sedan tidigare ett uppdrag att framarbeta underhållsplaner för hela fastighetsbeståndet. Detta syftar till att förbättra planering och prioriteringar avseende skötsel av fastighetsbeståndet. I nuläget är underhållsplaner framarbetade för 65–70 % av fastighetsbeståndet.

Bedömning ur miljömässig dimension

Förvaltning teknik har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Det är till gagn för kommunen att tillvarata de kulturella intressena i samma omfattning som demografin ökar.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Förvaltning teknik har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Arbetsutskottets förslag

Förslaget överensstämmer med tekniska nämndens beslut.

Behandling på sammanträdet

Vice ordförande Eric Mellberg (M) tar upp arbetsutskottets förslag till beslut och finner att nämnden beslutar i enlighet med förslaget.

Underlag för beslut

Tnau § 80/24

Tjänsteskrivelse upprättad av teknisk chef 2024-08-15

Motion om kulturhus

KF § 218/23

Beslutet ska skickas till:

Kommunfullmäktige Mariestad

Teknisk chef

Fastighetschef

Kultur- och fritidschef

MARIESTADS KOMMUN
Kommunledningskontoret
2023 -10- 10
KS 2023/535

Centerpartiet

Motion om framtida kulturhus

Mariestads kommun befinner sig i ett expansivt skede, med omfattande industriell utveckling på många områden.
Initialt innebär utvecklingen stora kostnader för bl.a. infrastruktur.
På sikt är det naturligtvis vår förhoppning att nya kommuninvånare skall bidra till ekonomisk tillväxt genom att bosätta sig i vår kommun och inte i huvudsak i våra grannkommuner.
För att detta skall ske är det vår bestämda uppfattning att satsningar bör ske för att höja Mariestads attraktionskraft för boende.
Grundläggande är naturligtvis en väl fungerande skola, barn-och äldreomsorg samt sjukvård och social service. Det som dock ofta glöms bort är kulturen, det som bär upp samhället och gör det innehållsrikt och meningsfullt. Det som i olika former ger oss perspektiv och inspirerar till nytänkande. Kulturens värde och attraktionskraft får därför inte glömmas bort i kommunens utveckling.

Därför föreslår Centerpartiet i Mariestad:

Att kommunen undersöker möjligheten att skaffa sig rådighet över gamla ”Regionens hus” på Drottninggatan med syfte att skapa ett framtida ”Kulturens hus- allaktivitetshus”, som har potential att rymma bibliotek, konstutställningar, konserter, kongresser, föreläsningar, kulturskola m.m. m.m.

Centerpartiet i Mariestad
Jan Wahn

MARIESTAD

Datum
2024-09-22

Från

Namn Ada (Charlotte) Arenander			
Adress Vadsbovägen 17		**Postnummer** 542 32	**Ort** Mariestad
Telefon bostad	**Telefon arbete**	**Mobil** 070-22 41 933	
E-postadress arenander.ada@gmail.com		**Fax**	

Förslaget (Presentera här kort ditt medborgarförslag)

Mariestads expansion måste planeras och sättas i sammanhang med de pågående klimatförändringarna. Detta för att förhindra de värsta effekterna av och oöverstigliga kostnader för klimatrelaterade katastrofer.
Det blir allt viktigare att bevara sammanhängande större naturområden som har chans att motståtorkperioder och som kan skydda oss från översvämningar. Därför ber jag Mariestads politiker att dra tillbaka detaljplanen för Ladukärrskogen. Det kommer i framtiden visa sig vara ett klokt beslut.

Motivering (Här kan du lämna en mer utförlig beskrivning av ditt medborgarförslag. Motiveragärna **varför** du anser att förslaget ska genomföras och **hur** det i så fall ska kunna ske.)

Vädjan till Mariestads politiker: bevara Ladukärrskogen!
Det här är en vädjan till Mariestads politiker att dra tillbaka detaljplanen för Ladukärrskogen.
Konferensen 3-30-300 (" att kunna se 3 träd genom sina fönster, 30% krontäckning i alla stadsdelar och max 300 meter till närmaste grönområde ") har precis avslutats; eniga experter pekar påoch talrika exempel från vår omvärld visar att klimatförändringarna redan är här. Påmånga ställen har man redan drabbats av översvämningar, effekter av torka och olika klimatrelaterade sjukdomar påmänniskor, växter och djur. Redan nu förkommer värmerelaterade dödsfall i vårt land!

När almsjukan slog ut Malmös gatuträd på1980-talet blev det en chock för befolkningen.
Bara i Malmöhar 40 000 almar dött sedan 1980-talet. 2014 drabbades staden även av stora översvämningar pågrund av skyfall, Köpenhamn blev också hårt drabbat. Klimatkatastrofer som översvämningar och effekter av torka kostar samhället miljardbelopp.

Omskakande upplevelser som dessa har skapat ett krismedvetande hos människorna som lever där.
Malmöhar påsåsätt kommit mycket långt när det gäller klimattänk i stadsplaneringen och även i praktisk omsättning av klimatåtgärder.

En av konferensens viktigaste slutsatser är att den enklaste och mest kostnadseffektiva åtgärden för att möta klimathotet är att bevara befintliga grönområden i tätorter.

"ven i Mariestad blir klimatförändringarna med ett allt torrare klimat allt tydligare.

Den östra delen av Mariestad är bergig och karg, jordlagret är tunt och marken är känslig för uttorkning, samtidigt som den i bostadsområdena saknar förmåga att hålla tillbaka vatten vid skyfall.
Sedan torrsommaren 2018 har jag noterat att träden mår allt sämre. Från mina fönster ser jag 3 vissnande björkar som bara för 7 år sedan bar stora frodigt gröna trädkronor.

Detaljplanen i Ladukärrskogen tillåter att 10 hektar av den del av skogen som aldrig varit kalavverkad försvinner. Plåtlador och parkeringsytor kommer att fragmentisera den återstående skogen. Dagvatten/ skyfall är ett problem som försökts hanteras i planen, men det stora problemet är egentligen uttorkningen. Just i detta område där såmycket mark kommer att hårdgöras med vägar, byggnader mm är effekterna inte utredda i detaljplanen, trots att det finns en pilotstudie gjord av Calluna över naturbaserade lösningar i Unesco Biosfärområde Vänerskärgården med Kinnekulle.

Mariestads expansion måste planeras och sättas i sammanhang med de pågående klimatförändringarna. Detta för att förhindra de värsta effekterna av och oöverstigliga kostnader för klimatrelaterade katastrofer.

Kommunstyrelsen beslöt i januari 2020 att starta upp detaljplanearbetet för Ladukärrskogen.
I 2020 var det helt andra tider; klimatförändringar var något abstrakt. Det var något som hände påandra ställen och långt, långt bort i framtiden. Redan nu 2024, ser vi effekterna av förändringarna påallt fler platser.

Det blir allt viktigare att bevara sammanhängande större naturområden som har chans att motståtorkperioder och som kan skydda oss från översvämningar. Därför ber jag Mariestads politiker att dra tillbaka detaljplanen för Ladukärrskogen. Det kommer i framtiden visa sig vara ett klokt beslut.

Med vänliga hälsningar Ada Arenander

Namnteckning

Datum	**Namnteckning**	**Namnförtydligande**
2024-09-22		Ada Arenander

Skickas eller lämnas in till **KOMMUNLEDNINGSKONTORET**

Till Mariestads kommun, Kommunstyrelsen - Medborgarförslag – Bevara Ladukärrskogen

Vädjan till Mariestads politiker: bevara Ladukärrskogen!

Det här är en vädjan till Mariestads politiker att dra tillbaka detaljplanen för Ladukärrskogen.
Konferensen 3-30-300 (”att kunna se 3 träd genom sina fönster, 30% krontäckning i alla stadsdelar och max 300 meter till närmaste grönområde”) har precis avslutats; eniga experter pekar på och talrika exempel från vår omvärld visar att klimatförändringarna redan är här. På många ställen har man redan drabbats av översvämningar, effekter av torka och olika klimatrelaterade sjukdomar på människor, växter och djur. Redan nu förkommer värmerelaterade dödsfall i vårt land!

När almsjukan slog ut Malmös gatuträd på 1980-talet blev det en chock för befolkningen.
Bara i Malmö har 40 000 almar dött sedan 1980-talet. 2014 drabbades staden även av stora översvämningar på grund av skyfall, Köpenhamn blev också hårt drabbat. Klimatkatastrofer som översvämningar och effekter av torka kostar samhället miljardbelopp.

Omskakande upplevelser som dessa har skapat ett krismedvetande hos människorna som lever där.
Malmö har på så sätt kommit mycket långt när det gäller klimattänk i stadsplaneringen och även i praktisk omsättning av klimatåtgärder.

En av konferensens viktigaste slutsatser är att den enklaste och mest kostnadseffektiva åtgärden för att möta klimathotet är att bevara befintliga grönområden i tätorter.

Även i Mariestad blir klimatförändringarna med ett allt torrare klimat allt tydligare.

Den östra delen av Mariestad är bergig och karg, jordlagret är tunt och marken är känslig för uttorkning, samtidigt som den i bostadsområdena saknar förmåga att hålla tillbaka vatten vid skyfall.
Sedan torrsommaren 2018 har jag noterat att träden mår allt sämre. Från mina fönster ser jag 3 vissnande björkar som bara för 7 år sedan bar stora frodigt gröna trädkronor.

Detaljplanen i Ladukärrskogen tillåter att 10 hektar av den del av skogen som aldrig varit kalavverkad försvinner. Plåtlador och parkeringsytor kommer att fragmentisera den återstående skogen. Dagvatten/ skyfall är ett problem som försökts hanteras i planen, men det stora problemet är egentligen uttorkningen. Just i detta område där så mycket mark kommer att hårdgöras med vägar, byggnader mm är effekterna inte utredda i detaljplanen, trots att det finns en pilotstudie gjord av Calluna över naturbaserade lösningar i Unesco Biosfärområde Vänerskärgården med Kinnekulle.

Mariestads expansion måste planeras och sättas i sammanhang med de pågående klimatförändringarna. Detta för att förhindra de värsta effekterna av och oöverstigliga kostnader för klimatrelaterade katastrofer.

Kommunstyrelsen beslöt i januari 2020 att starta upp detaljplanearbetet för Ladukärrskogen.
I 2020 var det helt andra tider; klimatförändringar var något abstrakt. Det var något som hände på andra ställen och långt, långt bort i framtiden. Redan nu 2024, ser vi effekterna av förändringarna på allt fler platser.

Det blir allt viktigare att bevara sammanhängande större naturområden som har chans att motstå torkperioder och som kan skydda oss från översvämningar. Därför ber jag Mariestads politiker att dra tillbaka detaljplanen för Ladukärrskogen. Det kommer i framtiden visa sig vara ett klokt beslut.

Med vänliga hälsningar
Ada (Charlotte) Arenander
Vadsbovägen 17
542 32 Mariestad

Mobil: 070-22 41 933
Email: arenander.ada@gemail.com

Från: ada arenander <arenander.ada@gmail.com>
Skickat: den 22 september 2024 12:06
Till: Info Mariestads kommun
Ämne: Medborgarförslag
Bifogade filer: Medborgarforslag_09 Ada Arenander.pdf; medborgarforslag_09.pdf

[EXTERNT MEDDELANDE]
Kontrollera att avsändarens e-postadress är korrekt och var noga med att endast öppna länkar eller bifogade bilagor i e-postmeddelandet om du litar på avsändaren. Om du känner minsta misstanke om att något inte stämmer med det mottagna e-postmeddelandet kontaktar du IT-supporten.

Vädjan till Mariestads politiker: bevara Ladukärrskogen!

Det här är en vädjan till Mariestads politiker att dra tillbaka detaljplanen för Ladukärrskogen.

Konferensen 3-30-300 (”att kunna se 3 träd genom sina fönster, 30% krontäckning i alla stadsdelar och max 300 meter till närmaste grönområde”) har precis avslutats; eniga experter pekar på och talrika exempel från vår omvärld visar att klimatförändringarna redan är här. På många ställen har man redan drabbats av översvämningar, effekter av torka och olika klimatrelaterade sjukdomar på människor, växter och djur. Redan nu förkommer värmerelaterade dödsfall i vårt land!

När almsjukan slog ut Malmös gatuträd på 1980-talet blev det en chock för befolkningen.
Bara i Malmö har 40 000 almar dött sedan 1980-talet. 2014 drabbades staden även av stora översvämningar på grund av skyfall, Köpenhamn blev också hårt drabbat. Klimatkatastrofer som översvämningar och effekter av torka kostar samhället miljardbelopp.

Omskakande upplevelser som dessa har skapat ett krismedvetande hos människorna som lever där.
Malmö har på så sätt kommit mycket långt när det gäller klimattänk i stadsplaneringen och även i praktisk omsättning av klimatåtgärder.

En av konferensens viktigaste slutsatser är att den enklaste och mest kostnadseffektiva åtgärden för att möta klimathotet är att bevara befintliga grönområden i tätorter.

Även i Mariestad blir klimatförändringarna med ett allt torrare klimat allt tydligare.

Den östra delen av Mariestad är bergig och karg, jordlagret är tunt och marken är känslig för uttorkning, samtidigt som den i bostadsområdena saknar förmåga att hålla tillbaka vatten vid skyfall.
Sedan torrsommaren 2018 har jag noterat att träden mår allt sämre. Från mina fönster ser jag 3 vissnande björkar som bara för 7 år sedan bar stora frodigt gröna trädkronor.

Detaljplanen i Ladukärrskogen tillåter att 10 hektar av den del av skogen som aldrig varit kalavverkad försvinner. Plåtlador och parkeringsytor kommer att fragmentisera den återstående skogen. Dagvatten/ skyfall är ett problem som försökts hanteras i planen, men det stora problemet är egentligen uttorkningen. Just i detta område där så mycket mark kommer att hårdgöras med vägar, byggnader mm är effekterna inte utredda i detaljplanen, trots att det finns en pilotstudie gjord av Calluna över naturbaserade lösningar i Unesco Biosfärområde Vänerskärgården med Kinnekulle.

Mariestads expansion måste planeras och sättas i sammanhang med de pågående klimatförändringarna. Detta för att förhindra de värsta effekterna av och oöverstigliga kostnader för klimatrelaterade katastrofer.

Kommunstyrelsen beslöt i januari 2020 att starta upp detaljplanearbetet för Ladukärrskogen.
I 2020 var det helt andra tider; klimatförändringar var något abstrakt. Det var något som hände på andra ställen och långt, långt bort i framtiden. Redan nu 2024, ser vi effekterna av förändringarna på allt fler platser.

Det blir allt viktigare att bevara sammanhängande större naturområden som har chans att motstå torkperioder och som kan skydda oss från översvämningar. Därför ber jag Mariestads politiker att dra tillbaka detaljplanen för Ladukärrskogen. Det kommer i framtiden visa sig vara ett klokt beslut.

Med vänliga hälsningar
Ada (Charlotte) Arenander
Vadsbovägen 17
542 32 Mariestad

Mobil: 070-22 41 933
Email: arenander.ada@gemail.com

E-postmeddelandet har skannats i MTG ITs skräppostfilter. Om du tycker att detta mail skulle blivit stoppat, klicka här för att rapportera det.

MARIESTAD

Medborgarförslag
SIDA 1 AV 1

Datum 9/10-24

Från

Namn	Lise-Lotte Akesson		
Adress	Blombacka g. 2A	Postnummer 54233	Ort Mariestad
Telefon bostad	—	Telefon arbete —	Mobil 0702300695
E-postadress	lise-lotte.akesson@telia.com		Fax

Förslaget (Presentera här kort ditt medborgarförslag)

- Förbättra en av Mariestads mest använda gångvägar/stig/grusgång.
- Vid spåret/järnväg/bakom Intersport fastighet.

Motivering (Här kan du lämna en mer utförlig beskrivning av ditt medborgarförslag. Motiveragärna **varför** du anser att förslaget ska genomföras och **hur** det i så fall ska kunna ske.)

Mera grus alt. asfalt! Den är ju en av Mariestads mest använda gångvägar! Både av tåg/buss resenärer. Även gående till Strandvägen samt aktiviteter Karlsholmé, Himlagårdshamnen! Behöver göras mer attraktivt samt fixa belysning Stationshus/väntsal för Mariestads utveckling + (Tillgo.)

Namnteckning

Datum	Namnteckning	Namnförtydligande
9/10-24	Lise-Lotte Akesson	Lise-Lotte Akesson