

Kommunfullmäktige**Ledamöter och ersättare**

Se förteckning på sista sidan

Tjänstepersoner

Sara Cronholm, kommunjurist

Jenny Trygg, kommunkonferenssekreterare

Kommunfullmäktige

kallas till sammanträde måndagen den 27 januari 2025 klockan 18:30 i Kommunfullmäktiges sessionssal, Stadshuset för att behandla följande ärenden.

| Ärende | Anteckningar |
|---|--------------|
| 1. Val av protokolljusterare Dnr 86004 | |
| 2. Inkomna motioner, interpellationer och frågor Dnr 2024/00988 | |
| 3. Arrendeavtal med Falköpings Flygplats Förening för del av fastigheten Tåstorp 6:2 (Flygplatsen) Dnr 2025/00033 | |
| 4. Delårsrapport för kommunalförbundet Skaraborgsvatten per den 30 juni 2024 Dnr 2024/00773 | |

| Ärende | Anteckningar |
|--|--------------|
| <p>5. Delårsrapport för kommunalförbundet Avfall och Återvinning per den 30 juni 2024 Dnr 2024/00772</p> | |
| <p>6. Delårsrapport för Skaraborgs kommunalförbund per den 31 augusti 2024 Dnr 2024/00796</p> | |
| <p>7. Delårsrapport för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg per den 31 augusti 2024 Dnr 2024/00808</p> | |
| <p>8. Delårsrapport för kommunalförbundet Tolkförmedling Väst per den 31 augusti 2024 Dnr 2024/00778</p> | |
| <p>9. Delårsrapport för Samordningsförbundet Skaraborg per den 31 augusti 2024 Dnr 2024/00729</p> | |
| <p>10. Besvarande av motion från Malte Svensson (SD) och Johanna Johansson (SD) om att upprätta en krisfolder som skickas till samtliga hushåll i kommunen Dnr 2024/00316</p> | |

| Ärende | Anteckningar |
|---|--------------|
| <p>11. Besvarande av motion från Ingvor Bergman (S) om att ge socialnämnden i uppdrag att ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs ständig helgtjänstgöring inom vårdyrken Dnr 2023/01332</p> | |
| <p>12. Besvarande av motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om utvecklingen vid konstgräsplanerna Dnr 2024/00091</p> | |
| <p>13. Val av lekmannarevisor för stiftelsen Emma Johanssons minnesfond Dnr 2024/00997</p> | |
| <p>14. Val av lekmannarevisor för stiftelsen stipendiefonden i Falköpings kommuns grundskola Dnr 2024/00998</p> | |
| <p>15. Val av lekmannarevisor för stiftelsen Albin Svenssons stipendiefond Dnr 2025/00006</p> | |
| <p>16. Val av lekmannarevisor för stiftelsen Albin Svenssons donationsfond Dnr 2025/00007</p> | |
| <p>17. Entledigande av Kristina Lidén (M) från uppdraget som ersättare i kommunfullmäktige Dnr 2024/00941</p> | |

| Ärende | Anteckningar |
|---|--------------|
| <p>18. Entledigande av Fatima Hussaini (M) från uppdraget som ersättare i kultur- och fritidsnämnden Dnr 2024/00927</p> | |
| <p>19. Entledigande av Elisabeth Klang (V) från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige Dnr 2024/00975</p> | |
| <p>20. Entledigande av Elisabeth Klang (V) från uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden Dnr 2024/00976</p> | |
| <p>21. Entledigande av Berit Andersson (M) från uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden Dnr 2024/01008</p> | |
| <p>22. Entledigande av Britt-Marie Aronsson (KD) från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktiges valberedning Dnr 2025/00021</p> | |
| <p>23. Entledigande av Göran Gustafsson (S) från uppdraget som revisor för Miljösamverkan östra Skaraborg Dnr 2025/00044</p> | |
| <p>24. Kommunfullmäktiges anmälningsärenden Dnr 2024/00993</p> | |

Dan Hovskär (KD)
Ordförande

Förteckning över ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige under mandatperioden 2022–2026

Ledamöter

Dan Hovskär (KD), Ordförande
 Anders Winlöf (M), 1:e vice ordförande
 Henrik Brolin (S), 2:e vice ordförande
 Johanna Svensson (S)
 Adam Johansson (M)
 Jonas Larsson (SD)
 Niclas Hillestrand (S)
 Karola Svensson (C)
 Johan Eriksson (M)
 Johanna Johansson (SD)
 Ingvor Bergman (S)
 Erik Kyrkander (V)
 Caroline Lundberg (M)
 Patrik Björck (S)
 Albin Gilbertsson (SD)
 Heléne Svensson (S)
 Sture Olsson (M)
 Stefan Lennartsson (C)
 Marita Ljus (SD)
 Fredy Neuman (S)
 Göran Gynnemo (KD)
 Maria Henriksson (S)
 Annika Carp (L)
 Christer Carlsson (SD)
 Anders Blom (MP)
 Lena Sjö Dahl (M)
 Hassan Hussein (S)
 Elisabeth Klang (V)
 Malte Svensson (SD)
 Ali Liaqat (C)
 Patrik Andersson (S)
 Håkan Pettersson (M)
 Thomas Svensson (S)
 Christopher Münch (SD)
 Pema Malmgren (M)
 Maria Bruckshaw (KD)
 Karolina Bergström (S)
 Mikael Lund (SD)
 Vanja Wallemyr (C)
 Joel Linnarsson Jansson (M)
 Kovan Akrawi (S)
 Lille-Mor Bertilsson (S)
 Susanne Carlsson (SD)
 Christina Jorméus (M)
 Emil Estébanez (V)
 Corry Thuresson (S)
 Sonja Eriksson (SD)
 Elias Assio (M)
 Marie Post (S)
 Sam Jubrant (KD)
 Niclas Fällström (C)

Ersättare

Alex Bergström (S)
 Lisbeth Ek (S)
 Björn Lugn (S)
 Anna Bella Nordh Fahlqvist (S)
 Roger Lundberg (S)
 Monica Janzon (S)
 Staffan Nilsson (S)
 Ingvor Arnoldsson (S)
 Johanna Blad (M)
 Per Halldén (M)
 Kent Mossby (M)
 Kristina Lidén (M)
 Roland Svensson (M)
 Roger Lidén (M)
 Milada Wurm (SD)
 Britt-Marie Jokela (SD)
 Matti Qvist (SD)
 Jens Larsson (SD)
 Hasse Lagerström (SD)
 Anna Nyberg (C)
 Joel Grafström (C)
 Emil Larsson (C)
 Anna-Sara Ståtenhag (KD)
 Nathalie Lidén (KD)
 Charlotte Isaksson (V)
 Scott Schylander (V)
 Dag Högrell (L)
 Mikael Wendt (L)
 Marie Leward Westin (MP)
 Mats Svanteman (MP)

Gruppledare

Niclas Hillestrand (S)
 Jonas Larsson (SD)
 Anders Winlöf (M)
 Karola Svensson (C)
 Göran Gynnemo (KD)
 Erik Kyrkander (V)
 Annika Carp (L)
 Anders Blom (MP)
 Marie Leward Westin (MP)

§ 16

Dnr 2025/00033

Arrendeavtal med Falköpings Flygplats Förening för del av fastigheten Tåstorp 6:2 (Flygplatsen)**Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna arrendeavtal med Falköpings Flygplats Förening för del av fastigheten Tåstorp 6:2.

Jäv

Jonas Larsson (SD) deltar inte i beslutet på grund av jäv.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige i Falköpings kommun beslutade den 24 juni 2024, § 95, att godkänna arrendeavtal mellan Falköpings kommun och Falköpings Flygplats Förening. Kommunfullmäktige beslutade även att ansöka om att miljötillståndet för flygplatsen skulle upphävas. Av arrendeavtalet framgick att det upphörde att vara giltigt om inte domen hade upphävts senast den 31 december 2024. På grund av personalförändringar har inte någon ansökan om upphävande av domen skickats in till mark- och miljödomstolen förrän i december 2024. Det innebär att avtalet har förfallit och att kommunfullmäktige behöver fatta ett nytt beslut om att godkänna avtalet. Det föreslås att avtalet förfaller om inte något beslut om upphävande av miljödomen sker senast den 31 maj 2026 och om kommunfullmäktige inte fattat beslut om avtalet senast den 31 maj 2025. I övrigt är det samma lydelse som i det avtal som antogs av kommunfullmäktige i juni 2024. För att undvika en situation där Falköpings kommun får miljödomen upphävd snarast behöver ett beslut fattas snarast om att godkänna ett nytt arrendeavtal. Förvaltningens föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna arrendeavtal mellan Falköpings kommun och Falköpings Flygplats Förening.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-14
- Förslag till arrendeavtal Tåstorp 6:2 – Falköpings Flygplats Förening, 2025-01-15

Yrkanden

Erik Kyrkander (V) yrkar bifall till arbetsutskottets förslag.

Paragrafen skickas till

Falköpings Flygplats Förening

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Alexander Järkeborn, mark- och exploateringsansvarig
Erna Pezic, verksamhetschef samhällsbyggnad
Amelie Sandström, stadsbyggnadschef
Morgan Hammarström, park- och gatuchef
Magnus Fleischer, ekonomichef

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Arrendeavtal med Falköpings Flygplats Förening för del av fastigheten Tåstorp 6:2 (Flygplatsen)

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna arrendeavtal med Falköpings Flygplats Förening för del av fastigheten Tåstorp 6:2.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige i Falköpings kommun beslutade den 24 juni 2024, § 95, att godkänna arrendeavtal mellan Falköpings kommun och Falköpings Flygplats Förening. Kommunfullmäktige beslutade även att ansöka om att miljötillståndet för flygplatsen skulle upphävas. Av arrendeavtalet framgick att det upphörde att vara giltigt om inte domen hade upphävts senast den 31 december 2024. På grund av personalförändringar har inte någon ansökan om upphävande av domen skickats in till mark- och miljödomstolen förrän i december 2024. Det innebär att avtalet har förfallit och att kommunfullmäktige behöver fatta ett nytt beslut om att godkänna avtalet. Det föreslås att avtalet förfaller om inte något beslut om upphävande av miljödomen sker senast den 30 april 2026 och om kommunfullmäktige inte fattat beslut om avtalet senast den 31 maj 2025. I övrigt är det samma lydelse som i det avtal som antogs av kommunfullmäktige i juni 2024. För att undvika en situation där Falköpings kommun får miljödomen upphävd snarast behöver ett beslut fattas snarast om att godkänna ett nytt arrendeavtal. Förvaltningens föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna arrendeavtal mellan Falköpings kommun och Falköpings Flygplats Förening.

Bakgrund

Kommunfullmäktige i Falköpings kommun beslutade den 24 juni 2024, § 95, att godkänna arrendeavtal mellan Falköpings kommun och Falköpings Flygplats Förening. Kommunfullmäktige beslutade även att ansöka om att miljötillståndet för flygplatsen skulle upphävas. Av arrendeavtalet framgick att det upphörde att vara giltigt om inte domen hade upphävts senast den 31 december 2024. På grund av personalförändringar har inte någon ansökan om upphävande av domen skickats in till mark- och miljödomstolen förrän i

december 2024. Det innebär att avtalet har förfallit och att kommunfullmäktige behöver fatta ett nytt beslut om att godkänna avtalet. Det föreslås att avtalet förfaller om inte något beslut om upphävande av miljödomen sker senast den 30 april 2026 och om kommunfullmäktige inte fattat beslut om avtalet senast den 31 maj 2025. I övrigt är det samma lydelse som i det avtal som antogs av kommunfullmäktige i juni 2024.

Förvaltningens bedömning

För att undvika en situation där Falköpings kommun får miljödomen upphävd snarast behöver ett beslut fattas snarast om att godkänna ett nytt arrendeavtal.

Förvaltningens föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna arrendeavtal mellan Falköpings kommun och Falköpings Flygplats Förening.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser för nämnden, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-14
- Förslag till arrendeavtal Tåstorp 6:2 – Falköpings Flygplats Förening, 2025-01-15
- Bilaga 1 Arrendeområde
- Bilaga 2 Byggnader på Falköpings flygplats
- Bilaga 3 Avtal anläggningsarrende
- Bilaga 4 Nyttjanderätt väderstation Luft i Väst

Beslutet ska skickas till

Falköpings Flygplats Förening
Alexander Järkeborn, mark- och exploateringsansvarig
Erna Pezic, verksamhetschef samhällsbyggnad
Amelie, Sandström, stadsbyggnadschef
Morgan Hammarström, gatuchef
Magnus Fleischer, ekonomichef

Morgan Hammarström
Park- och gatuchef

Avtal om lägenhetsarrende – del av Tåstorp 6:2

1 Avtalsparter

| Parter: | Organisationsnummer: | Fastighet: | Benämning i avtalet: |
|--|----------------------|--|----------------------|
| Falköpings kommun 521 81 FALKÖPING | 212000-1744 | Tåstorp 6:2, del av (Nedan benämnt området) | Fastighetsägare |
| Falköpings Flygplats Förening Falköpings Flygplats 521 91 Falköping | 802526-0426 | | Arrendator |

Mellan parterna träffas nedanstående avtal.

2 Bakgrund

Falköpings kommun äger och driver Falköpings flygplats. Verksamheten som bedrivs av aktörerna på flygplatsen är framförallt av fritidskaraktär. Falköpings kommun har idag inget eget syfte att driva flygplatsen. För att driva flygverksamheten vidare arrenderar kommunen därför ut flygplatsen till Falköpings Flygplats Förening som är en ideell förening. Medlemmar i Falköpings Flygplats Förening är vid detta avtals tecknande Falbygdens flygklubb, Skövde flygklubb och Svenska segelflygförbundet.

3 Villkor

Detta avtal är giltigt under förutsättning att

- Kommunfullmäktige i Falköpings kommun godkänner detta avtal senast den 31 maj 2025 och att beslutet vinner laga kraft samt
- att fastighetsägarens tillstånd (dom (M 1235-08)) om att bedriva miljöfarlig verksamhet inom området upphävs senast den 30 april 2026.

Om dessa förutsättningar ej uppfylls är detta avtal till alla delar förfallet utan rätt för någondera parten att i anledning därav kräva den andra parten på ekonomisk ersättning. Förfaller avtalet ska vardera parten således bära sina egna kostnader.

4 Ändamål

Fastighetsägaren upplåter till arrendatorn rätt att, på de villkor som anges i detta avtal, nyttja området för följande ändamål:

- Flygplatsverksamhet

Arrendatorn får inte bedriva näringsverksamhet (förvärvsverksamhet) inom arrendeområdet.

5 Arrendeområde

Arrendeområdet avser den del av fastigheten Tåstorp 6:2 som är markerad med lila kantlinje och högerställd skraffering på bilaga 1. Området omfattar en areal om cirka 325 000 m².

Område för byggnader enligt punkt 9 omfattas inte av detta avtal.

6 Arrendetid/Uppsägning

Upplåtelsen gäller från det att villkor enligt punkt 3 har uppfyllts till och med den 31 december 2028.

Avtalet ska sägas upp senast åtta månader före arrendetidens utgång. I annat fall förlängs avtalet på ytterligare en avtalsperiod om ett år i sänder. Om avtalet sägs upp upphör det att gälla utan någon rätt till förlängning.

Om parterna är överens kan avtalet sägas upp innan avtalstidens utgång.

7 Arrendeavgift

Arrendeavgiften (grundavgiften) är 10 000 (TIOTUSEN) kronor. För det första arrendeåret betalas avgiften i samband med att punkt 3 har uppfyllts.

Kommande år betalas arrendeavgiften helårsvis i förskott senast den 1 januari.

Vid försenad betalning tillkommer dröjsmålsränta enligt lag samt ersättning för betalningspåminnelse enligt vad som stadgas för inkassokostnader.

Fastighetsägaren fakturerar arrendatorn arrendeavgiften.

8 Index

Avgiften ska från och med andra arrendeåret justeras med hänsyn till förändringen i konsumentprisindex (1980=100) på grundval av förändringen mellan oktober månads indextal året före upplåtelsens början (409,07) och oktober månads indextal året före respektive avgiftsår. Arrendeavgiften ska aldrig sättas lägre än grundavgiften.

9 Byggnader på ofri grund

Byggnader inne på området ägs idag av Falköpings kommun, Falbygdens Flygklubb, Skövde flygklubb, Vifast AB och Anders Ljungberg, se bilaga 2.

Arrendeavtal för byggnader tecknas mellan fastighetsägaren och ägaren till respektive byggnad.

Falköpings kommun har tidigare hyrt lokaler av Vifast AB inom området. Detta avtal är uppsagt och arrendatorn behöver teckna avtal med Vifast AB gällande tillgång till hangar om denna fortsatt ska nyttjas.

Anders Ljungberg som äger en hangar inom området har idag ett arrendeavtal med fastighetsägaren som löper till den 14 februari 2038. Arrendatorn förbinder sig att på egen bekostnad utföra fastighetsägarens åtaganden enligt punkt 9 i befintligt avtal med Anders Ljungberg, se bilaga 3.

Fastighetsägaren äger en enkel hangar som idag hyrs ut. Byggnaden är utan el, VA och uppvärmning. Se byggnad nr 7 på bilaga 2.

Luft i Väst har en nyttjanderätt för väderstation, se bilaga 4.

10 Fastighetsskatt

På området belöpande fastighetsskatt ingår i arrendeavgiften.

Om området erhåller eget taxeringsvärde ska den på området belöpande fastighetsskatten dock betalas av arrendatorn.

11 Vägar

Väg fram till och inom arrendeområdet underhålls och driftas av arrendatorn. Fastighetsägaren, nyttjanderättshavare inom området samt ägare till byggnader, se punkt 9, har rätt att nyttja vägar fram till byggnader och anläggningar.

12 Byggnation

Arrendatorn har inte rätt att uppföra byggnader eller andra anläggningar på arrendeområdet utan fastighetsägarens skriftliga medgivande.

Arrendatorn är skyldig att avstå utrymme inom arrendeområdet för byggnader eller anläggningar, som godkänns av fastighetsägaren, för annan nyttjanderättshavares räkning. Fastighetsägaren tecknar nyttjanderättsavtal med den nya nyttjanderättshavaren och ska i god tid underrätta arrendatorn om detta.

13 Myndighetstillstånd

Arrendatorn är skyldig att på egen bekostnad se till att de tillstånd som erfordras för verksamheten erhålls. Arrendatorn ska följa alla de föreskrifter som meddelas av myndighet eller som följer av lag samt svara för de kostnader som på grund av detta kan uppkomma.

Arrendatorn är skyldig att ombesörja och bekosta åtgärder eller utredning som försäkringbolag, miljö- och hälsoskyddsnämnd eller annan myndighet kan komma att kräva för områdets nyttjande.

14 Kostnader och avgifter

Arrendatorn svarar för samtliga kostnader och övriga avgifter som uppkommer genom arrendatorns verksamhet på området såsom underhåll, skötsel, miljötillstånd, el, VA, sophämtning, försäkringspremier, medlemsavgifter m.m.

Arrendatorn svarar för och bekostar samtliga mark- och installationsarbeten samt anslutningar som erfordras för områdets nyttjande.

15 Oförutsedda kostnader

Om fastighetsägaren anser att förbättringar (investeringar) på området är nödvändiga eller om myndighet ålägger fastighetsägaren att vidta åtgärder inom området eller inom angränsande områden och åtgärderna föranleds helt eller delvis av arrendatorns nyttjande, äger fastighetsägaren, genom höjning av arrendeavgiften, ta ut så stor del av kostnaderna som, med hänsyn till skäligen avskrivningstid eller förräntning, belöper på området.

Skulle efter avtalets tecknande oförutsedda kostnadsökningar uppkomma för området, på grund av införande eller höjning av särskild för fastigheten gällande skatt, avgift eller pålaga varom riksdag, regering, kommun eller myndighet kan komma att besluta, ska arrendatorn med verkan från inträdd kostnadsökning erlægga ersättning till fastighetsägaren för på området belöpande andel av kostnadsökningen genom höjning av arrendeavgiften.

16 Inskrivning

Detta avtal får inte inskrivas.

17 Överlåtelse och upplåtelse

Arrendatorn får inte överlåta eller på annat sätt överföra rättigheterna enligt detta avtal på annan. Arrendatorn får inte heller i sin tur till annan upplåta anläggning eller i övrigt upplåta rättigheter enligt detta avtal till annan.

Flygplatsen ska bedrivas enligt TSFS 2019:26 eller den föreskrift som ersätter denna. Eventuella start- och landningsavgifter ska vara likvärdiga för såväl medlemmar i Falköpings Flygplats Förening som andra aktörer.

Arrendatorn får efter godkännande av kommunen upplåta området för tillfälliga evenemang. Evenemang som inte behöver godkännande är:

- Bilutställning 1 gång/år.
- Flygrelaterade evenemang, t.ex flygutställning.

18 Arrendeområdets skick och skötsel

Arrendatorn ska:

- Väl vårda arrendeområdet och hålla det i ett ordnat skick.
- Se till att verksamheten på området inte medför men för grannar eller någon annan.
- Följa för miljön gällande författningar samt domstolars och myndigheters beslut.
- Upprätthålla erforderlig dokumentation för flygplatsens drift.
- Ansvara för och underhålla befintligt staket.

Arrendatorn ska även ansvara för och bekosta underhåll av asfaltsbeläggning på uppställningsytor, taxibanor och start- och landningsbana, sprick- och foglagning samt dagermarkeringar till en för ändamålet normal standard. Enskilda åtgärder överstigande ett prisbasbelopp och med en minsta avskrivningstid om 3 år ingår inte i åtagandet för underhåll av asfaltsbeläggning utan ska ses som en investering, se första stycket i punkt 15.

Befintlig snöslunga som ägs av kommunen disponeras fritt av föreningen. Föreningen ansvarar för drift och underhåll av snöslungan.

Befintlig gräsklippare överläts till föreningen utan vederlag.

19 Ledningar m.m.

Fastighetsägaren förbehåller sig, och annan som får hans medgivande, rätt att anlägga och bibehålla ledningar och kablar på området samt rätt att få tillträde till området för underhåll av sådana.

20 Arrendets upphörande

Vid avtalets upphörande skall arrendatorn ta bort sina saker och i görligaste mån återställa arrendeområdet i motsvarande skick som vid avtalets ingående. Arrendatorn ska återlämna arrendeområdet i väl avstädat skick.

Vid arrendets upphörande ska arrendatorn, på egen bekostnad, ta bort serviser (VA, el, etc.) som arrendatorn har upprättat under arrendetiden och som inte längre behövs.

Beläggningen på flygplatsens uppställningsytor, taxibanor, start- och landningsbana m.m. ska lämnas i skick som bedöms som normalt för en flygplatsanläggning.

En gemensam syn av arrendestället ska hållas vid arrendeperiodens början och ska stämmas av vid arrendets upphörande. Synen utförs gemensamt av representanter från kommunen och föreningen och ska dokumenteras.

Arrendatorn ska avhjälpa eventuella brister innan arrendets upphörande. Undlåter arrendatorn detta får fastighetsägaren avhjälpa bristerna på arrendatorns bekostnad.

21 Besittningsskydd

Detta avtal är inte förenat med något besittningsskydd. Bestämmelserna i 11 kapitlet 5-6 a §§ JB om rätt till ersättning för arrendatorn med anledning av arrendets upphörande gäller alltså inte för detta avtal.

22 Försäkring

Arrendatorn är skyldig att teckna och vidmakthålla nödvändiga försäkringar för sin verksamhet på området (flygplatsförsäkring m.m.).

23 Ansvar

Arrendatorn ska i alla sammanhang svara för skada som härrör från dennes verksamhet på arrendestället. Arrendatorn har ansvaret för av honom och hans verksamhet orsakad skada på arrendeområdet även efter avtalets upphörande.

Arrendatorn förbinder sig att hålla Fastighetsägaren skadelös från eventuellt skadestånd och därmed sammanhängande kostnader som kan drabba Fastighetsägaren på grund av arrendatorns verksamhet och nyttjande av arrendestället.

Fastighetsägaren är inte ansvarig för skada på området eller arrendatorn tillhörig egendom som orsakas av markens beskaffenhet, grundvattenförändringar, tredje man eller allmänheten.

24 Tvist

Tvister i enlighet med detta arrendeavtal ska avgöras i skiljedom och arrendenämnden ska vara skiljenämnd.

25 Avtalsexemplar

Detta avtal har upprättats i två lika lydande exemplar av vilka parterna tagit var sitt.

26 Underskrifter

Falköping den / 2025
Falköpings kommun, kommunstyrelsen
Fastighetsägare

Adam Johansson
Ordförande kommunstyrelsen

Falköping den / 2025
Falköpings Flygplats Förening
Arrendator

Bengt Aronsson
Kassör

Falköping den / 2025
Falköpings kommun, kommunstyrelsen
Fastighetsägare

Lars Svensson
Kommundirektör

Falköping den / 2025
Falköpings Flygplats Förening
Arrendator

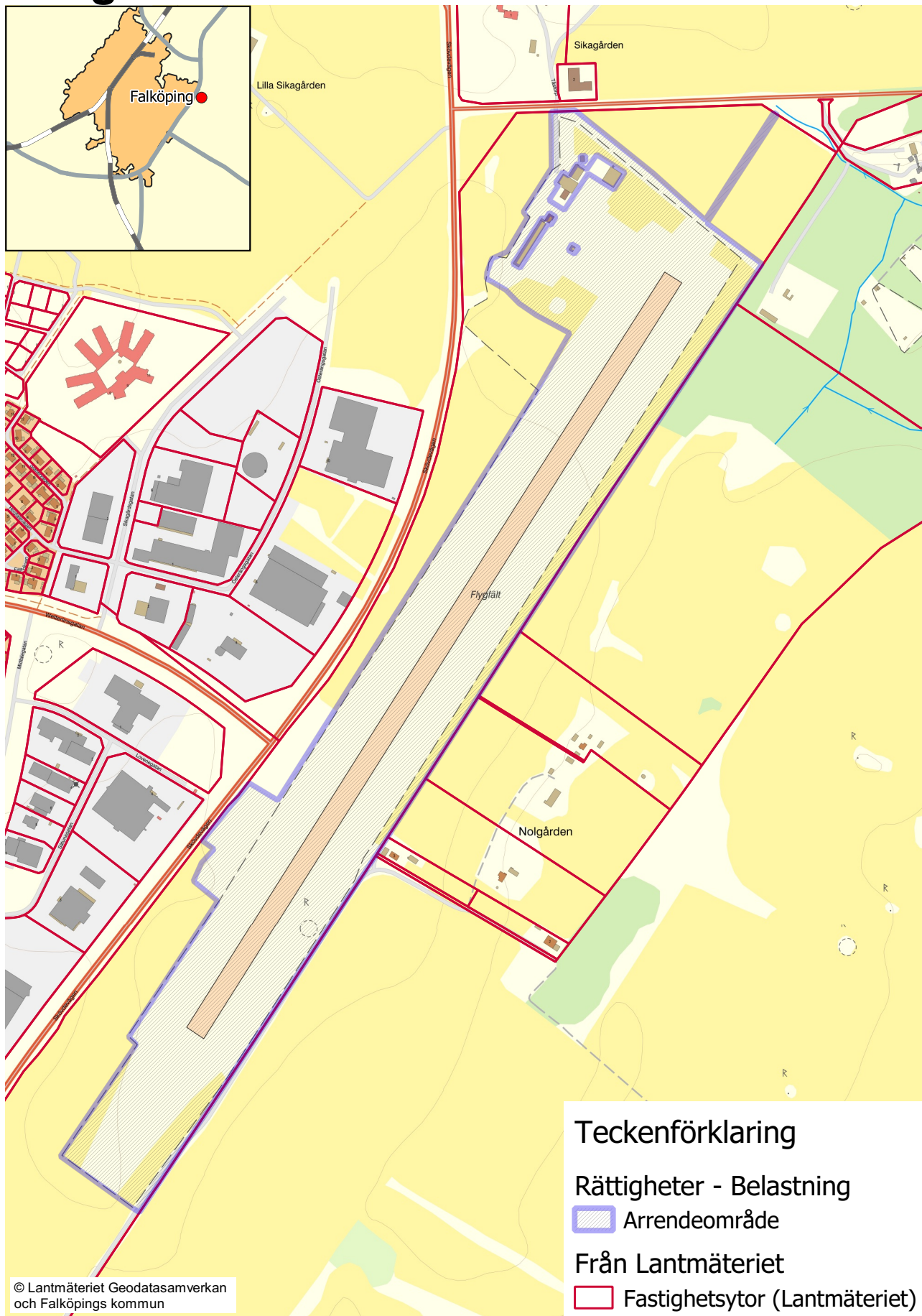
Bernt Hall
Sekreterare

Bilagor:

1. Arrendeområde
2. Byggnader på ofri grund
3. Arrendeavtal med Anders Ljungberg
4. Nyttjanderättsavtal Luft i Väst.

Bilaga 1

Skapad av: Mark och exploateringsenheten



Teckenförklaring

Rättigheter - Belastning

Arrendeområde

Från Lantmäteriet

Fastighetsytor (Lantmäteriet)

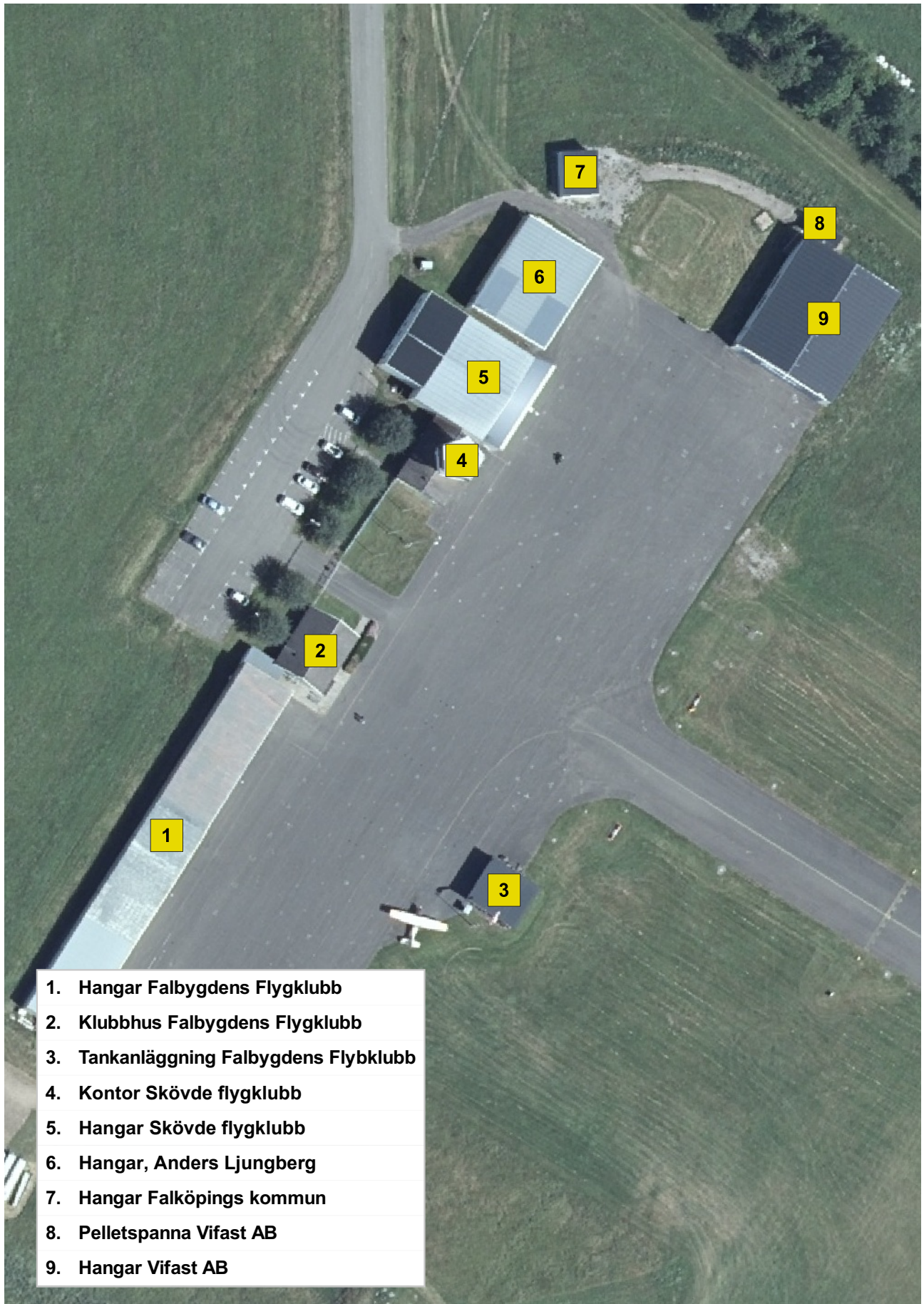
© Lantmäteriet Geodatasamverkan och Falköpings kommun



Skala: 1:8000

FALKÖPING
KOMMUNEN

Bilaga 2 Byggnader



1. Hangar Falbygdens Flygklubb
2. Klubbhus Falbygdens Flygklubb
3. Tankanläggning Falbygdens Flybklubb
4. Kontor Skövde flygklubb
5. Hangar Skövde flygklubb
6. Hangar, Anders Ljungberg
7. Hangar Falköpings kommun
8. Pelletspanna Vifast AB
9. Hangar Vifast AB



0 20 40 60 m

Skala: 1:1000

Avtal anläggningsarrende – Tåstorp 6:2

1 Avtalsparter

| Namn & adress: | Organisations- /personnummer: | Fastighet | Benämning i avtalet: |
|---|----------------------------------|-------------|----------------------|
| Falköpings kommun 521 81 FALKÖPING | 212000-1744 | Tåstorp 6:2 | Fastighetsägare |
| Otto Deli Bergsängsvägen 29 521 30 Falköping | 19390319-9390 | | Arrendator |
| Anders Ljungberg Nolgården, Dimbo 522 93 Tidaholm | 19570105-5930 | | |

Mellan parterna träffas nedanstående avtal om lägenhetsarrende.

2 Villkor

Falköpings kommun medverkan i detta avtal beslutas genom delegation. Delegationsbeslutet anmäls till kommunstyrelsen där beslutet protokollförs och därmed kan överklagas. Detta avtal förfaller om inte beslutet vinner laga kraft.

Om denna förutsättning ej uppfylles är detta avtal till alla delar förfallet utan rätt för någondera parten att i anledning därav kräva den andra parten på ekonomisk ersättning. Förfaller avtalet skall vardera parter således bära sina egna kostnader.

3 Arrendeområde

Arrendeområdet avser den del av fastigheten Tåstorp 6:2 som är markerad med röd färg och bokstaven A på bifogad karta (se bil. 1). Arrendeområdet omfattar en areal om cirka 400 m².

4 Upplåtelse

Fastighetsägaren upplåter till arrendatorn rätt att, på de villkor som anges i detta avtal, nyttja arrendeområdet på följande sätt och för följande ändamål: yta för hangarbyggnad som skall användas till ändamål som har anknytning till verksamheten på Falköpings flygplats.

5 Arrendetid

Upplåtelsen gäller för en tid om 25 år från den 15 februari 2013 till och med den 14 februari 2038.


 Otto Deli
 1 (4)

6 Uppsägning

Avtalet skall sägas upp senast ett år före arrendetidens utgång. I annat fall förlängs avtalet på ytterligare en avtalsperiod på fem år i sänder. Om avtalet sägs upp upphör det att gälla utan någon rätt till förlängning.

7 Avgift

Arrendeavgiften är för det första arrendeåret, (2013-02-15 – 2014-02-14), 2 140 kronor. Följande arrendeår är avgiften detta belopp uppräknat med hänsyn till förändringen i penningvärdet. Avgiften skall sålunda från och med andra arrendeåret justeras med hänsyn till förändringen i konsumentprisindex på grundval av förändringen mellan oktober månads indextal året före upplåtelsens början (konsumentprisindex med 1980=100, fastställda tal, oktober 2012, 314,59) och oktober månads indextal året före respektive avgiftsår.

8 Betalning

Avgiften skall betalas förskottsvis senast den första dagen på arrendeåret. Vid betalningstillfället betalas även gällande mervärdesskatt. Vid försenad betalning tillkommer dröjsmålsränta enligt lag samt ersättning för betalningspåminnelse enligt vad som stadgas för inkassokostnader.

Avgiften faktureras av kommunen.

9 Vägar m.m.

Arrendatorn får ta väg till arrendeområdet över fastigheten Tåstorp 6:2 från väg 2858 (Falköping – Kungslena).

Arrendatorn har vidare rätt att trafikera plattan och erforderlig yta för att nå startbanan för sin flygverksamhet. Kommunen svarar för snöröjning och renhållning av plattan. Eventuellt erforderliga gång- och körytor mellan belagd yta och hangar ansvarar arrendatorn för själv.

Arrendatorn har även rätt att hålla ledningar för vatten och avlopp till närbelägen pumpstation.

10 Myndighetstillstånd

Arrendatorn är skyldig att skaffa de tillstånd som erfordras för verksamheten på arrendeområdet. Arrendatorn skall följa alla de föreskrifter som meddelas av myndighet eller som följer av lag.

11 Kostnader

Arrendatorn skall svara för avgifter och övriga kostnader som uppkommer genom arrendeområdets nyttjande (t.ex. el och VA).

Fastighetsägaren förbinder sig att under avtalstiden inte utta sådan landnings- och passageraravgifter som grundar sig på att arrendatorn för

Otto Belin

egen del utnyttjar flygplatsen. Vad som sagts gäller dock inte i det fall arrendatorn yrkesmässigt utför flygrörelser på flygplatsen.

12 Oförutsedda kostnader

Om myndighet ålägger fastighetsägaren att vidta åtgärder inom arrendeområdet eller inom det angränsande området och åtgärderna föranleds av bl.a. arrendatorns nyttjande, äger fastighetsägaren, genom höjning av arrendeavgiften, ta ut så stor del av kostnaderna som, med hänsyn till skälig avskrivningstid eller förräntning, belöper på arrendeområdet.

Skulle efter avtalets tecknande oförutsedda kostnadsökningar uppkomma för arrendeområdet, på grund av införande eller höjning av särskild för fastigheten gällande skatt, avgift eller pålaga varom riksdag, regering, kommun eller myndighet kan komma att besluta, skall arrendatorn med verkan från inträdd kostnadsökning erlagga ersättning till fastighetsägaren för på arrendeområdet belöpande andel av kostnadsökningen genom höjning av arrendeavgiften.

13 Inskrivning

Detta avtal får inte inskrivas.

14 Överlåtelse och upplåtelse

Arrendatorn får inte utan fastighetsägarens skriftliga medgivande överlåta eller på annat sätt överföra rättigheterna enligt detta avtal på annan. Arrendatorn får inte heller i sin tur utan fastighetsägarens skriftliga medgivande till annan upplåta sin byggnad eller anläggning eller eljest upplåta rättigheter till verksamhet som saknar direkt anknytning till verksamheten på flygplatsen.

15 Arrendeområdets skick och skötsel

Arrendeområdet upplåts i befintligt skick.

Arrendatorn:

- Skall väl vårda arrendeområdet och hålla det i ett väl städat skick.
- Skall tillse att verksamheten på arrendeområdet inte medför men för grannar eller någon annan.
- Får inte använda arrendeområdet så att risk för miljöskada uppkommer.
- Skall följa för miljön gällande författningar samt domstolars och myndigheters beslut.


Otto Zeli 3 (4)

16 Arrendets upphörande

Vid avtalets upphörande skall arrendatorn ta bort sina saker och i görligaste mån återställa arrendeområdet i ursprungligt skick. Arrendatorn skall återlämna arrendeområdet i väl avstädat skick.

17 Indirekt besittningsskydd

Detta avtal är inte förenat med något besittningsskydd. Bestämmelserna i kapitlet 5-6 a §§ JB om rätt till ersättning för arrendatorn med anledning av arrendets upphörande gäller alltså inte för detta avtal.

18 Ansvar

Arrendatorn skall i alla sammanhang svara för skada som härrör från dennes verksamhet på arrendestället. Arrendatorn har ansvaret för av honom och hans verksamhet orsakad skada på arrendeområdet även efter avtalets upphörande.

19 Tvist


Tvister i enlighet med detta arrendeavtal skall avgöras i skiljedom och arrendenämnden skall vara skiljenämnd.

20 Avtalsexemplar

Detta avtal har upprättats i tre lika lydande exemplar av vilka parterna tagit var sitt.

21 Underskrifter

Falköping den 31 mars 2013
Falköpings kommun,
kommunstyrelsen




Mikael Zsiga
Mark- och exploateringsansvarig

Falköping den 31 mars 2013
Arrendator



Otto Deli

Tidaholm den 31 mars 2013
Arrendator



Anders Ljungberg

Bilaga:

1. Karta



0 5 10 20 M

SKALA 1:500

GRÄNS ARRENDETOMT

PARKERING

TRAFÖ

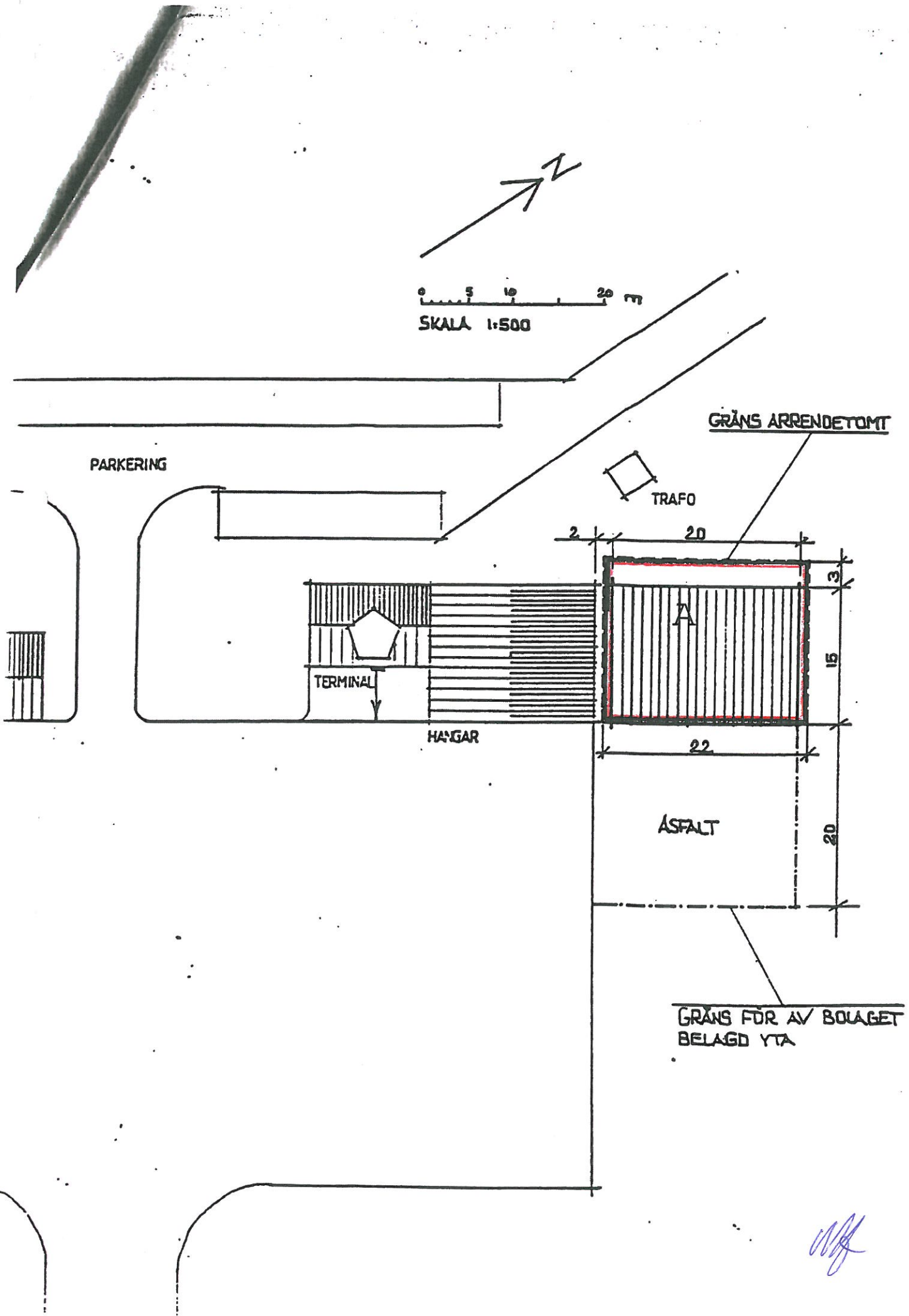
TERMINAL

HÅNGAR

A

ASFALT

GRÄNS FÖR AV BOLAGET
BELAGD YTA



AVTAL

Mellan Falköpings kommun, Tekniska förvaltningen, 521 81 Falköping, och Luft i Väst, Teatergränd 9, 462 33 Vänersborg, har följande avtal träffats.

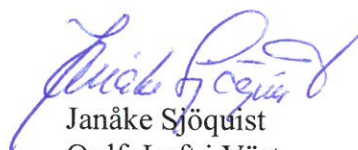
1. Falköpings kommun upplåter till Luft i Väst erforderligt markområde vid den plats som markerats med röd färg på bifogade karta för anordnande av väderstation.
2. Markupplåtelsen omfattar även rätt för Luft i Väst att dra fram el- och teleledningar på det sätt varom överenskomes.
3. Upplåtelsen sker kostnadsfritt. Alla kostnader för väderstationen och dess anslutningar enligt föregående punkt bekostas av Luft i Väst.
4. Detta avtal gäller under två år fr o m 2004-09-01. Sker ej uppsägning av avtalet från någondera parten senast 6 månader före utgången av löpande avtalsperiod, förlängs avtalet med ett år i sänder.
5. Detta avtal har upprättats i två likalydande exemplar av vilka parterna tagit var sitt.

Falköping 2004-08-17
FALKÖPINGS KOMMUN
Tekniska förvaltningen

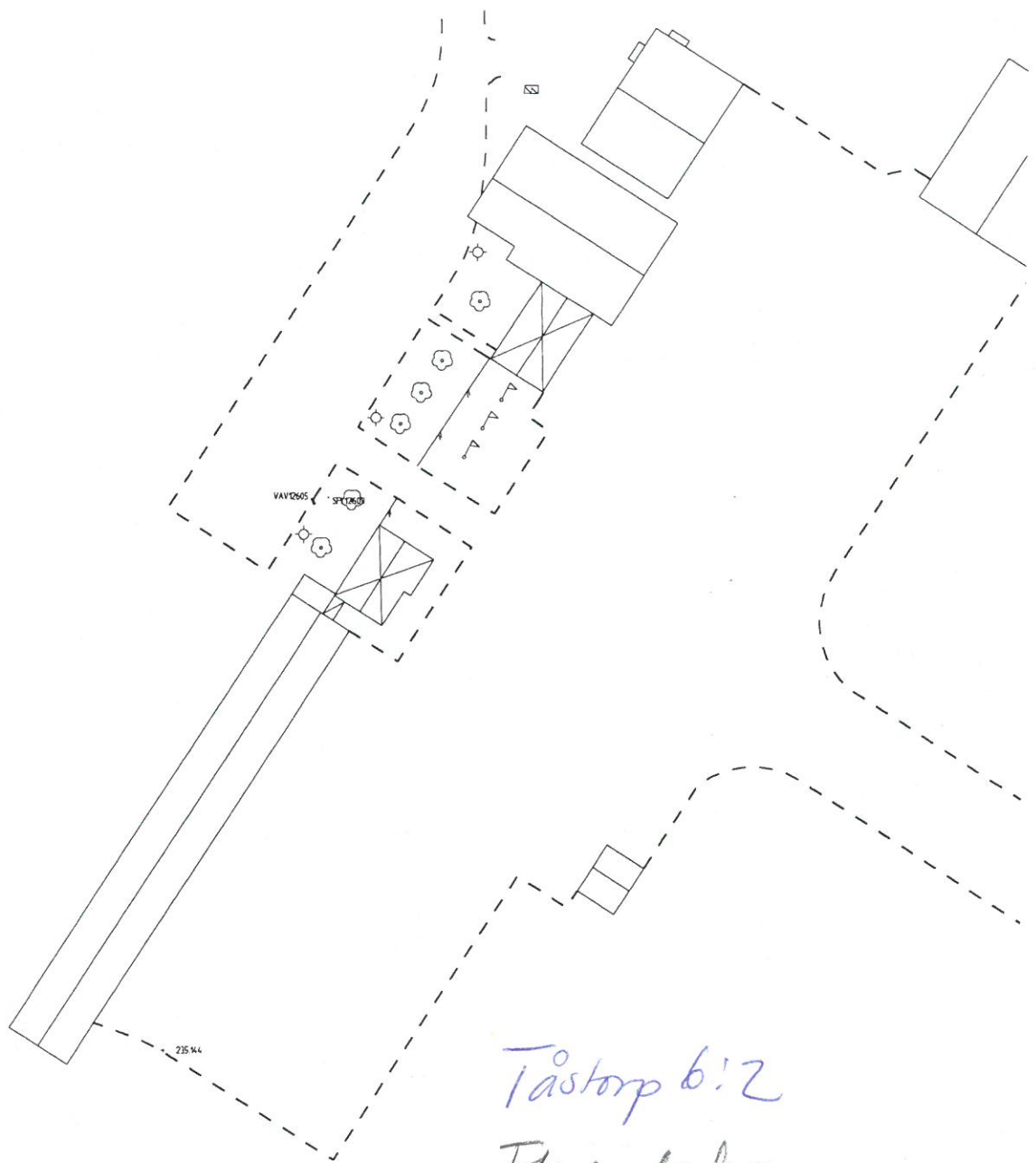


Erik Sännek
Mark- och expl.chef

Vänersborg 2004-08-
LUFT I VÄST



Janåke Sjöquist
Ordf. Luft i Väst



Tästorp b:2
Flygplanen

X 50109.304
Y 102040.131
● Z 236.06

X 50092.160
Y 102067.251
● Z 236.14

Skala 1:1000

§ 23

Dnr 2024/00773

**Delårsrapport för kommunalförbundet
Skarborgsvatten per den 30 juni 2024****Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna delårsrapport för kommunalförbundet Skarborgsvatten per den 30 juni 2024.

Sammanfattning

Skarborgsvatten har till uppgift att lösa medlemskommunernas vattenförsörjning. Direktionen för kommunalförbundet Skarborgsvatten beslutade den 29 augusti 2024, § 17, att godkänna delårsrapporten per den 30 juni 2024 och att sända den till revisorerna för granskning. Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Skarborgsvattens delårsrapport per den 30 juni 2024.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 147/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-04
- Yttrande från auktoriserad revisor, KPMG, 2024-10-07
- Översiktlig granskning av delårsrapporten, KPMG, 2024-10-04
- Direktionen, § 17/2024
- Delårsrapport per den 30 juni 2024

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

§ 147

Dnr 2024/00773

**Delårsrapport för kommunalförbundet
Skarborgsvatten per den 30 juni 2024****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna delårsrapport för kommunalförbundet Skarborgsvatten per den 30 juni 2024.

Sammanfattning

Skarborgsvatten har till uppgift att lösa medlemskommunernas vattenförsörjning. Direktionen för kommunalförbundet Skarborgsvatten beslutade den 29 augusti 2024, § 17, att godkänna delårsrapporten per den 30 juni 2024 och att sända den till revisorerna för granskning.

Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Skarborgsvattens delårsrapport per den 30 juni 2024.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-04
- Yttrande från auktoriserad revisor, KPMG, 2024-10-07
- Översiktlig granskning av delårsrapporten, KPMG, 2024-10-04
- Direktionen, § 17/2024
- Delårsrapport per den 30 juni 2024

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Delårsrapport för kommunalförbundet Skaraborgsvatten per den 30 juni 2024

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna delårsrapport för kommunalförbundet Skaraborgsvatten per den 30 juni 2024.

Sammanfattning

Skaraborgsvatten har till uppgift att lösa medlemskommunernas vattenförsörjning. Direktionen för kommunalförbundet Skaraborgsvatten beslutade den 29 augusti 2024, § 17, att godkänna delårsrapporten per den 30 juni 2024 och att sända den till revisorerna för granskning. Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Skaraborgsvattens delårsrapport per den 30 juni 2024.

Bakgrund

Skaraborgsvatten, tidigare Skaraborgs vattenverksförbund, bildades 1955 av Skövde, Skara och Falköpings kommuner med uppgift att lösa medlemskommunernas vattenförsörjning.

Direktionen för kommunalförbundet Skaraborgsvatten beslutade den 29 augusti 2024, § 17, att godkänna delårsrapporten per den 30 juni 2024 och att sända den till revisorerna för granskning.

Förbundets resultat för delåret uppgår till 4 621 tkr. Årsprognosen uppgår till 6 820 tkr. Förbundet ser ut att få ett bättre resultat än budget vilket i huvudsak beror på ökade intäkter, främst av vatten och lägre avskrivningar och räntekostnader.

Revisorernas bedömning är att delårsrapporten i allt väsentligt har upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed och att de finansiella målen uppnås. Revisorerna bedömer att utvärderingen av måluppfyllelsen kan förtydligas ytterligare genom indikatorer eller målnivåer för aktuellt verksamhetsår, i syfte att tydliggöra vilka kriterier måluppfyllelsen baseras på. Revisorerna rekommenderar direktionen att se över detta inför årsredovisning 2024.

Förvaltningens bedömning

Utifrån underlagen föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige godkänner kommunalförbundet Skaraborgsvattens delårsrapport per den 30 juni 2024.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-04
- Yttrande från auktoriserad revisor, KPMG, 2024-10-07
- Översiktlig granskning av delårsrapporten, KPMG, 2024-10-04
- Direktionen, § 17/2024
- Delårsrapport per den 30 juni 2024

Beslutet ska skickas till

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten, carl.doverholm@skaraborgsvatten.se

Linda Karelid
Kanslichef

KOMMUNALFÖRBUNDET SKARABORGSVATTEN

Revisionen

2024-10-04

Till Kommunfullmäktige i:

Skövde, Falköping, Skara 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 revisionsd i kommunal verksamhet.

För 2024 finns två finansiella mål med betydelse för god ekonomisk hushållning. Vår bedömning avseende de finansiella målen är att resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av direktionen fastställda finansiella målen. Gällande prognosen för år 2024 har vi inte funnit några indikationer på att direktionens bedömning skulle vara väsentligen felaktig. Förbundet uppfyller båda de finansiella målen.

I den av direktionen fastställda budgeten för 2024 finns ett verksamhetsmål som bedömts ha betydelse för god ekonomisk hushållning. Förbundet gör bedömningen att verksamhetsmålet uppfyllts. Vår bedömning är att utvärderingen av måluppfyllelsen kan förtydligas ytterligare genom indikatorer eller målnivåer för aktuellt verksamhetsår, i syfte att tydliggöra vilka kriterier måluppfyllesen baseras på. Vi rekommenderar direktionen att se över detta inför årsredovisning 2024.

Förbundets resultat för delåret uppgår till 4 621 tkr. Årsprognosen uppgår till 6 820 tkr. Förbundet ser ut att få ett bättre resultat än budget vilket i huvudsak beror på ökade intäkter, främst av vatten och lägre avskrivningar och räntekostnader.

Förbundet redovisar en bedömning av balanskravsresultatet i förvaltningsberättelsen. Av delårsrapporten framgår att förbundets prognosticerade balanskravsresultat uppgår till 6,8 mkr. Det finns inget balanskravsresultat att återställa från tidigare år.

Vår bedömning är att:

- Delårsrapporten har i allt väsentligt upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed.
- De finansiella målen uppnås.
- Utvärderingen av måluppfyllelsen kan förtydligas ytterligare genom indikatorer eller målnivåer för aktuellt verksamhetsår, i syfte att tydliggöra vilka kriterier måluppfyllelsen baseras på. Vi rekommenderar direktionen att se över detta inför årsredovisning 2024.

Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport:

Bilaga 1 - Översiktlig granskning av delårsrapporten 2024, Skaraborgsvatten

Bilaga 1a - Yttrande från auktoriserad revisor

Ort och datum enligt elektronisk signatur

Christina Eliasson
Revisor Skara kommun

Birgitta Johansson
Revisor Skövde kommun

Lars Elinderson
Ersättare, revisor Falköping
kommun

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."

Lars Olof Elinderson

Revisor Falköping kommun, ersättare

Serienummer: 59408d4d5b7e77[...]3167b8538ce22

IP: 90.226.xxx.xxx

2024-10-09 18:58:09 UTC



CHRISTINA ELIASSON

Revisor Skara kommun

Serienummer: 25ad6e942d5544[...]5b418884ef694

IP: 213.64.xxx.xxx

2024-10-09 20:18:03 UTC



Inger Birgitta Johansson

Revisor Skövde kommun

Serienummer: b75a2bd3cfcfaf[...]884444f64c552

IP: 90.232.xxx.xxx

2024-10-11 06:05:56 UTC



Penneo dokumentnyckel: ZGTEB-1Y3HC-JFXAB-UPB4D-4XGUY-IXMMN

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

Delårsrapport per 2024-06-30

Granskningsrapport

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

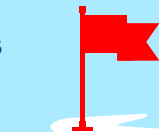
KPMG AB

2024-10-04

Snabb överblick

Delårsrapporten är upprättad enligt lagens krav och god redovisningssed

Vi bedömer att förvaltningsberättelsen uppfyller kraven.



Finansiella mål

Gällande prognosen för år 2024 har vi inte funnit några indikationer på att direktionens bedömning skulle vara väsentligen felaktig.

Resultat och prognos

Förbundets delårsresultat uppgår till 4 621 tkr.

Årsprognosen uppgår till 6 820 tkr. Det beror på ökade intäkter, främst av vatten, och lägre avskrivningar och räntekostnader.



Balanskravsresultat

Vår bedömning är att förbundet har uppnått balanskravsresultatet vid delåret.



Verksamhetsmål

Vi bedömer att utvärderingen av måluppfyllelsen av verksamhetsmålen kan förtydligas ytterligare genom tydliga indikatorer eller målnivåer för det aktuella verksamhetsåret.



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

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.

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 direktionens fastställda målen för god ekonomisk hushållning, det vill säga finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?
- Kommer förbundet att efterleva balanskravet och har åtgärder presenterats vid ett eventuellt prognostiserat negativt balanskravsresultat?

Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av utlåtandet till direktionen.

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 revisionsred 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.

Ansvarig nämnd

Granskningen avser Förbundsdirektionens delårsrapport som enligt 11 kap. 16§ KL ska behandlas av kommunfullmäktige.

Rapporten är faktakontrollerad 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.

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

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.

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.

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 Skaraborgsvatten har i delårsrapporten antagit 1 st. verksamhetsmål och 2 st. finansiella mål.

Finansiella mål:

- Att avgiftsnivåerna tydliggörs för medlemskommunerna med god framförhållning och med ett flerårsperspektiv framåt, i syfte att underlätta ägarnas ekonomiska planering och att minimera abrupta förändringar av vattenavgiften.
- Att avgiftsnivåer väljs så att förbundets skuld år 2032 ej motsvarar mer än fyra årsomsättningar, i syfte att undvika en räntekänslig ekonomi.

Verksamhetsmål

- Skaraborgsvatten skall till medlemskommunernas förbindelsepunkter utan avbrott leverera vatten av god kvalitet.

God ekonomisk hushållning – Bedömning och rekommendation

Finansiella mål:

Utifrån den genomförda granskningen är vår sammanfattande bedömning att resultatet enligt delårsrapporten är förenligt med de av direktionen fastställda finansiella målen. Gällande prognosen för år 2024 har vi inte funnit några indikationer på att direktionens bedömning skulle vara väsentligen felaktig. Förbundet uppfyller båda de finansiella målen.

Verksamhetsmål:

Vi konstaterar att förbundet gör bedömningen att verksamhetsmålet har uppfyllts. Vår bedömning är att utvärderingen av måluppfyllelsen kan förtydligas ytterligare genom tydliga målnivåer eller indikatorer för aktuellt verksamhetsår, i syfte att tydliggöra vilka kriterier som måluppfyllelsen baseras på. Vi rekommenderar att direktionen ser över detta inför årsredovisningen 2024.

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 6,8 mkr.

Det finns inget balanskravsresultat att återställa från tidigare år.

Beräkningen som ligger till grund för förbundets balanskravsresultat innehåller enligt vår bedömning inga väsentliga felaktigheter.

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.

Slutsats – God ekonomisk hushållning

Utifrån vår genomförda översiktliga granskning av delårsrapporten gör vi bedömningen att resultatet är förenligt med de av i direktionens budget för 2024 fastställda finansiella målen. Vår bedömning avseende de verksamhetsmässiga målen är att utvärderingen av måluppfyllelsen kan förtydligas ytterligare genom tydliga målnivåer eller indikatorer för aktuellt verksamhetsår, i syfte att tydliggöra vilka kriterier som måluppfyllelsen baseras på. Vi rekommenderar att direktionen ser över detta inför årsredovisningen 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.

Jönköping 2024-10-04

Thord Axelsson

Auktoriserad revisor



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 Confidential



Yttrande om delårsrapport

Till revisorerna i Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Org. nr 222000-0281

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 Skaraborgsvatten 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 bitrådets 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 7 oktober 2024

KPMG AB

Thord Axelsson

Auktoriserad revisor



Delårsrapport för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-06-30

Kommunalförbundets direktion avger följande delårsrapport.

| Innehåll | Sida |
|---------------------------------------|-------|
| - förvaltningsberättelse | 2-12 |
| - resultaträkning | 13 |
| - balansräkning | 14-15 |
| - kassaflödesanalys | 16 |
| - noter | 17-21 |
| - Drifts- och investeringsredovisning | 22-23 |

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Förbundets verksamhet

Historik

Skaraborgsvatten tidigare Skaraborgs vattenverksförbund bildades 1955 av Skövde, Skara och Falköpings kommuner med uppgift att lösa medlemskommunernas vattenförsörjning. Den nu gällande förbundsordningen som reglerar verksamheten antogs av medlemskommunerna under 2018. Sedan förbundets anläggningar togs i drift 1959 fram till och med 20240630 har förbundet levererat ca 505,9 miljoner m³ dricksvatten av hög kvalitet och med mycket hög tillgänglighet.

Organisation

Skövde, Skara och Falköpings kommuner är sammanslutna till ett kommunalförbund med direktion för obestämd tid enligt bestämmelserna i kommunallagen, med ändamål att förse medlemmarna med dricksvatten.

Direktionens ledamöter tillsätts av medlemskommunerna enligt följande: Skövde tillsätter tre ordinarie ledamöter och tre ersättare och Skara och Falköping tillsätter två ordinarie ledamöter och två ersättare vardera.

Personalen utgörs av en Förbundsdirektör samt sju tekniker. Vid större driftstörningar kan personalen utökas med personal från medlemskommunerna enligt avtal.

Vattenkvalitet

Skaraborgsvatten skall leverera vatten med högsta möjliga kvalitet, med minsta möjliga mängd av kemiska tillsatser.

Skaraborgsvatten skall upprätthålla en god drift- och egenkontroll av vattenkvalitén.

Skaraborgsvatten skall aktivt medverka i Vätternvårdsförbundet för att säkerställa råvattenkvalitén.

Omvärldsanalys

Skaraborgsvatten är medlem och aktiv i Vätternvårdsförbundet vars syfte är att bevara sjöns egenart och samordna åtgärder, övervakningsprogram och forskning i och omkring Vättern.

Vi är även medlemmar och aktiva i vår branschorganisation Svenskt vatten vilket resulterar i ett gott samarbete och nätverkande på nationell nivå.

Skaraborgsvattens anläggningar har varit i drift sedan 1959 varvid det finns ett stort underhållsbehov. Förbundet följer sin plan för investeringar i framförallt ledningsnätet.

Beredskap

En följd efter pandemin och även det pågående kriget har blivit att vi fått nya krav på oss att vi ska kunna producera dricksvatten även under störda förhållanden i vår omgivning, under minst 3 månader med helst klara 6 månader. Skaraborgsvatten har pga detta inventerat våra beroenden, exempelvis kemikalieleveranser. Vi har listat ett antal punkter som är viktiga för oss och jobbar med att hitta lösningar för de. Vi kommer bla att utföra vattenanalyser på plats själva.

Översikt över verksamhetens utveckling

Flerårsöversikt

| | 202406 | 202306 | 202206 | 202106 | 202006 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Allmänt | | | | | |
| Antal anställda | 9 | 8 | 7 | 7 | 7 |
| Budgetomslutning | | | | | |
| Delårets resultat, tkr | 2 532 | 2 055 | 5 127 | 5 203 | 5 351 |
| Personalkostnader, tkr | 4 567 | 3 574 | 3 392 | 3 293 | 2 980 |
| Nettoinvesteringar, tkr | 17 900 | 65 850 | 12 500 | 12 450 | 16 150 |
| Resultat | | | | | |
| Delårets resultat, tkr | 4 621 | 6 174 | 4 866 | 5 713 | 6 258 |
| Eget kapital, tkr | 165 300 | 160 250 | 147 358 | 144 065 | 133 756 |
| Finansiering | | | | | |
| Vattenintäkt, tkr | 24 046 | 19 840 | 18 722 | 18 729 | 19 219 |
| Övriga intäkter, tkr | 19 | 3 123 | 54 | 132 | 161 |
| Nyckeltal | | | | | |
| Soliditet % | 63 | 64 | 66 | 80 | 76 |

Det budgeterade resultatet för år 2023 och år 2024 är lägre än tidigare år vilket beror på stora investeringar som gör att både avskrivningar och räntekostnader nu ökar. Nettoinvesteringarna i budget 2024 minskar p.g.a att det var planerat att göra en stor investering i en ultrafilteranläggning under 2023 men den blir inte av förrän år 2025. Delårets resultat har försämrats över åren vilket också beror på nya investeringar som därmed bidrar till ökade avskrivningar och räntekostnader. Dock ökade delårets resultat under år 2023 vilket beror på ett elstöd som förbundet fick på 3,1mnkr som vi även ser under övriga intäkter. Vattenintäkterna har ökat under år 2024 vilket beror på att vattenpriset har höjts med 1 kr/m³ jämfört med år 2023. Soliditeten har sjunkit över tid vilket beror på försämrade resultat och ökad låneskuld.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Nedanstående punkter har och kommer att ha en väsentlig påverkan på förbundets resultat och ekonomiska ställning.

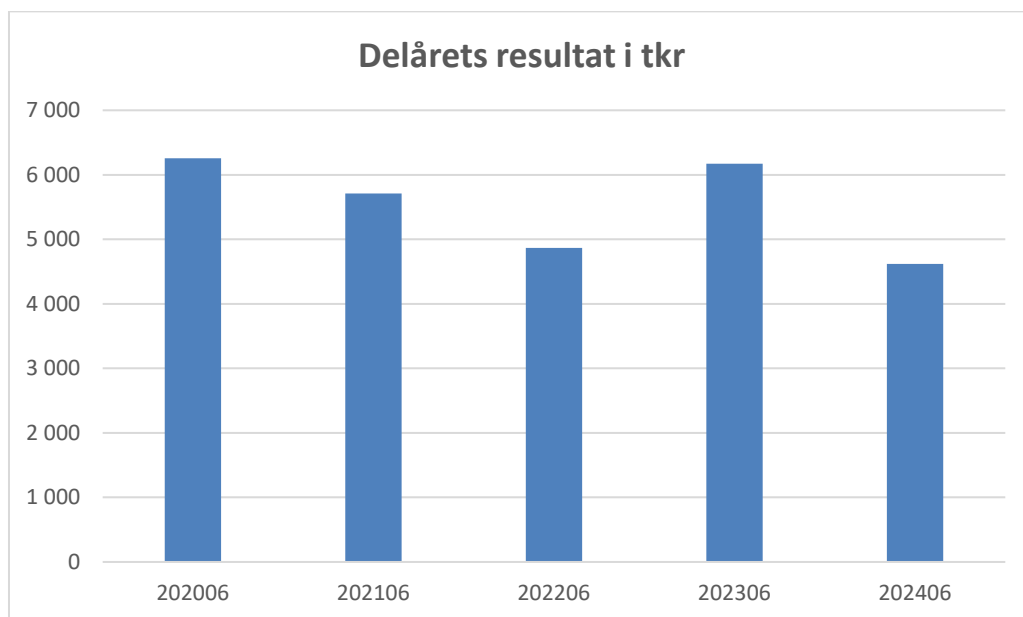
- Beslut har tagits att vi skall bygga ut med en ny avskiljande mikrobiologisk säkerhetsbarriär, det blir den största investering och förändring av processen som gjorts i vattenverkets historia. Detta görs för att vi ska klara Livsmedelsverkets föreskrifter om tillräckligt skydd mot vattenburna sjukdomar så som virus och bakterier. Detta behövs även för att kunna säkerhetsställa vattenkvaliteten till kommunernas ledningsnät som blir större och längre.

- Som en följd av ovanstående och även pga andra investeringar i bla utökad reservoarvolym så har vi tillskrivit medlemskommunerna att de ska godkänna den utökade lånevolymen som detta innebär för oss. Alla kommunerna har godkänt en total låneskuld på 250 miljoner kronor men samtidigt givit oss i uppdrag att vi skall uppdatera vår förbundsordning med anledning av detta vilket vi arbetar med. Ett förslag till uppdaterad förbundsordning är utskickat till medlemskommunerna för godkännande.

Ekonomisk redogörelse

Delårets resultat

Delårets resultat är 4 621 tkr. Det budgeterade resultatet är 2 532 tkr. Anledningen att resultatet är bättre än budget beror på lägre avskrivningar och räntekostnader då de budgeterade investeringarna är senarelagda. En annan orsak till det bättre resultatet är att förbundet levererat mer vatten än budgeterat. Delårets resultat är sämre jämfört med fg år och anledningen till det är ökade verksamhetsintäkter under år 2023 och då genom ett elstöd på 3,1 mnkr som förbundet inte fick under år 2024. En annan orsak till att resultatet är sämre beror på ökade kostnader för personalen i form av löneökningar och pensioner. Ökade kostnader för reparationer och underhåll är också en orsak till det sämre resultatet.



Delårets investeringar

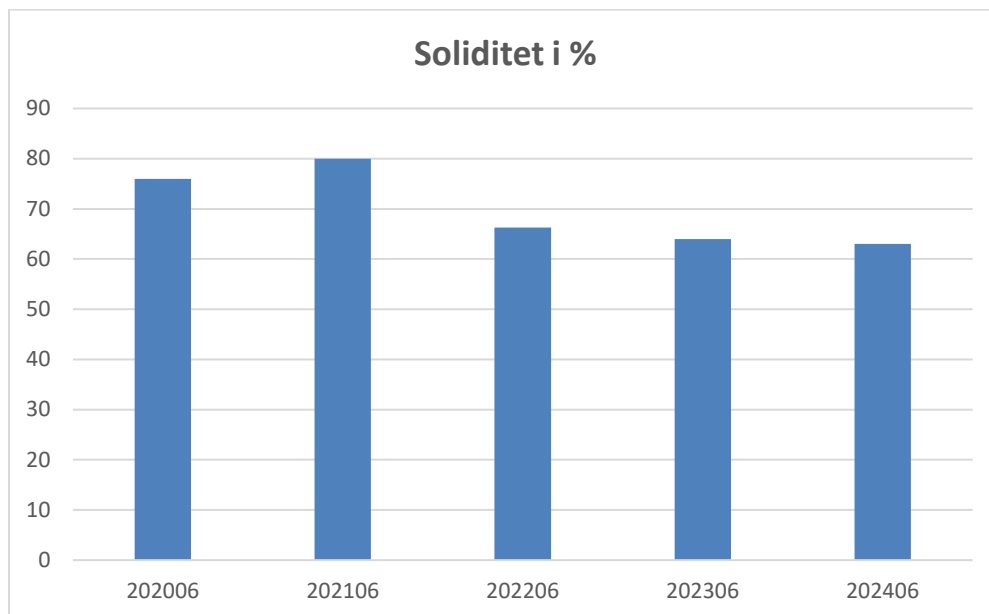
Investeringarna för delåret uppgår till 6 958tkr. De största investeringarna är gjorda på renovering snabbfilter med 2 695tkr, Ultrafilteranläggning med 1 475 tkr och Nätstation Hjällö med 1 351 tkr.

Vattenpriset

Det pris som medlemskommunerna betalar för dricksvatten är fortfarande lågt, 5,5 kr/m³ fritt levererat till respektive kommuns reservoar. Priset är jämförbart med andra dricksvattenproducenter i landet som har liknande organisationsform.

Förändring av soliditeten

Soliditeten visar hur stor andel av de totala tillgångarna som ägarna har finansierat. Soliditeten ligger på 63%, vilket är samma som per 231231.



Intäkter

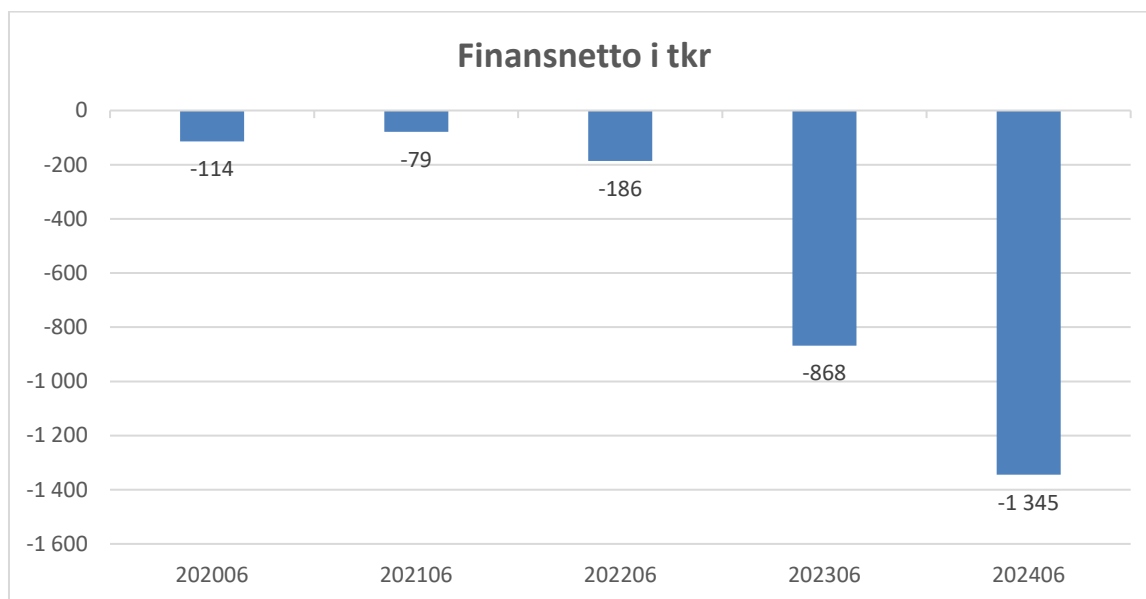
Verksamhetens intäkter har ökat med 1,1 mkr jämfört med föregående år och mot budget med 1 mkr. Ökningen mot fg år beror på att vattenpriset har höjts med 1kr/m³. Ökningen mot budget beror på att förbundet har levererat mer vatten.

Kostnader

Verksamhetens kostnader har ökat med 1,9 mkr jämfört med föregående år och ökat mot budget med 0,5 mkr. Ökningen mot fg år beror bl.a. på ökade kostnader för personalen genom löneökningar och pensioner samt ökade kostnader för reparationer och underhåll.

Finansnetto

De finansiella intäkterna under delåret uppgår till 4 tkr. De finansiella kostnaderna uppgår till 1 349 tkr. Jämfört med budget så har finansnettot förbättrats med 3 098 tkr, vilket kommer från senarelagda investeringar. Jämfört med föregående år så har finansnettot försämrats med 477 tkr, anledningen till försämringen beror på att den långa skulden har ökat och att räntan har höjts.



Likvida medel

Skaraborgsvatten har ett eget bankkonto, ett underkonto till det koncernkonto som Skövde kommun har i Swedbank. Saldot per 240630 var – 90 403 tkr.

Skulden på bankkontot sedan 231231 har ökat med 2 363tkr, vilket beror bl.a. på investeringar i snabbfilter.

Materiella anläggningstillgångar

Kvarvarande bokfört värde på ledningsnät, vattenverk och pumpstationer uppgår till 246 993 tkr därtill kommer ett kvarvarande bokfört värde på maskiner, inventarier och fordon på 4 464 tkr.

Finansiella risker

Förbundet har en liten finansiell risk då de för tillfället har ett negativt saldo på bankkontot. För mer information om hanteringen av de finansiella riskerna se förbundets information om de ekonomiska målen.

Pensioner

Förbundet har ingen skuld för den förmånsbestämda ålderspensionen och den intjänade pensionsrätten per 1997-12-31 då det har tryggats genom försäkring. Kostnaderna för den förmånsbestämda ålderspensionen uppgår till 569 tkr i år och (191 tkr fg år). Förbundet har inga särskilda pensionsåtaganden som avviker från normalavtalet. Förbundet har däremot kortfristig skuld för premier till 9 personers avgiftsbaserade pensionsrätt.

Händelser av väsentlig betydelse

- Vi har upphandlat leverantör för utbyggnaden av vattenverket med en avskiljande mikrobiologisk barriär. Projektet kommer att utföras som en samverkansentreprenad där vi har stora möjligheter att påverka och vara delaktiga, just nu pågår den sk FAS 1 vilket är en projekteringsfas inför kommande byggfas.
- Vi har även arbetat vidare med övriga pågående och planerade projekt. Vid Hjällö pågår fortfarande arbeten med elombyggnad, vi projekterar vidare för labbet i Borgunda och vi har upphandlat en entreprenör för att kunna fortsätta med ledningsarbeten.
- Ytterligare ett sandfilter har renoverats enligt plan.
- Har inte inträffat några väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet

Målen inom förbundet fastställs och tas fram av direktionen.

Budgeten tas fram av anställda på förbundet i samarbete med ekonomiavdelningen på skövde kommun. Budgeten fastställs sedan av direktionen.
Budgeten och de ekonomiska målen följs upp vid delårs- och årsbokslut.

Verksamhetsmålen följs i huvudsak upp genom löpande avrapportering på direktionens möten.

Internkontrollen följs upp genom omfattande provtagning samt analys av vattenkvaliteten samt även vid attestering av fakturor.

Leveranser

Förbundet har under första halvåret 2024 producerat 4 214 306 m³ vatten av god kvalitet, vilket är jämförbart mot föregående år.

Till enskilda abonnenter samt Tidaholms och Hjo kommuner har levererats 194 732 m³. Vilket är en ökning från föregående år.

Vattenpriset har under året varit 5,5 kr/m³ till medlemskommunerna och 6 kr/m³ till enskilda abonnenter för renvatten respektive 3,75 kr/m³ för råvatten.

Medelproduktionen har under året varit 23 156 m³/d och den största dygnsförbrukningen 30 163 m³ jämfört med 23 023 m³/d resp 32 829 m³ för år 2023, vilken 2024 inträffade den 23 Maj.

Den procentuella fördelningen av kommunernas förbrukning har varit Skövde 51,9 % (51,5%), Skara 22,2 % (22,3 %) och Falköping 25,9 % (26,2 %). Föregående år i parentes.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Ekonomiska mål

Direktionen har under år 2022 beslutat att justera de ekonomiska målen till:

- Att avgiftsnivåerna tydliggörs för medlemskommunerna med god framförhållning och med ett flerårsperspektiv framåt, i syfte att underlätta ägarnas ekonomiska planering och att minimera abrupta förändringar av vattenavgiften.
- Att avgiftsnivåer väljs så att förbundets skuld år 2032 ej motsvarar mer än fyra årsomsättningar, i syfte att undvika en räntekänslig ekonomi.

Utvärdering av ekonomiska mål

- Priset till medlemskommunerna har höjts från 4,5kr/m³ 2023 till 5,5kr/m³ 2024, vilket är helt enligt budget och investeringsplan, därmed är målet uppfyllt.
- Skulderna överstiger inte fyra årsomsättningar, därmed är målet uppfyllt. Förbundets omsättning har under de fyra senaste åren totalt uppgått till 150 363 tkr. Förbundets korta och långa skulder per 240630 uppgår till 96 631 tkr.

Verksamhetsmål

Skaraborgsvatten skall till medlemskommunernas förbindelsepunkter utan avbrott leverera vatten av god kvalitet.

Verksamhetsmålet är uppfyllt då vi ej haft några läckor eller andra driftavbrott som påverkat vattenleveranserna till kommunerna. Vi har ej heller haft några anmärkningar på analyserna som påverkat vattenkvaliteten.

Samlad bedömning av måluppfyllelse

Direktionens sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2024 är att god ekonomisk hushållning bedöms föreligga då de ekonomiska målen nåtts och riktlinjerna för verksamheten följts.

Delårets resultat

Delårets resultat är 4 621 tkr. Det budgeterade resultatet är 2 532 tkr. Anledningen att resultatet är bättre än budget beror på lägre avskrivningar och räntekostnader då de budgeterade investeringarna är senarelagda. En annan orsak till det bättre resultatet är att förbundet levererat mer vatten än budgeterat. Delårets resultat är sämre jämfört med fg år och anledningen till det är ökade verksamhetsintäkter under år 2023 och då genom ett elstöd på 3,1 mnkr som förbundet inte fick under år 2024. En annan orsak till att resultatet är sämre beror på ökade kostnader för personalen i form av löneökningar och pensioner. Ökade kostnader för reparationer och underhåll är också en orsak till det sämre resultatet.

Delårets investeringar

Investeringarna för delåret uppgår till 6 958tkr. De största investeringarna är gjorda på renovering snabbfilter med 2 695tkr, Ultrafilteranläggning med 1 475 tkr och Nätstation Hjällö med 1 351 tkr.

Balanskravsresultatet

| | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Årets resultat enligt balanskravet | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
| Årets resultat enligt resultaträkningen | 6 820 | 8 447 | 6 717 | 9 007 |
| -Samtliga realisationsvinster | - | - | - | - |
| +Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet | - | - | - | - |
| +Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet | - | - | - | - |
| -/+Orealiserade vinster och förluster i värdepapper | - | - | - | - |
| +/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper | - | - | - | - |
| = Årets resultat efter balanskravsjusteringar | 6 820 | 8 447 | 6 717 | 9 007 |
| -Reservering av medel till resultatutjämningsreserv | - | - | - | - |
| +Användning av medel från Resultatutjämningsreserv | - | - | - | - |
| =Balanskravsresultat | 6 820 | 8 447 | 6 717 | 9 007 |

Siffran för år 2024 avser prognos medan de andra siffrorna är verkliga resultat.

Väsentliga personalförhållanden

LEDAMÖTER I DIREKTIONEN SAMT REVISORER.

Ledamöter:

Ordinarie:

| | |
|------------------------------|-----------|
| Håkan Ehn, ordf. | Skara |
| Clary Starck, v ordf. | Skövde |
| Ed Kahrs | Falköping |
| Jan Walander | Skara |
| Jörgen Frödelius | Skövde |
| Roger Lundberg | Falköping |
| Göran Segerstedt | Skövde |

Ersättare:

| | |
|-------------------|-----------|
| Lars Berg | Skara |
| Anders Karlsson | Skövde |
| Vanja Wallemyr | Falköping |
| Sven-Olof Ask | Skara |
| Carina Pettersson | Skövde |
| Christer Carlsson | Falköping |
| Kay Henningsson | Skövde |

Direktionen har under året haft två sammanträden.

Revisorer

Ordinarie:

| | |
|--------------------|-----------|
| Birgitta Johansson | Skövde |
| Christina Eliasson | Skara |
| Ingrid Schwanborg | Falköping |

Ersättare:

| | |
|-----------------|-----------|
| Philip Segel | Skövde |
| Ess Ahlgrand | Skara |
| Lars Elinderson | Falköping |

PERSONALFÖRTECKNING

Carl Doverholm

Sören Pettersson
Marcus Svensson
Erik Björk
Henrik Persson
Henrik Larsson
Arne Nordh
Josefine Stångberg
Daniel Persson

Förbundsdirektör

Maskinteknik / ledningsnät
Fastighet / fordonsteknik
Elteknik
Projektledare entreprenader
Processsteknik
Säkerhetssamordnare
Kvalitetsansvarig
Kartor och Säkerhet

Utbildningar

Del av personalen har genomgått utbildning i riskhantering.

| Sjukfrånvaro | 202406 | 202306 |
|---------------------------|--------|--------|
| Total sjukfrånvaro % | 0,23 % | 1,47% |
| - långtidssjukfrånvaro* % | 0 % | 0% |

* Med långtidssjuk avses sjukfrånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

Personalvård

Företagshälsovården inom förbundet är ordnad genom anslutning till Skaraborgshälsan.

Personalsammansättning

Medelantal anställda

20240630

20230630

Medelantal
anställda
9

Varav
män
7

Medelantal
anställda
8

Varav
män
7

Åldersfördelning

| | 20240630 | 20230630 |
|--------------|----------|----------|
| 20-29 år i % | 0 | 0 |
| 30-39 år i % | 22 | 25 |
| 40-49 år i % | 33 | 37,5 |
| 50-59 år i % | 22 | 12,5 |
| 60 år - i % | 22 | 25 |

Vi har sedan Maj 2024 utökat personalen med en drifttekniker som kommer att ansvara för kartor och mätning mm. Han kommer även överta ansvaret som säkerhetssamordnare vid årsskiftet pga en pensionsavgång. En drifttekniker kommer vid halvårsskiftet att avsluta sin anställning hos oss, rekrytering av den tjänsten pågår. Vi behöver även utöka personalen mer när labbet är i drift samt utbyggnaden av processen.

Förväntad utveckling

Förbundet gör positiva resultat för att kunna betala investeringar med egna medel.

Direktionen har fattat ett strategiskt beslut om att dubblera hela förbundets ledningsnät för att säkra framtida vattenleveranser. Arbetet med dubbleringen kommer enligt nuvarande bedömning att pågå till ca år 2030. Investeringen beräknas enligt nuvarande investeringsplan uppgå till ca 328 000 tkr. Då projekten är beroende av myndighetsbeslut och lagen om offentlig upphandling samt avtal med berörda fastighetsägare så är en exakt tidsplan mycket svår att följa, en del budgeterade projekt har pga av detta blivit förskjutna i tid vilket påverkar bla resultatet genom avskrivningarna. Fram till 240630 har vi investerat för 223 309tkr.

Ökade krav

Vår verksamhet styrs av livsmedelsverkets föreskrifter, vilka säger att vi skall ha minst två stycken mikrobiologiska säkerhetsbarriärer för att säkerhetsställa dricks vattenkvalitén. Vi har idag klor och UV ljus vilka båda är inaktiverande. För att kunna tillgodoräkna oss klor som barriär skall det vara fritt klor, vi har klore bunden till kloramin på grund av de långa ledningsnäten. Vi behöver en avskiljande barriär också för att framtidssäkra vattenkvalitén när kommunerna växer.

Vi har utfört en mikrobiologisk säkerhetsanalys (MBA) samt ett flertal andra utredningar som visar på svagheter i vattenverkets mikrobiologiska säkerhetsbarriärer. På grund av vattenverkets utformning och avsaknaden av reservoarvolym kan ej tillräcklig kontaktid mellan klor och vatten erhållas för att uppnå föreskrivna log- reduktioner av bakterier och virus.

Eventuella klimatförändringar kan även ge oss ett förändrat råvatten, Vätterns vatten har hittills varit stabilt, tom för vår del blivit bättre men vi ser att det blir varmare.

Miljöredovisning

Förbundet genomför fortlöpande uppföljning och kontroll av möjliga energisparåtgärder.

Vattenkemi

För kloraminbildning och desinfektion av vattnet, har 2 ton ammoniumsulfat och 25 ton natriumhypoklorit förbrukats. För alkalinitetshöjning och pH-justering har 47 ton koldioxid och 37,8 ton kalk förbrukats.

Kemikaliekostnaden inklusive hyra av gastank samt licens för kloramin har totalt uppgått till 493 tkr. För desinfektion använder vi även UV-ljus som medfört en material- och servicekostnad på 199 tkr.

Vattenkvalitet och provtagning

Vattenanalyser med avseende på temperatur, pH-värde och kloröverskott för kontroll av processtyrning, har utförts dagligen av kvalitetsansvarig driftstekniker eller driftsledaren. Under 2023 kom de nya dricksvattenföreskrifterna (LIVSFS 2022:12) börjat vilket bland annat har resulterat i en ökad provtagningsfrekvens på råvatten. Mikrobiologiska och kemiska vattenprov enligt fastställt kontrollprogram har skickats till ackrediterat laboratorium- Eurofins AB för analys. Under året har 26 dricksvattenprover, 26 råvattenprover analyserats enligt ordinarie protagningsprogram, ur mikrobiologisk och kemisk synpunkt. Vi har tillgång till analysrapporter från Falköping- och Skara kommun via webportalen EOL (Eurofins Online). Vi kommer även fortsättningsvis ta del av kommunernas nätprover vilket ger oss en bättre överblick på fler punkter. Av proverna för utgående dricksvatten samt för nätprov, där en bedömning görs av ackrediterat laboratorium, var alla prover godkända med god marginal, såväl mikrobiologiskt som kemiskt.

Utöver det fastställda kontrollprogrammet har förklorat råvatten från Hjällö samt inkommande råvatten i Borgunda analyserats med avseende på mikroorganismer vid 26 tillfällen. De mikrobiologiska proverna på förklorat råvatten utgående från Hjällö har det vid enstaka tillfällen påvisats intestinal enterokocker, mikrosvamp och odlingsbara mikroorganismer på en nivå som är över livsmedelsverkets gränsvärden för dricksvatten (LIVSFS 2022:12).

Prover som tagits och analyserats utöver Livsmedelsverkets föreskrifter (LIVSFS 2022:12), har innefattat 1 provtagning vid Hjällö pumpstation med avseende på Cryptosporidium. Extra provtagning har även gjorts vid såväl Hjällö pumpstation samt Borgunda vattenverk med avseende på trihalometaner, THM, samt PFAS. PFAS har provtagits vid 1 tillfälle. Samtliga visade halter under livsmedelsverkets gränsvärde. Vi har även börjat med regelbunden provtagning av alla överlämningsställen (ventilkamrar), där varje kommuns överlämningsställe provtas var tredje vecka. Provtagning har även skett på snabbsandfilter 3, som under året renoverats. Dessa analyser var samtliga inom marginalen för godkänt dricksvatten. Förbundet har även under 2023 hjälpt anslutna vattenföreningar med provtagning enligt regelverket för dricksvatten (LIVSFS 2022:12). Fördelarna för Skaraborgsvatten med detta är bl.a en bättre bild av vattenkvaliteten ute i distributionsnätet.

Resultaträkning

Tkr

| Resultaträkning, tkr | Not | 2024-01-01- 2024-06-30 | 2023-01-01- 2023-06-30 | Prognos helår 2024 | Budget helår 2024 |
|--|------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 2 | 24 065 | 22 963 | 47 065 | 46 154 |
| Verksamhetens kostnader | 3,14 | -14 103 | -12 206 | -28 206 | -27 248 |
| Avskrivningar | 4 | -3 995 | -3 715 | -8 627 | -9 400 |
| Verksamhetens nettoresultat | | 5 967 | 7 042 | 10 232 | 9 507 |
| Verksamhetens resultat | | 5 967 | 7 042 | 10 232 | 9 507 |
| Finansiella intäkter | 5 | 4 | 2 | 8 | 0 |
| Finansiella kostnader | 6 | -1 349 | -870 | -3 420 | -4 443 |
| Resultat efter finansiella poster | | 4 621 | 6 174 | 6 820 | 5 064 |
| Extraordinära poster | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Delårets/Årets resultat | | 4 621 | 6 174 | 6 820 | 5 064 |

Balansräkning

Tkr

Not 2024-06-30 2023-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Mark, byggnader och tekniska anläggningar

7 246 993 244 076

Maskiner, inventarier och fordon

8 4 464 4 418

Finansiella anläggningstillgångar

9 15 15

Summa anläggningstillgångar

251 472 248 509

Omsättningstillgångar

Fordringar

10 10 459 6 634

Summa omsättningstillgångar

10 459 6 634

SUMMA TILLGÅNGAR

261 931 255 143

| Balansräkning | Not | 2024-06-30 | 2023-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Tkr | | | |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Årets resultat | | 4 621 | 6 603 |
| Övrigt eget kapital | | 160 679 | 154 076 |
| Summa eget kapital | | 165 300 | 160 679 |
| Skulder | | | |
| Långfristiga skulder | 11 | 90 403 | 88 040 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 2 165 | 3 304 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 974 | 660 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 3 089 | 2 460 |
| Summa kortfristiga skulder | | 6 228 | 6 424 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 261 931 | 255 143 |
| Ställda säkerheter | | Inga | Inga |
| Ansvarsförbindelser | | Inga | Inga |

Kassaflödesanalys

Tkr

| | Not | 2024-01-01 -2024-06-30 | 2023-01-01 -2023-06-30 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Årets resultat | | 4 621 | 6 174 |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflödet | 12 | | |
| Av- och nedskrivningar | | 3 995 | 3 715 |
| Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital | | 8 616 | 9 889 |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | | -3 825 | -2 613 |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | | -196 | -6 333 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 4 595 | 943 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | 13 | -6 958 | -6 973 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -6 958 | -6 973 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Upplåning | | 2 363 | 6 030 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 2 363 | 6 030 |
| Årets kassaflöde | | 0 | 0 |
| Likvida medel vid årets början | | 0 | 0 |
| Likvida medel vid årets slut | | 0 | 0 |

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Delårsrapporten 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. De största intäkterna är vattenintäkter som faktureras månadsvis till medlemskommunerna i förbundet.

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 3år 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. Anläggningarna aktiveras när anläggningen är klar att använda.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Skaraborgsvattens förmånsbestämda ålderspension hanteras via försäkringslösning. Årets premier uppgår till 569 tkr (191 tkr fg delår). Avgiftsbaserade pensionsavgifter erläggs löpande.

Komponentavskrivningar har införts under 2015. Det som fanns innan 2015 har gått igenom med avseende på väsentlighet och en del mindre justeringar har gjorts.

Avskrivningstider för materiella anläggningstillgångar är:

Fastigheter 5 år
Fastigheter 7 år
Fastigheter 9 år
Fastigheter 10 år
Fastigheter 13 år
Fastigheter 15 år
Fastigheter 18 år
Fastigheter 20 år
Fastigheter 25 år
Fastigheter 30 år
Fastigheter 33 år
Fastigheter 50 år
Fordon 5 år
Inventarier 3 år
Inventarier 5 år
Inventarier 10 år
Maskiner 5 år
Maskiner 10 år
Maskiner 20 år
Mark skrivs ej av

Not 2 Verksamhetens intäkter

| | 2024-01-01 -2024-06-30 | 2023-01-01 -2023-06-30 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Vattenförsäljning | | |
| Skövde | 12 022 | 9 694 |
| Skara | 5 146 | 4 269 |
| Falköping | 6 011 | 5 163 |
| Övriga vattenintäkter(Tidaholm, Hjo och enskilda abonnenter) | 867 | 714 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 19 | 3 123 |
| Summa verksamhetens intäkter | 24 065 | 22 963 |

Not 3 Verksamhetens kostnader

| | 2024-01-01 -2024-06-30 | 2023-01-01 -2023-06-30 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Elektrisk energi | 3 548 | 3 236 |
| Personalkostnader | 4 623 | 3 829 |
| Reparation och underhåll | 2 487 | 390 |
| Övriga främmande tjänster (bl.a.provtagningar, ek tjänster) | 788 | 1 191 |
| Övriga verksamhetskostnader (vattenuttagsavgift, kemikalier, processdatasystem) | 2 657 | 3 559 |
| Summa verksamhetens kostnader | 14 103 | 12 206 |

Not 4 Avskrivningar

| | 2024-01-01 -2024-06-30 | 2023-01-01 -2023-06-30 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Avskrivning byggnader och tekniska anläggningar | 3 405 | 3 091 |
| Avskrivning maskiner, inventarier och fordon | 590 | 624 |
| Summa avskrivningar | 3 995 | 3 715 |

Not 5 Finansiella intäkter

| | 2024-01-01 -2024-06-30 | 2023-01-01 -2023-06-30 |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Ränteintäkter | 4 | 2 |
| Summa finansiella intäkter | 4 | 2 |

Not 6 Finansiella kostnader

| | 2024-01-01 -2024-06-30 | 2023-01-01 -2023-06-30 |
|------------------------------------|---|---|
| Räntekostnader | 1 349 | 870 |
| Summa finansiella kostnader | 1 349 | 870 |

Not 7 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

| | 2024-06-30 | 2023-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 306 790 | 290 180 |
| Investeringar | 6 322 | 16 610 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 313 112 | 306 790 |
| Ingående avskrivningar | -62 714 | -56 333 |
| Årets avskrivningar | -3 405 | -6 381 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -66 119 | -62 714 |
| Utgående redovisat värde | 246 993 | 244 076 |

Not 8 Maskiner, inventarier och fordon

| | 2024-06-30 | 2023-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 24 252 | 23 358 |
| Investeringar | 636 | 894 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 24 888 | 24 252 |
| Ingående avskrivningar | -19 834 | -18 565 |
| Årets avskrivningar | -590 | -1 269 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -20 424 | -19 834 |
| Utgående redovisat värde | 4 464 | 4 418 |

Not 9 Finansiella anläggningstillgångar

| | 2024-06-30 | 2023-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Andelar i Borgunda belysningsföretag | 15 | 15 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | 15 | 15 |

Not 10 Fordringar

| | 2024-06-30 | 2023-12-31 |
|--|---------------|--------------|
| Kundfordringar | 5 516 | 3 737 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 4 065 | 2 246 |
| Mervärdesskattefordringar | 0 | 0 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 878 | 650 |
| Summa fordringar | 10 459 | 6 634 |

Not 11 Långfristiga skulder

| | 2024-06-30 | 2023-12-31 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Ingående låneskuld | 88 040 | 79 290 |
| Nyupplåningar under året | 2 363 | 8 750 |
| Utgående låneskuld | 90 403 | 88 040 |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Skulder till koncernföretag | 90 403 | 88 040 |
| Summa | 90 403 | 88 040 |

Summa långfristiga skulder 90 403 88 040

Anledningen till lånet beror på stora investeringar i ledningsnätet.

Not 12 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|------------------------|--------------|--------------|
| Av- och nedskrivningar | 3 995 | 3 715 |
| | 3 995 | 3 715 |

Not 13 Investeringar i materiella anläggningstillgångar

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|---|--------------|--------------|
| Årets investeringar | 6 958 | 6 973 |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | 6 958 | 6 973 |

Not 14 Arvode till revisorer

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Arvode sakkunnigt biträde | 49 | 19 |
| Arvode till förtroendevalda revisorer | 14 | 4 |
| Summa arvode till revisorer | 63 | 23 |

Driftsredovisning

Principerna för framtagning av budget och utfall är detsamma. För principer över hur driftsredovisningen är framtagen gå till tilläggsupplysningar och not 1 om redovisnings- och värderingsprinciper.

| Verksamheter | Budget 202406 | Utfall 202406 | Utfall 202306 | Avvikelse budget 202406 |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------|
| Förbundet totalt | | | | |
| Verksamhetens intäkter | 23 077 | 24 065 | 22 963 | 988 |
| Verksamhetens kostnader | -13 624 | -14 103 | -12 206 | -479 |
| Avskrivningar | -4 700 | -3 995 | -3 715 | 705 |
| Finansiella intäkter | 0 | 4 | 2 | 4 |
| Finansiella kostnader | -2 221 | -1 349 | -870 | 872 |
| Summa | 2 532 | 4 621 | 6 174 | 2 089 |

Delårets resultat

Delårets resultat är 4 621 tkr. Det budgeterade resultatet är 2 532 tkr. Anledningen att resultatet är bättre än budget beror på lägre avskrivningar och räntekostnader då de budgeterade investeringarna är senarelagda. En annan orsak till det bättre resultatet är att förbundet levererat mer vatten än budgeterat. Delårets resultat är sämre jämfört med fg år och anledningen till det är ökade verksamhetsintäkter under år 2023 och då genom ett elstöd på 3,1 mnkr som förbundet inte fick under år 2024. En annan orsak till att resultatet är sämre beror på ökade kostnader för personalen i form av löneökningar och pensioner. Ökade kostnader för reparationer och underhåll är också en orsak till det sämre resultatet.

Investeringsredovisning

Principerna för framtagning av budget och utfall är detsamma. För principer över hur investeringsredovisningen är framtagen gå till tilläggsupplysningar och not 1 om redovisnings- och värderingsprinciper.

Investeringarna nedan är gjorda i materiella anläggningstillgångar.

| Projekt | Budget 202406 | Utfall 202406 | Avvikelse | Utfall 202306 |
|---|--------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|
| Ledningssystem | 15 000 | 583 | 14 417 | 1 224 |
| El utrustning | 250 | | 250 | |
| Maskinutrustning | 500 | | 500 | 265 |
| Fastighet | 400 | 104 | 296 | |
| Fastighet Hjällö | | 74 | -74 | |
| Fordon | 200 | | 200 | |
| Inventarier | 50 | 618 | -568 | |
| Ultrafilteranläggning, övrig utrustning | | 1 475 | -1475 | |
| Kalkdoseringsanläggning | | | | 165 |
| Ställverk Hjällö | | 58 | -58 | |
| Renovering snabbfilter | 1 500 | 2 695 | -1 195 | 3 128 |
| Processdatasystem | | | | 401 |
| Nätstation Hjällö | | 1 351 | -1 351 | 1 790 |
| Summa nettoinvesteringar | 17 900 | 6 958 | 10 942 | 6 973 |

Delårets investeringar

Investeringarna för delåret uppgår till 6 958tkr. De största investeringarna är gjorda på renovering snabbfilter med 2 695tkr, Ultrafilteranläggning med 1 475 tkr och Nätstation Hjällö med 1 351 tkr.

Årets investeringar är lägre jämfört med budget vilket beror på att investeringarna har blivit senarelagda.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum



2024-08-29 kl 09.00
1(5)

| Innehållsförteckning | Sida |
|----------------------------------|-------------|
| Deltagare och anslagsbevis | 2 |
| Paragraf 15-17 | 3 |
| Paragraf 18-20 | 4 |
| Paragraf 20-21 | 5 |

He

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum



2024-08-29 kl 09.00
2(5)

Plats och tid Borgunda Vattenverk kl 09.00-11.00

Beslutande

Håkan Ehn, Ska (Ordförande)
Clary Starck, Sde (v.ordf)
Wanja Wallemyr, Fkp
Jan Wallander, Ska
Roger Lundberg, Fkp
Göran Segerstedt, Sde
Carina Pettersson, Sde

Ersättare

Christer Carlsson, Fkp
Sven-Olof Ask, Ska

Övriga deltagande

Carl Doverholm
Torbjörn Bäck
Markus Eriksson

Förbundsdirektör, Skaraborgsvatten
Ekonom, Skövde kommun
VA chef Skara energi

Utses att justera

Clary Starck

Underskrifter

Sekreterare



Paragrafer § 15-21

Ordförande



Justerande



ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Sammanträdesdatum

2024-08-29

Justeringsdatum

2024-09-03

Anslagsdatum

2024-_____

Överklagningstid t o m

Förvaringsplats
för protokollet

Skaraborgsvattens arkiv

Underskrift

.....

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum



2024-08-29 kl 09.00

3(5)

§ 15

Val av protokolljusterare

Beslut:

Direktionen beslutar att utse Clary Stack till att, jämte ordföranden, justera dagens protokoll.

§ 16

Godkännande av föregående protokoll

Protokollet från direktionens föregående möte från den 2024-05-31 har varit utsänt till ledamöterna.

Beslut:

Direktionen beslutar att godkänna protokollet och lägga detsamma till handlingarna.

§ 17

Delårsrapport 2024-06-30

Delårsrapporten har varit utsänd till ledamöterna.

Förbundsdirektör Carl Doverholm och Ekonom Torbjörn Bäck föredrar innehållet.

Delårsrets resultat är 4 621 tkr. Det budgeterade resultatet är 2 532 tkr. Anledningen att resultatet är bättre än budget beror på lägre avskrivningar och räntekostnader då de budgeterade investeringarna är senarelagda. En annan orsak till det bättre resultatet är att förbundet levererat mer vatten än budgeterat.

Delårsrets resultat är sämre jämfört med fg år och anledningen till det är ökade verksamhetsintäkter under år 2023 och då genom ett elstöd på 3,1 mnkr som förbundet inte fick under år 2024. En annan orsak till att resultatet är sämre beror på ökade kostnader för personalen i form av löneökningar och pensioner. Ökade kostnader för reparationer och underhåll är också en orsak till det sämre resultatet.

Beslut:

Direktionen beslutar att fastställa densamma och lämna över till revisorerna för granskning.

2008

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum



2024-08-29 kl 09.00

4(5)

§ 18

Budget 2025

Budgetförslag har varit utsänd till ledamöterna samt även diskuterats på föregående möte. Förbundsdirektör Carl Doverholm och Ekonom Torbjörn Bäck föredrar innehållet. Trots tidigare beslutade höjningar av vattenpriset ser vi ett minusresultat inom några år, detta framförallt på grund av de stora investeringar som måste göras i anläggningen vilket medför ökade ränta och avskrivningskostnader.

Beslut:

Direktionen beslutar att anta budgetförslaget för 2025.

§ 19

Säkerhetsskyddschef

På direktionens föregående möte togs beslut om att anställa Skövde kommuns säkerhetsskyddschef på 5% för att uppfylla kravet i säkerhetsskyddslagen. Skövde kommuns HR och kommunjurist ser vidare på en lösning.

Beslut:

Direktionen beslutar att notera informationen.

§ 20

Informationer

Förbundsdirektören informerar direktionen om aktuella projekt såsom:

Utbyggnad membranfilteranläggning: Upphandling av entreprenör och leverantör är utfört och projektet kommer att utföras i partnering. Just nu är vi i det som kallas Fas 1-projektering.

Skövdeledningen, etapp 2: Det är klart med de flesta markägare utmed sträckan, projektering pågår, ansökan inskickad till Lst för korsning av vattendrag och stenmurar.

CS
CD
He

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum



2024-08-29 kl 09.00

5(5)

Nätstation Hjällö: Den nya nätstationen är inkopplad och i drift, omställning av de gamla traforummen pågår så att frekvensomriktarna kan placeras där i stället vilket ger både en bättre arbetsmiljö samt driftmiljö med kylning av rumstemperaturen.

Labbet Borgunda: Omställningen av fastigheten Silverbo till laboratorium pågår. Vi har fått beviljat bygglov för omställningen och tagit in offerter från leverantörer av labbutrustning.

Beslut:

Direktionen noterar informationen.

§ 21

Övrigt

Nästa sammanträde för direktionen är **Fredagen den 6 December kl 09.00**

Protokollförare : Carl Doverholm

co
CD
He

§ 24

Dnr 2024/00772

Delårsrapport för kommunalförbundet Avfall och Återvinning per den 30 juni 2024**Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Avfall och Återvinnings delårsrapport per den 30 juni 2024.

Sammanfattning

Kommunalförbundet Avfall och Återvinning Skaraborg ansvarar för den kommunala renhållningsskyldigheten i medlemskommunerna. Direktionen beslutade den 23 september 2024, § 32, att godkänna delårsrapporten för år 2024. Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Avfall och Återvinnings delårsrapport per den 30 juni 2024.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 148/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-04
- Yttrande från auktoriserad revisor, KPMG, 2024-10-04
- Översiktlig granskning av delårsrapporten, KPMG, 2024-10-04
- Direktionen, § 32/2024
- Delårsrapport per den 30 juni 2024

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

§ 148

Dnr 2024/00772

Delårsrapport för kommunalförbundet Avfall och Återvinning per den 30 juni 2024

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Avfall och Återvinnings delårsrapport per den 30 juni 2024.

Sammanfattning

Kommunalförbundet Avfall och Återvinning Skaraborg ansvarar för den kommunala renhållningsskyldigheten i medlemskommunerna. Direktionen beslutade den 23 september 2024, § 32, att godkänna delårsrapporten för år 2024. Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Avfall och Återvinnings delårsrapport per den 30 juni 2024.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-04
- Yttrande från auktoriserad revisor, KPMG, 2024-10-04
- Översiktlig granskning av delårsrapporten, KPMG, 2024-10-04
- Direktionen, § 32/2024
- Delårsrapport per den 30 juni 2024

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Delårsrapport för kommunalförbundet Avfall och Återvinning per den 30 juni 2024

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Avfallshantering och Återvinnings delårsrapport per den 30 juni 2024.

Sammanfattning

Kommunalförbundet Avfall och Återvinning Skaraborg ansvarar för den kommunala renhållningsskyldigheten i medlemskommunerna. Direktionen beslutade den 23 september 2024, § 32, att godkänna delårsrapporten för år 2024. Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Avfallshantering och Återvinnings delårsrapport per den 30 juni 2024.

Bakgrund

Kommunalförbundet Avfall och Återvinning Skaraborg ansvarar för den kommunala renhållningsskyldigheten i medlemskommunerna.

Direktionen beslutade den 23 september 2024, § 32, att godkänna delårsrapporten för år 2024.

Delårets resultat är 8,7 miljoner kronor, vilket är 7,2 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet om 1,5 miljoner kronor för perioden. Soliditeten uppgår till 44,5 %, vilket innebär att det finansiella målet är uppfyllt. Prognosen för helåret pekar på ett resultat på 12,7 miljoner kronor.

Revisorerna bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt har upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed och att det finansiella målet uppfylls. Revisorerna bedömer att förbundets verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning inte fullt ut uppfylls.

Förvaltningens bedömning

Utifrån underlagen föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige godkänner kommunalförbundet Avfallshantering och Återvinnings delårsrapport per den 30 juni 2024.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-04
- Yttrande från auktoriserad revisor, KPMG, 2024-10-04
- Översiktlig granskning av delårsrapporten, KPMG, 2024-10-04
- Direktionen, § 32/2024
- Delårsrapport per den 30 juni 2024

Beslutet ska skickas till

Avfall och Återvinning Skaraborg, info@avfallskaraborg.se

Linda Karelid
Kanslichef

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 revisionsmetod 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.

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
Revisor Götene kommun

Anders Johansson
Revisor Karlsborg kommun

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."

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



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

Delårsrapport per
2024-06-30

Granskningsrapport

Avfall & Återvinning Skaraborg

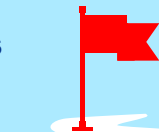
KPMG AB

2024-10-04

Snabb överblick

Delårsrapporten är upprättad enligt lagens krav och god redovisningssed

Vi bedömer att förvaltningsberättelsen uppfyller kraven.



Finansiella mål

Gällande prognosen för år 2024 har vi inte funnit några indikationer på att direktionens bedömning skulle vara väsentligen felaktig.

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.



Balanskravsresultat

Vår bedömning är att förbundet har uppnått balanskravsresultatet vid delåret.



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.



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

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.

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 balanskravsresultat?

Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av utlåtandet till direktionen.

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 revisionsred 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.

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.

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

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.

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.

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)

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.

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.

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.

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.



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 bitrådets 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

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



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>**

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 |

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.

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 rekvideras 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.

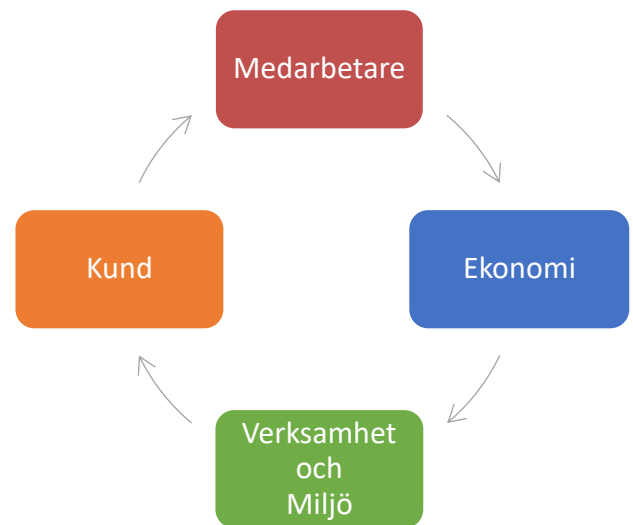
- Grönt kort infördes vid ÅVC Heljeved i Vara kommun i slutet av april. Detta ökar tillgängligheten för kunderna i Vara och kunskapen om sortering säkerställs med utbildningarna för Grönt kort.
- Fraktionen grovplast (kommunplast) sorteras ut på ytterligare tre ÅVC:er: Götene, Bångahagen (i Mariestad) 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. <u>Kommentar:</u> 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. <u>Kommentar:</u> 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. <u>Kommentar:</u> 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 |
|--|--|
| <p>Nöjd kundindex ska år 2026 vara minst 85 %.</p> | <p>Ej mätt under perioden.</p> <p><u>Kommentar:</u> 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.</p> |

Medarbetarperspektiv

Övergripande mål: **Vara en attraktiv arbetsgivare.**

| Indikator | Måluppfyllelse |
|--|---|
| <p>Nöjd medarbetarindex ska öka inom respektive avdelning samt inom förbundet som helhet jämfört med föregående mätning.</p> | <p>Ej mätt under perioden.</p> <p><u>Kommentar:</u> 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 %.</p> |

Ekonomiskt perspektiv

Övergripande mål: *Ekonomi i balans.*

| Indikator | Måluppfyllelse |
|--|--|
| Soliditeten understiger inte 35 %. | <p>Målet är uppnått.</p> <p>Soliditeten är 44,5 % och överstiger därmed det finansiella målet.</p> <p><u>Kommentar:</u></p> <p>Bedömningen är att målet kommer att uppnås även vid årsskiftet. Nuvarande prognos för helåret innebär en soliditet på 46 %.</p> |
| Taxan för fastighetsägare samt småhusägare ska vara konkurrenskraftig, samma eller under, jämfört med rikssnittet. | <p>Målet är uppnått.</p> <p><u>Avgift flerbostadshus 2023 (senast tillgängliga statistik)</u></p> <p>Sverige: 1 656 kr/lägenhet</p> <p>A&ÅS: 1 012 kr/lägenhet; 1 323 kr/lägenhet år 2024</p> <p><u>Avgift småhus 2023 (senast tillgängliga statistik)</u></p> <p>Sverige: 2 737 kr</p> <p>A&ÅS: 2 045 kr; 2 400 kr år 2024</p> |

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 | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 6 | 1 742 | 2 060 |
| Maskiner och inventarier | 7 | 42 512 | 37 305 |
| Summa anläggningstillgångar | | 44 254 | 39 364 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Fordringar</i> | | | |
| 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 | | | |
| SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Årets resultat | | 8 664 | -7 726 |
| Övrigt eget kapital | | 42 790 | 50 516 |
| Summa eget kapital | | 51 454 | 42 790 |
| Skulder | | | |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | 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: Räntheintäkter 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 | <p>”Sortera säcken” införs vid minst en ÅVC. <i>Införs under andra halvåret vid Borreboda ÅVC, Töreboda</i></p> <p>Utveckla utsortering av grovplast vid ÅVC. <i>Sorteras nu ut vid sex ÅVC:er: Heljeved, Falevi, Krusegården, Götene, Bångahagen och Risängen</i></p> <p>Införa insamling av matfett från hushåll i samtliga kommuner. <i>Insamling sker vid samtliga ÅVC:er och planeras vid två LIP:ar per kommun.</i></p> |
| Insamling | <p>Starta obligatorisk insamling av matavfall i Essunga, Grästorps samt Götene. <i>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.</i></p> <p>Genomföra och utvärdera FNI projekt Gullspång. <i>Projektet pågår. Utvärdering sker under hösten 2024.</i></p> <p>Lösa befintlig FNI i flerbostadshus samt upphandla/planera egenregi FNI inför 2025. <i>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.</i></p> |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>Genomföra och utvärdera övertagandet av ÅVS till LIP. <i>Utvärdering sker löpande.</i></p> |
| Verksamhetsstöd | <p>Öka andelen digitala utskick och fakturor. <i>Andelen digitala fakturor har ökat till 67,1 procent från 64,0 procent år 2023.</i></p> <p>Automatisera standardfakturor/abonnemangsfakturor från leverantörer. <i>En leverantörs abonnemangsfakturor är helt automatiserade. Det innebär att fakturor som är enligt standardabonnemang konteras och godkänns för betalning automatiskt.</i></p> <p>Ta fram kommunikationsstrategi. <i>Arbete pågår.</i></p> |
| Stab/ledning | <p>Rutin för rapportering och kontroll förpackningsersättning. <i>Rapportering och beslut om ersättning har erhållits för de två första kvartalen. Den förväntade ersättningen utifrån inrapporteringen för kvartal 1 erhöles i slutet av juli.</i></p> |

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 | <p>Fortsatt jobb med införandet och vidmakthållandet av grönt kort.</p> <p><i>Grönt kort startade vid Heljeved ÅVC, Vara den 22 april 2024. Repetitionsutbildningar i Grönt kort har startats vid Karlsborgs ÅVC och Vårsås ÅVC.</i></p> <p>Fortsatt utbildning kundbemötande.</p> <p><i>Utbildning i retorik hölls för ÅVC-medarbetare den 3 juni.</i></p> |
| Insamling | <p>Tydliga informationsdukar på samtliga fordon.</p> <p><i>Befintliga dukar används. Nya är på gång med information om appen som visar tömningsdag samt påminner om att ställ ut kärlen.</i></p> <p>Införa "mitt avfall Skaraborg" i samtliga kommuner.</p> <p><i>Appen infördes i samtliga kommuner. Appen ska dock ersättas med ny då utveckling och support upphör.</i></p> |

| | |
|-------------------------------|--|
| <p>Verksamhetsstöd</p> | <p>Öka antalet e-tjänster och automatisering.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>Nedanstående e-tjänster finns sedan tidigare.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Abonnemangsändring/kärlbyte • Anmälan e-postadress och reg.nr ÅVC (tillfällig tjänst för insamling av data till den nya vägen) • 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 <p>Synliggöra/tydliggöra A&ÅS verksamhet.</p> <p>Informationsfilmer på hemsidan som visar exempelvis</p> <ul style="list-style-type: none"> - hur sidlastning fungerar - presentationer i samband med förändringar i insamlingsystem (som komplement till informationsmöten) <p>Delaktiga på informationsmöten och event.</p> <p>Vid utskick till kunder, vid exempelvis ägarbyten, informeras om att vi har app där man kan få information/notis om sophämningsdag och eventuella driftstörningar.</p> |
| <p>Stab/ledning</p> | <p>Bevaka likvärdig prestation mot samtliga kommuner.</p> <p>Kommunerna hanteras lika när det gäller information, remisser, förfrågningar med mera.</p> |

Medarbetarperspektiv

Övergripande mål: **Vara en attraktiv arbetsgivare.**

Prioriterade aktiviteter

| | |
|------------------------------|---|
| Återvinningscentraler | <p>Genomföra studiebesök samt systematiserad kompetensutveckling.</p> <p><i>Studiebesök som är genomförda under våren: BjörkåFrihet som tar hand om textilier och Site Zero i Motala som tar hand om plastförpackningar.</i></p> |
| Insamling | <p>Genomföra studiebesök samt systematiserad kompetensutveckling.</p> <p><i>Studiebesök är genomförda hos Svensk plaståtervinning, Kommunalförbundet Vafab samt insamlingsorganisation i Lycksele (LAVAB).</i></p> |
| Verksamhetsstöd | <p>Intranät med rätt, relevant och tillgänglig information.</p> <p><i>Fortsatt arbete med intranätet. Kommentarer om intranätet från enkätundersökning under våren 2024: lätthittat, smidig väg för inloggning, läsa nyheter, hitta info.</i></p> <p>Införande av infoskärmar.</p> <p><i>Infoskärmar är i gång på 3 platser, med visst teknikstrul.</i></p> |
| Stab/ledning | <p>Vi-känsla – Gemensamma aktiviteter</p> <p><i>Gemensam våraktivitet med pensionsavtackning genomfördes på Knistad herrgård.</i></p> <p>Införande/utvärdera friskvårdssatsningar.</p> <p><i>29% av avsatta medel för friskvård är nyttjade fördelat på 36% av medarbetarna. Lägst nyttjandegrad bland insamling.</i></p> |

Ekonomiperspektivet

Övergripande mål: **Ekonomi i balans.**

Prioriterade aktiviteter

| | |
|------------------------------|---|
| Återvinningscentraler | <p>Översyn avgifterna för företag på ÅVC.</p> <p><i>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.</i></p> <p>Utveckla automatiserad hantering/vägning.</p> <p><i>Planeras</i></p> <p>Minska mängden restavfall.</p> <p><i>Mängden restavfall har minskat 5 % under första halvåret jämfört med samma period 2023.</i></p> |
| Insamling | <p>Bevaka rutt/fordonsoptimering.</p> <p><i>Sker löpande</i></p> <p>Utvärdera effekt av att införa tvåskift för insamlingen.</p> <p><i>Ej klart</i></p> |
| Verksamhetsstöd | <p>Systematiserad registervård.</p> <p><i>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.</i></p> <p><i>Arbetet med motsvarande registervård är påbörjat för Götene kommun och planeras att genomföras i Vara kommun.</i></p> <p><i>Komplettering med personnummer för kunder där detta saknas pågår för alla kommuner.</i></p> |
| Stab/ledning | <p>Diariehantering – Rutiner</p> <p><i>Rutiner för diariehantering har setts över och antalet diarieförda ärenden har ökat jämfört med tidigare år.</i></p> |

§ 25

Dnr 2024/00796

Delårsrapport för Skaraborgs kommunalförbund per den 31 augusti 2024**Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna Skaraborgs kommunalförbunds delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Syftet med Skaraborgs kommunalförbund är att tillvarata medlemskommunernas intressen och att främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska vara till kommunal nytta och skapa mervärde för medlemmarna. Direktionen för Skaraborgs kommunalförbund beslutade den 11 oktober 2024, § 76, att godkänna det upprättade delårsbokslutet. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige godkänner Skaraborgs kommunalförbunds delårsrapport per den 31 augusti år 2024.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 149/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas granskning av delårsrapporten, 2024-10-14
- Revisionsrapport från PWC, 2024-10-14
- Yttrande från sakkunnigt biträde, PWC, 2024-10-09
- Skaraborgs kommunalförbunds direktions § 76/2024
- Delårsrapport 2024

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

§ 149

Dnr 2024/00796

Delårsrapport för Skaraborgs kommunalförbund per den 31 augusti 2024

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige godkänna Skaraborgs kommunalförbunds delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Syftet med Skaraborgs kommunalförbund är att tillvarata medlemskommunernas intressen och att främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska vara till kommunal nytta och skapa mervärde för medlemmarna. Direktionen för Skaraborgs kommunalförbund beslutade den 11 oktober 2024, § 76, att godkänna det upprättade delårsbokslutet. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige godkänner Skaraborgs kommunalförbunds delårsrapport per den 31 augusti år 2024.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas granskning av delårsrapporten, 2024-10-14
- Revisionsrapport från PWC, 2024-10-14
- Yttrande från sakkunnigt biträde, PWC, 2024-10-09
- Skaraborgs kommunalförbunds direktion § 76/2024
- Delårsrapport 2024

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Delårsrapport för Skaraborgs kommunalförbund per den 31 augusti 2024

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige godkänna Skaraborgs kommunalförbunds delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Syftet med Skaraborgs kommunalförbund är att tillvarata medlemskommunernas intressen och att främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska vara till kommunal nytta och skapa mervärde för medlemmarna. Direktionen för Skaraborgs kommunalförbund beslutade den 11 oktober 2024, § 76, att godkänna det upprättade delårsbokslutet. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige godkänner Skaraborgs kommunalförbunds delårsrapport per den 31 augusti år 2024.

Bakgrund

Skaraborgs kommunalförbund bildades år 2006 av 15 kommuner. Kommunalförbundets syfte är att tillvarata medlemskommunernas intressen och att främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska vara till kommunal nytta och skapa mervärde för medlemmarna. Kommunalförbundet ska arbeta för att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare och samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande.

Direktionen för Skaraborgs kommunalförbund beslutade den 11 oktober 2024, § 76, att godkänna det upprättade delårsbokslutet.

Skaraborgs Kommunalförbunds delårsutfall är 5 238 tkr. Jämförelse mot budget (4 353 tkr) i delåret är avvikelsen ett överskott om 884 tkr. Föregående år 2023 var utfallet 1 389 tkr. I år har inte rekviseringar gjorts i augusti vilket gjordes föregående år. Avvikelsen mellan åren beror därför på skillnad i sätt att periodisera, under år 2024 görs motsvarande rekviseringar i september. För helåret 2024 styrs verksamheten i allt väsentligt enligt budget. Det positiva helårsresultatet uppstår inom Vårdförhållanden.

Förbundets revisorer bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2024. Revisorerna bedömer att det prognosticerade resultatet är förenligt med de finansiella mål samt de verksamhetsmål som direktionen fastställt.

Förvaltningens bedömning

Utifrån underlagen föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige godkänner Skaraborgs kommunalförbunds delårsrapport per den 31 augusti år 2024.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas granskning av delårsrapporten, 2024-10-14
- Revisionsrapport från PWC, 2024-10-14
- Yttrande från sakkunnigt biträde, PWC, 2024-10-09
- Skaraborgs kommunalförbunds direktion § 76/2024
- Delårsrapport 2024

Beslutet ska skickas till

Skaraborgs kommunalförbund, info@skaraborg.se

Linda Karelid
Kanslichef

Skaraborgs kommunalförbund
Direktionen

Respektive fullmäktige enligt förteckning
nedan

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Enligt lagstiftning ska revisorerna bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål - ekonomiska och verksamhetsmässiga - som enligt kommunallagen skall finnas.

Revisorerna i Skaraborgs kommunalförbund har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 2024-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Vi har i granskningen biträtts av PwC.

Utifrån vår översiktliga granskning gör vi följande bedömning av förbundets delårsrapport:

- att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Med utgångspunkt från uppgifterna i delårsrapporten är bedömningen att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2024.
- att grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering gör vi bedömningen att det prognostiserade resultatet är förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2024.
- att grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering gör vi bedömningen att det prognostiserade resultatet är förenligt med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2024. Vi rekommenderar direktionen att utvärdera och bedöma de övergripande målen fastställda i budget samt att direktionen tydliggör att förbundets fastställda mål i budgeten tillika är förbundets mål för god ekonomisk hushållning.

Datum enligt vår digitala signering

Skövde den 14 oktober 2024

Valda revisorer

Elof Jonsson

Per-Olof Ekholm

Lena Blomgren

Bilaga: Sakkunniga bitrådets yttrande om delårsrapport 2024-08-31
och Revisionsrapport – GEH och balanskrav, delår 2024-08-31

För kännedom respektive fullmäktige i

Essunga kommun
Falköpings kommun
Grästorps 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

Deltagare

SKARABORGS KOMMUNALFÖRBUND 222000-2188 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Anna Lena Elisabeth Blomgren

Lena Blomgren
Lekmannarevisor

2024-10-14 13:03:14 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: PER-OLOF EKHOLM

Per-Olof Ekholm
Lekmannarevisor

2024-10-14 13:58:45 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: ELOF JONSSON

Elof Jonsson
Lekmannarevisor

2024-10-15 12:24:55 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post



Sakkunniga bitrådets yttrande om delårsrapport
Till revisorerna i Skaraborgs kommunalförbund

Org.nr 222000-2188

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av utfall och ställning i delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet för perioden 2024-01-01 - 2024-08-31. Det är direktionen 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 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 bitrådets 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, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med LKBR.

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.



Undertecknande

Den dag som framgår av min elektroniska signatur

PricewaterhouseCoopers AB

Peter Ek

Ansvarigt sakkunnigt biträde/ auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-10-09 06:13:24 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PETER EK
Signerat med Svenskt BankID: +46 72 584 95 73

Datum

Peter Ek
Senior Manager

Leveranskanal: E-post

Granskning av god ekonomisk hushållning per 2024-08-31

Skaraborgs kommunalförbund

Revisionsrapport
Oktober 2024

Projektledare: Rebecca Lindström
Projektmedarbetare: Henric Eliasson



Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska kommunal verksamhet kännetecknas av god ekonomisk hushållning. En del i den ekonomiska förvaltningen är att fullmäktige ska besluta om verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Dessa mål ska sedan följas upp i såväl delårsrapport som årsredovisning. Årsredovisning ska även innehålla en utredning och redovisning av följsamhet till det lagstadgade balanskravet.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i delårsrapport respektive årsredovisning är förenligt med beslutade mål inom området. Uppdraget ingår som en obligatorisk del i årets revisionsplan. Direktionen är ansvarig för upprättandet av delårsrapport och årsredovisning.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att ge förbundets revisorer ett underlag för sin skriftliga bedömning, vilken skall biläggas delårsrapport/årsredovisning i samband med fullmäktiges behandling av respektive rapport. Följande övergripande revisionsfrågor ska besvaras:

1. Är resultat i delårsrapport förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för god ekonomisk hushållning?
2. Är resultat i delårsrapport förenligt med balanskravet?

I granskning av delårsrapport riktas fokus mot om det finns förutsättningar att mål och balanskrav kommer att uppnås för perioden.

Revisionskriterier

Revisionskriterier i granskningen utgörs av kommunallagen 11:1, lag om kommunal bokföring och redovisning 11:8, 11:10, 11:12 och 13:2 samt rådet för kommunal redovisnings rekommendation 17 Delårsrapport respektive rekommendation 15 Förvaltningsberättelse.

Avgränsning

Granskningen avser delårsrapport som upprättats per 2024-10-09 och som behandlats av förbundsdirektionen 2024-10-11.

Metod

Granskningen har skett genom analys av för granskningen relevant dokumentation. Granskningsresultatet bedöms med hjälp av signalsystem: grön (uppfyllt), gult (delvis) och röd (ej uppfyllt).

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef/redovisningschef.

Granskningsresultat: God ekonomisk hushållning

lakttagelser

Förbundsdirektionens budget och verksamhetsplan för 2024 innehåller inga mål eller skrivningar som rör god ekonomisk hushållning. Budgeten innehåller dock ett finansiellt mål:

- En ekonomi i balans.

Förbundsdirektionen har satt upp följande sju mål för verksamheten. Samtliga mål har tillhörande aktiviteter. Granskningen noterar dock att mått för uppföljning saknas för samtliga mål. Det framgår inte heller om målen avser god ekonomisk hushållning. Resultatet för samtliga mått presenteras intill respektive mål:

- God och nära vård: Samtliga tre mått bedöms gröna.
- Stärkt kunskapsstyrning: Måttet bedöms som grönt.
- Ett robust Skaraborg: Tre mått bedöms som gröna, medans ett av måtten inte bedömts
- Ett kompetensförsörjt Skaraborg: Fem mått bedöms som gröna, medans tre mått inte bedömts.
- Ett attraktivt Skaraborg: Samtliga fem mått bedöms som gröna
- God arbetsgivare: Samtliga tre mått bedöms som gröna
- En ekonomi i balans: Måttet bedöms som grönt.

Utifrån granskning av förbundets verksamhetsplan för 2024 framgår att något mål för god ekonomisk hushållning inte antagits. Vi noterar dock att målet om en ekonomi i balans mäts genom följande mått: Uppföljning av att budget är lagd per utvecklingsområde.

- Av delårsrapporten framgår att förbundet prognostiserar en positiv budgetavvikelse på +0,5 mnkr. En samlad bedömning av god ekonomisk hushållning ges dock inte, varken för delårsbokslutet eller som prognos för helåret 2024.

Granskningsresultat: Balanskravet

lakttagelser

- Förbundet prognostiserar en positiv budgetavvikelse på +0,5 mnkr, vilket även är det prognostiserade resultatet efter balanskravsjusteringar.
- Förbundet har inga balanskravsunderskott att reglera från tidigare år.

Samlad bedömning

1. Revisionsfråga 1

Är resultat i delårsrapport respektive årsredovisning förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för god ekonomisk hushållning?

- **Finansiella mål**

Ja, uppfyllt



- **Verksamhetsmål**

Ja, uppfyllt



2. Revisionsfråga 2

Är resultat i delårsrapport respektive årsredovisning förenligt med balanskravet?

- **Följsamhet till balanskravet**

Ja, uppfyllt



Rekommendationer

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande rekommendationer:

- Att direktionen i budget/verksamhetsplan tydliggör att förbundets verksamhetsmål tillika är förbundets mål för god ekonomisk hushållning.
- Att direktionen bedömer de övergripande målen som är fastställda i budget.
- Att direktionen i budget/verksamhetsplan tydliggör vad som ska ligga till grund för bedömning av måluppfyllelse utifrån målvärde och utfall.
- Att direktionen lämnar en samlad bedömningen om förbundet har en god ekonomisk hushållning eller ej.

2024-10-14

Rebecca Lindström

Uppdragsledare

§ 76/24 Delårsbokslut 2024-08-31

SKBKF2024.0089

| Behandlat av | Datum | Ärende |
|---|------------|--------|
| 1 Skaraborgs Kommunalförbund Direktionsmöte | 2024-10-11 | 76/24 |

Beslut

Direktionen beslutar att godkänna det upprättade delårsbokslutet per 2024-08-31.

Bakgrund

Kansliet har tillsammans med förbundets ekonom tagit fram ett delårsbokslut med förvaltningsberättelse, per den 31 augusti 2024.

Skaraborgs Kommunalförbund har ett överskott delåret 2024.

Delårsutfall är 5 238 tkr. Jämförelse mot budget (4 353 tkr) i delåret är avvikelsen ett överskott om 884 tkr. Föregående år 2023 var utfallet 1 389 tkr. I år har inte rekviseringar gjorts i augusti vilket gjordes föregående år. Avvikelsen mellan åren beror därför på skillnad i sätt att periodisera, under år 2024 görs motsvarande rekviseringar i september.

För helåret 2024 styrs verksamheten i allt väsentligt enligt budget. Det positiva helårsresultatet uppstår inom Vårdsenheten vilket enligt prognos visar ca 509 tkr.

Förbundets revisorer (PwC) har granskat delårsbokslutet.

Handlingar

Delårsbokslut 2024-08-31

Delårsrapport 2024 efter ändringar 241008

Skaraborgs-kommunalforbund-Yttrande-delarsrapport-signed-8764018

Skickas till

Medlemskommunerna

Skövde kommun, ekonomienheten

DELÅRSRAPPORT 2024

Skaraborgs Kommunalförbund
Organisationsnummer: 222000-2188

INLEDNING

Skaraborgs Kommunalförbund har till ändamål att tillvarata de 15 medlemskommunernas intressen, främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska göra nytta i kommunerna, skapa mervärde för medlemmarna och stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare. Samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande är en viktig del av förbundets verksamhet.

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

| | | |
|------|--|----|
| 1 | Förvaltningsberättelse..... | 4 |
| 1.1 | Översikt av verksamhetens utveckling..... | 4 |
| 1.2 | Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning..... | 5 |
| 1.3 | Händelser av väsentlig betydelse..... | 5 |
| 1.4 | God ekonomisk hushållning och ställning..... | 5 |
| 1.5 | Väsentliga personalförhållanden..... | 6 |
| 2 | Måluppfyllelse | 7 |
| 3 | Uppföljning av resultatmätningar och aktiviteter | 7 |
| 3.1 | God och nära vård..... | 7 |
| 3.2 | Stärkt kunskapsstyrning..... | 8 |
| 3.3 | Ett robust Skaraborg..... | 8 |
| 3.4 | Ett kompetensförsörjt Skaraborg | 9 |
| 3.5 | Ett attraktivt Skaraborg..... | 10 |
| 3.6 | God arbetsgivare..... | 10 |
| 3.7 | En ekonomi i balans | 11 |
| 4 | Ekonomiska rapporter..... | 12 |
| 4.1 | Driftsredovisning..... | 12 |
| 4.2 | Investeringsredovisning..... | 15 |
| 4.3 | Resultaträkning | 16 |
| 4.4 | Balansräkning | 17 |
| 4.5 | Kassaflödesanalys..... | 20 |
| 4.6 | Tilläggsupplysningar..... | 20 |
| | Verksamhet..... | 26 |
| 4.7 | Kanslienheten | 26 |
| 4.8 | Projektenheten..... | 26 |
| 4.9 | Kunskapsutveckling | 26 |
| 4.10 | Regional utveckling | 27 |
| 4.11 | Välfärdsutveckling | 29 |
| 4.12 | Omställning Skaraborg..... | 30 |

1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Politisk organisation

Enligt förbundsordningen är direktionen verkställande politiskt organ. Direktionen består av 15 ledamöter med 15 ersättare. Till direktionen finns ett presidium bestående av förbundets ordförande och 1:e, 2:e och 3:vice ordförande. Presidiet bereder ärenden inför direktionen, och representerar förbundet i olika former av samverkan, till exempel i Västra Götalandsregionen. Varje medlemskommun representeras i direktionen av en ledamot som är kommunstyrelsens ordförande och en ersättare som är oppositionsföreträdare.

Organisation

Kommunalförbundets verksamhet leds av en förbundsdirektör. Förbundsorganisationen har fem enheter - kansli, projekt, Regional utveckling, Kunskapsutveckling och Valfärdsutveckling med var sin enhetschef. Förbundsdirektör, enhetscheferna och chef för Omställning Skaraborg utgör förbundets ledningsgrupp.

Förbundets verksamhet består i hög grad av arbete kring de strategiska inriktningar som ligger i förbundets uppdrag, samt i en samverkansstruktur med nätverk från kommunernas ledningsorganisationer. Till förbundet är också tre förtroendevalda revisorer knutna jämte en yrkesrevisor.

1.1 ÖVERSIKT AV VERKSAMHETENS UTVECKLING

Under första halvåret har informationssäkerhetsarbetet utvecklats och en handlingsplan har upprättats. Arbetsmiljön prioriteras med uppdaterade riktlinjer för flexitid och nya rutiner för arbetstidsuppföljning. Skaraborgsdagen genomfördes i januari och förbundet har infört nyhetsbrev för att förbättra informationsflödet till förtroendevalda och samarbetsparter.

Projektgruppen är aktiv i cirka tio projekt, inklusive "Kompetenstrappa - förskola och fritidshem" samt "Attraktion till batteri- och fordonsbranschen". Kompetensnavet har förlängts till 2027. Samarbetet med Göteborgsregionen inom batteribranschen är etablerat.

Inom kunskapsutveckling har ett dimensioneringsunderlag för utbildningsplaneringen tagits fram. Projektet "Det syns inte" syftar till att förbättra ungdomars psykiska hälsa. Satsningen på Fullföljda studier och gymnasieskolans dimensioneringsförutsättningar är fortsatt viktiga uppgifter. Enheten Valfärdsutvecklingen har arbetat med att etablera nya verksamhetsområden folkhälsa, anpassning och utredningar med bäring ur VästKoms nya uppdrag.

Omställning Skaraborg har konkretiserats med en aktivitetsplan för 2024 och tydliga genomförandeplaner. Både Omställning Skaraborg och Science Park Skövde har beviljats fortsatt finansiering. Aktiviteter som Nordisk Batterikonferens har genomförts och marknadsanalys visar behov av nya hotell i Skaraborg har tagits fram.

Infrastrukturprojekt har stött på utmaningar med förseningar, men satsningar på järnvägsinfrastruktur har intensifierats på Kinnekullebanan och Västra Stambanan. Arbetet pågår för att säkra kollektivtrafiken för gymnasieelever i glesbygd. Alla kommuner har antagit klimatlöften för 2024-2026. Arbetet med energiförsörjning har intensifierats.

Samhällsbyggnadsarbetet fortsätter med fokus på bostadsplanering, där en testgrupp

utforskar möjligheten att skapa en gemensam karta över lediga tomter. Nya insatser för bostadsplanering har inletts för att möta framtidens behov.

1.2 VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Kommunalförbundet har ett överskott under första delåret 2024.

Skaraborgs Kommunalförbunds delårsutfall är 5 238 tkr. Jämförelse mot budget (4 353 tkr) i delåret är avvikelsen ett överskott om 884 tkr. Föregående år 2023 var utfallet 1 389 tkr. I år har inte rekvireringar gjorts i augusti vilket gjordes föregående år. Avvikelsen mellan åren beror därför på skillnad i sätt att periodisera, under år 2024 görs motsvarande rekvireringar i september. För helåret 2024 styrs verksamheten i allt väsentligt enligt budget. Det positiva helårsresultatet uppstår inom Valfärdsenheten.

Förbundet har en god ekonomisk hushållning och allmän återhållsamhet vilket också bidrar till det positiva resultatet.

1.3 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Direktionen har under första halvåret arbetat fram förslag till målstyrningsmodell med övergripande mål. Beslut i september 2024 och att gälla från 2025.

1.4 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH STÄLLNING

I grunduppdraget för Skaraborgs Kommunalförbund ingår att bidra till att kommunerna samverkar kring frågor som skapar kostnadseffektiva lösningar och att hitta lösningar som skapar mervärden för medlemskommunerna. Syftet ska vara att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare och samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande.

Förbundet deltar aktivt i ägarsamråd för att säkerställa att inte några ekonomiska risker ska finnas i de intressebolag, Gryning Vård AB och Mediapoolen Västra Götaland AB, som förbundet äger andelar i. Förbundets ekonomiska ställning bedöms vara god, och förbundets arbete med ekonomisk hushållning kommer fortsatt utvecklas stabilt.

Förbundet har ett eget kapital på 11 365 tkr per 2024-08-31.

1.4.1 BALANSKRAVSRESULTATET

Kommunallagen anger att kommuners resultat ska vara positivt. Bedömning av balanskravsresultatet utifrån en beräkning med beaktande av balanskravsreglerna uppgår det prognostiserade resultatet till 509 tkr.

| | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | (prognos) | | | |
| Delårets/årets resultat enligt resultaträkningen | 509 000 | 106 818 | 45 776 | 177 643 |

| | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| - Samtliga realisationsvinster | | | | |
| + Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet | | | | |
| + Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet | | | | |
| -/+Orealiserade vinster och förluster i värdepapper | | | | |
| +/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper | | | | |
| Delårets/årets resultat efter balanskravsjusteringar | 509 000 | 106 818 | 45 766 | 177 643 |
| - Reservering av medel till resultatutjämningsreserv | | | | |
| + Användning av medel från resultatutjämningsreserv | | | | |
| Synnerliga skäl | | | | |
| Delårets/årets balanskravsresultat | 509 000 | 106 818 | 45 776 | 177 643 |
| Balanskravsunderskott från tidigare år | | | | |
| Summa | 509 000 | 106 818 | 45 776 | 177 643 |

Inga underskott från tidigare år finns att återställa

1.5 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Sjukfrånvaron för samtliga anställda på förbundet var under första delåret 2024 1,41 % (januari-juli) Siffran för samma period 2023 var 2,13 %. Då förbundet är en förhållandevis liten organisation slår få individer direkt mot den totala procentsatsen vilket medför att vi kan ha en relativt stor varierad procentsats mellan olika år.

Medarbetarna på förbundet har möjlighet att ta del av en så kallad friskvårdstimme och kan ansöka om friskvårdsbidrag. Under våren har vi även haft olika infinitiv från medarbetarna, så som hälsobingo och lunchpromenader.

Nytt för 2024 är att medarbetarna erbjuds förmånscykel.

1.5.1 PENSIONSSPECIFIKATION

Skaraborgs Kommunalförbund har per 2024-08-31 en pensionsskuld på 28 947 610 kronor inklusive löneskatt.

För tryggheten av pensionsskulden är förbundet anslutet till SKR:s Pensionsstiftelse. Per 2024-08-31 är marknadsvärdet av det avsatta kapitalet 29 324 735 kronor. Därmed har förbundet en konsolideringsgrad för sina pensionsåtaganden på 101%, vilket innebär att det finns 101 kronor i kapital för varje 100 kronor i framtida pensionsförpliktelser. I detta delårsbokslut görs en uppbokning för avsättning om 662 760 kronor.

Kapitalet i SKR:s pensionsstiftelse placeras i aktie- och räntefonder i enlighet med stiftelsens placeringspolicy. Stiftelsen placeringsverksamhet har till delåret 2024 skapat en avkastning på 11,3% vilket för Skaraborgs Kommunalförbund motsvarar en avkastning på 2 977 264 kronor.

2 MÅLUPPFYLLELSE

Den sammanfattande bedömningen är att Skaraborgs Kommunalförbund vid delårsuppföljningen har en positiv utveckling för alla sju mål.

Till grund för den sammanfattande bedömningen av måluppfyllelsen ligger dels uppföljningen av genomförd resultatmätning dels de kommentarer som finns i rapporteringen nedan under "uppföljning av resultatmätningar".

3 UPPFÖLJNING AV RESULTATMÄTNINGAR




I detta avsnitt redovisas de resultatmätningar som beslutats om i verksamhetsplanen.

För resultatmätningar finns färgkoder. Koden visar senaste utfall i jämförelse med målvärdet för samma period. För att få en grön symbol krävs att 95 procent av målvärdet är uppfyllt. Röd symbol innebär att utfallet är 80 procent eller lägre av uppsatt målvärde. I de fall målvärde saknas görs ingen bedömning.

Färgkod resultatmätning:



3.1 GOD OCH NÄRA VÅRD

| Resultatmätning | Kommentar |
|--|--|
|  Delta i 100 % av det läns gemensamma arbetet kopplat till färdplan | Deltagit enligt plan. |
|  Uppföljning av att handlingsplaner upprättats | Handlingsplaner för arbetet har upprättats. |
|  Aktivitetsplanen är 100 % | Aktivitetsplanen har genomförts enligt plan fram till delåret. |

| Resultatmätning | Kommentar |
|-----------------|-----------|
| genomförd | |

3.2 STÄRKT KUNSKAPSSTYRNING

| Resultatmätning | Kommentar |
|--|--|
| ● Välfärdsutveckling ska förmedla kunskap och information till grupperingar och nätverk. | Kunskap och information förmedlad enligt plan. |

3.3 ETT ROBUST SKARABORG

| Resultatmätning | Kommentar |
|--|--|
| ▲ Genomförandeplan färdplan bostäder | Arbetet pågår enligt plan. Aktiviteter 2024 planeras genomföras enligt plan. |
| ● Insatser som bidrar till att utveckla gröna näringar i Skaraborg | Strategiska samtal är påbörjade med nyckelaktörer kring hur vi ska kunna stärka gröna näringar med fokus på |
| ● Skaraborgs Kommunalförbund ska ta fram en gemensam strategi för kommunernas energiförsörjning, ett planeringsunderlag för att öka tillgången till el och energi i Skaraborg som ingår som en del av Omställningsarbetet i Skaraborg. | Arbetet påbörjat och utgår ifrån handlingsplan och målet är att vara klar under hösten 2024. Den ska antas senast dec 2024. |
| ● Genomförandeplan Kinnekullebanan och Kinnekulletåget | Under 2024 finns Kinnekullebanan med som en rubriksatt brist i VGR:s yttrande över den strategiska inriktningen inför kommande nationell infrastrukturplan 2026-2037. VGR har under 2024 uppdragit åt Västtrafik att påbörja en utredning som ska föreslå framtida tåg som ska trafikera den oelektrifierade Kinnekullebanan och ersätta dagens dieseltåg. |

3.4 ETT KOMPETENSFÖRSÖRJT SKARABORG

| Resultatmätning | Kommentar |
|---|--|
| ▲ Stärka och fördjupa kommunikationen kring samverkansstrategin till relevanta professionsnätverk. Nätverkens uppdragsbeskrivningar stöttar arbetet med strategin. | Samtliga professionsnätverk har skrivit nya uppdragsbeskrivningar utifrån samverkansstrategin. |
| ● Stärka och fördjupa kommunikationen kring samverkansstrategin mot några av Skaraborgs kommunledningar. | Kommunikation har skett till ordförandenätverket. |
| ▲ Projektet Val för livet fortlöper enligt plan | Arbetet mot målen fortgår enligt plan. |
| ● Kunskapsnoden inom Kraftsamling Fullföljda studier följs upp och utvärderas i syfte att ta fram prioriteringar för fortsatt arbete. Skapa förutsättningar för att ta arbetet med prioriterat område 1 i samverkansstrategin vidare. | Har skett i samband med ny ansökan. Pågående arbete. |
| ● Samverkansavtal för vuxenutbildningarna i Skaraborg är reviderat. | Direktionen rekommenderar kommunerna att skriva på avtalet under hösten. |
| ▲ Under 2024 utvecklas strukturer för branschkontakter och särskilt fokus riktas mot utbildningssystemets förmåga att möta förändrade behov utifrån den gröna omställningen och behoven i den offentliga sektorn. Behovsinventeringarna behöver konkretiseras för att ge ett ändamålsenligt planeringsunderlag för utbildningsanordnarna. | Pågående arbete. |
| ● Ett delregionalt dimensioneringsunderlag för gymnasiala utbildningar är föreslaget och presenterat för Utbildningsgruppen. | Presenteras för utbildningsgruppen i september. |
| ● Breddat utbud för elever på Introduktionsprogrammen på gruppnivå. | Vissa initiativ tagna. |

3.5 ETT ATTRAKTIVT SKARABORG

| Resultatmätning | Kommentar |
|--|---|
| ● Livet i Skaraborg. | Ökad spridning, fler besökare och fler som hör av sig och nyttjar våra inflyttarguider. |
| ● Ta fram ett nytt investeringsfrämjande erbjudande inom området Agro food. Det nya värdeerbjudandet ska vara paketerat och presenterat på hemsidan/andra kanaler under 2024. | Process påbörjad och ett erbjudande kommer att kunna paketeras och presenteras under i början av 2025. |
| ● Antagen kulturplan med handlingsplan, workshops och utbildningsinsatser, dialog med civilsamhället, 2 konferenser, 5 processer som kan leda till nya EU-projekt, Gestaltad livsmiljö övergår till flera processer/nyckelprojekt. | Arbetar utifrån kulturplanen och genomför workshops och andra insatser som på sikt kan leda till nya projekt. Vakans av tjänst av kulturstrateg kan påverka hastigheten i arbetet. |
| ● Offertberedskap etableringar/verksamhetsmark | Arbetet är påbörjat och kommer att fortsätta under året. Handlingsplan framtagen. |
| ● Genomförandeplan platsutveckling/platsvarumärke | Handlingsplan framtagen och arbetet är påbörjat. |

3.6 GOD ARBETSGIVARE

| Resultatmätning | Kommentar |
|---|--|
| ● Dialog med Skövde IT | Fortsatt dialog förs via IT-rådet. |
| ● Återkommande initiativ där man delar med sig av "best practise". | Flera initiativ tagits för delning av "best practise" kring tex. bildhantering, Teams, Outlook och AI vilket har varit uppskattat och välbesökt av medarbetarna. |
| ● Utbilda och hålla personalen uppdaterade/informerade om informationssäkerhet. | På APT har dialog och information om informationssäkerhet tagits upp vid flertal tillfällen. |

3.7 EN EKONOMI I BALANS

| Resultatmätning | Kommentar |
|--|------------------------|
| ● Uppföljning av att budget är lagd per utvecklingsområde. | Genomfört enligt plan. |

4 EKONOMISKA RAPPORTER

4.1 DRIFTSREDOVISNING

4.1.1 SKARABORGS KOMMUNALFÖRBUND TOTALT

| Tkr | Utfall delår (jan-aug) | Budget (Helår) | Prognos (Helår) |
|------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| Intäkter | 42 801 015 | 60 096 000 | 56 234 000 |
| Kostnader | | | |
| Personal | -24 800 402 | -37 452 000 | -36 200 000 |
| Övriga kostnader | -12 762 779 | -22 314 000 | -19 510 000 |
| Externa tjänster | | | |
| OH-kostnader/intäkt | 0 | -280 000 | 0 |
| SUMMA KOSTNADER | -37 563 181 | -60 046 000 | -55 725 000 |
| RESULTAT | 5 237 834 | 50 000 | 509 000 |

Kommentar

Skaraborgs Kommunalförbunds delårsutfall är 5 238 tkr. Jämförelse mot budget (4 353 tkr) i delåret är avvikelsen ett överskott om 884 tkr. Föregående år 2023 var utfallet 1 389 tkr. I år har inte rekviseringar gjorts i augusti vilket gjordes föregående år. Avvikelsen mellan åren beror därför på skillnad i sätt att periodisera, under år 2024 görs motsvarande rekviseringar i september. För helåret 2024 styrs verksamheten i allt väsentligt enligt budget. Det positiva helårsresultatet uppstår inom Vårldsenheten.

Budget 2024 med beslut om intäkter 61 932 tkr samt kostnader 61 882 tkr är en minskning om 1 836 tkr vilket beror på några projekt är inte budget inlagt i systemet. Projekten kommer att ha lika stora intäkter som kostnader och kommer hamna på noll och påverkar inte helheten i utfall eller budget som ligger om ett resultat på 50 tkr.

4.1.2 KANSLIENHETEN

| Tkr | Utfall delår (jan-aug) | Budget (Helår) |
|------------------------|------------------------|-------------------|
| Intäkter | 6 606 447 | 8 639 000 |
| Kostnader | | |
| Personal | -5 363 333 | -8 105 000 |
| Övriga kostnader | -4 110 394 | -6 633 000 |
| Externa tjänster | | |
| OH-kostnader/intäkt | 3 115 920 | 6 149 000 |
| SUMMA KOSTNADER | -6 357 807 | -8 589 000 |
| RESULTAT | 248 640 | 50 000 |

4.1.3 KUNSKAPSUTVECKLING

| Tkr | Utfall delår (jan-aug) | Budget (Helår) |
|------------------------|------------------------|--------------------|
| Intäkter | 6 013 219 | 7 568 000 |
| Kostnader | | |
| Personal | -3 526 128 | - 4 765 000 |
| Övriga kostnader | -1 109 803 | - 1 850 000 |
| Externa tjänster | | |
| OH-kostnader/intäkt | -563 618 | -953 000 |
| SUMMA KOSTNADER | -5 199 549 | - 7 568 000 |
| RESULTAT | 813 670 | 0 |

4.1.4 PROJEKTENHETEN

| Tkr | Utfall delår (jan-aug) | Budget (Helår) |
|------------------------|------------------------|--------------------|
| Intäkter | 8 697 182 | 16 622 000 |
| Kostnader | | |
| Personal | -5 616 867 | -7 945 000 |
| Övriga kostnader | -1 521 400 | -7 088 000 |
| Externa tjänster | | |
| OH-kostnader/intäkt | -887 066 | -1 589 000 |
| SUMMA KOSTNADER | -8 025 333 | -16 622 000 |
| RESULTAT | 671 849 | 0 |

4.1.5 REGIONAL UTVECKLING

| Tkr | Utfall delår (jan-aug) | Budget (Helår) |
|------------------------|------------------------|-------------------|
| Intäkter | 10 621 614 | 16 017 000 |
| Kostnader | | |
| Personal | -5 765 523 | -9 406 000 |
| Övriga kostnader | -2 627 133 | -4 730 000 |
| Externa tjänster | | |
| OH-kostnader/intäkt | -917 617 | -1 881 000 |
| SUMMA KOSTNADER | -9 310 273 | 16 017 000 |
| RESULTAT | 1 311 341 | 0 |

4.1.6 VÄLFÄRDSUTVECKLING

| Tkr | Utfall delår (jan-aug) | Budget (Helår) |
|------------------------|------------------------|-------------------|
| Intäkter | 9 962 857 | 9 695 000 |
| Kostnader | | |
| Personal | -3 834 174 | -6 446 000 |
| Övriga kostnader | -3 310 310 | -1 960 000 |
| Externa tjänster | | |
| OH-kostnader/intäkt | -626 040 | -1 289 000 |
| SUMMA KOSTNADER | -7 770 524 | -9 695 000 |
| RESULTAT | 2 192 333 | 0 |

4.2 INVESTERINGSREDOVISNING

Skaraborgs Kommunalförbund har per 2024-08-31 inte genomfört några investeringar.

4.3 RESULTATRÄKNING

| RESULTATRÄKNING | Not | 2024-08-31 | 2023-08-31 | Prognos 2024 | Budget 2024 |
|-------------------------------------|-----|-----------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | | | | | |
| Medlemsavgifter | | 12 943 688 | 8 414 103 | 12 944 000 | 12 960 000 |
| Övriga intäkter | 2 | 28 997 954 | 30 307 337 | 42 000 000 | 46 146 000 |
| Verksamhetens kostnader | | | | | |
| Personalkostnader | 3 | -24 800 402 | - 19 057 526 | -36 200 000 | -36 199 000 |
| Övriga externa kostnader | 4 | -12 753 152 | - 18 923 938 | -19 500 000 | -23 832 000 |
| Av- och nedskrivningar | 5 | -9 627 | -14 673 | -15 000 | -15 000 |
| Verksamhetens nettokostnader | | -4 378 461 | 725 303 | -771 000 | -940 000 |
| Verksamhetens resultat | | -4 378 461 | 725 303 | -771 000 | -940 000 |
| Finansiella intäkter | | 866 415 | 670 255 | 1 290 000 | 1 000 000 |
| Finansiella kostnader | 6 | -7 043 | -6 431 | -10 000 | -10 000 |
| Resultat efter finansiella poster | | 5 237 834 | 1 389 127 | 509 000 | 50 000 |
| Delårets resultat | | 5 237 834 | 1 389 127 | 509 000 | 50 000 |

4.4 BALANSRÄKNING

| Balansräkning | Not | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|---|-----|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Maskiner och inventarier | 7 | 40 924 | 55 211 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Aktier | 8 | 2 200 000 | 2 200 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 2 240 924 | 2 255 211 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kundfordringar | | 672 466 | 2 785 855 |
| Övriga fordringar | | 1 855 007 | 2 026 289 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 9 | 15 384 534 | 7 816 409 |
| Kassa och Bank | 10 | 66 703 170 | 73 371 498 |
| Summa omsättningstillgångar | | 84 615 177 | 86 00 051 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 86 856 101 | 88 255 262 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 11 | 6 127 591 | 6 020 773 |
| Årets resultat | | 5 237 834 | 1 389 126 |
| Summa eget kapital | | 11 365 425 | 7 409 899 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Eget kapital | 11 | 6 127 591 | 6 020 773 |
| Årets resultat | | 5 237 834 | 1 389 126 |
| Summa eget kapital | | 11 365 425 | 7 409 899 |
| Avsättningar | | | |
| Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser | 12 | 662 760 | 1 226 000 |
| Skulder | | | |

| Balansräkning | Not | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 2 498 927 | 1 706 615 |
| Övriga kortfristiga skulder | (14) | 4 143 200 | 1 271 827 |
| Skulder till olika projekt | 13 | 35 765 819 | 31 620 212 |
| Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader | 14 | 32 419 965 | 45 020 709 |
| Summa kortfristiga skulder | | 74 827 915 | 79 619 363 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 86 856 101 | 88 255 262 |
| <i>Ställda säkerheter</i> | | <i>Inga</i> | <i>Inga</i> |

4.4.1 PENSIONSSPECIFIKATION

| Pensionsskuld inklusive löneskatt | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Avsättning och ansvarsförbindelse | 20 124 000 | 19 369 000 |
| Ränteuppräknig | 160 000 | 207 000 |
| Basbeloppsuppräknig | 1 840 000 | 1 684 000 |
| Nya utbetalningar | -540 000 | -780 000 |
| Intjänad förmånsbestämd ålderspension | 6 163 000 | 2 261 000 |
| Ändring av diskonteringsräntan | -3 878 000 | -1 822 000 |
| Övrigt | -571 000 | -795 000 |
| Summa pensioner | 23 298 000 | 20 124 000 |
| Total pensionsskuld | 28 947 610 | 25 006 000 |
| Marknadsvärde pensionsstiftelsen | 29 324 735 | 26 347 471 |
| 2024-08-31/2023-12-31 | | |
| Konsolideringsgrad | 101% | 105% |

För att möta den lägre konsolideringsgraden görs en avsättning om 662 760 kronor per 2024-08-31 vilken inte är inräknat i ovan. Vår bedömning är att förväntad framtida avkastning på pensionsstiftelsen kommer behöva ökas av fastställt mål (110%) för konsolideringsgrad, därav sker ytterligare uppbokad avsättning till stiftelsen per 2024-08-31.

4.5 KASSAFLÖDESANALYS

| Kassaflödesanalys | | |
|---|---|-------------------------------|
| Den löpande verksamheten | 2024-01-01--2024-08-31 (8 månader) | 2023-01-01--2023-12-31 |
| Delåret/Årets resultat | 5 237 834 | 106 818 |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflöde | | |
| Av -och nedskrivningar | 9 627 | 80 052 |
| Gjorda avsättningar | 662 760 | - 1 226 000 |
| Medel från verksamheten för förändring av rörelsekapital | 672 387 | - 1 145 948 |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | 7 749 079 | 120 257 |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | - 6 861 194 | - 8 579 408 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 6 798 106 | - 9 498 281 |
| Investeringsverksamheten | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | - | - |
| Årets kassaflöde | 6 798 106 | - 9 498 281 |
| Likvida medel vid årets början | 63 972 011 | 73 470 292 |
| Likvida medel vid 2024-08-31/ fg årets slut | 66 703 170 | 63 972 011 |

4.6 TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Intäkterna redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras förbundet 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.

Redovisningen av projekten görs på två olika sätt. Projektmedel som avser delregionala utvecklingsmedel bokas först mot ett skuldkonto för att sedan betalas ut/rekvireras till olika projekt, antingen som förbundet driver själva (intäktsförs) eller också till andra aktörer(skuldminskning). För de projekt som inte går via tillväxtprogrammet bokas intäkten direkt mot olika projekt i förbundet.

För projekten som förbundet driver själva så bokförs kostnaderna direkt på respektive projekt. Pågående projekt "nollas ut" vid bokslut så de inte ger förbundet någon resultat effekt.

Redovisningsprincipen för pensioner innebär att redovisning sker till det lägsta värdet av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet för stiftelsen som tillgång och som avsättning i balansräkningen finns pensioner intjänade från 1998-01-01 exkl. löneskatt. Anledningen till att inte någon löneskatteskuld redovisas i balansräkningen beror på att förbundet redan har betalt in löneskatt via pensionsstiftelsen som täcker den löneskatt som hänför sig till den pension som ligger i balansräkningen.

Resterande löneskatteskuld ligger i ansvarsförbindelsen. Den pension som är intjänad fram till 1997-12-31 ligger som ansvarsförbindelse. Pensionerna är beräknade enligt RIPS17 och senaste avlästa aktualiseringsgrad är 100%. Förbundet har inga avtal om visstidspensioner eller särskild avtalspension.

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning, baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av konst görs inga avskrivningar. Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång. När det gäller materiella anläggningstillgångar ska beloppet också överstiga gränsen för mindre värde, som är ett halvt prisbasbelopp.

Pensionsstiftelsens anskaffningsvärde och marknadsvärde redovisas från och med år 2021 separat och tillhör inte balansräkningen. Pensionsstiftelsens värde bör enligt gällande redovisningslagstiftning inte utgöra en tillgång i förbundet. På samma sätt kommer avsättningen och ansvarsförbindelsen redovisas som total pensionsskuld utifrån beräkning av Tryggandelagen hämtat från KPA. Dessa poster utgör ingen skuld i förbundet då dessa poster är tryggade via pensionsstiftelsen.

| Not 2 Verksamhetens intäkter | 2024-01-01 | 2023-01-01 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
| Driftbidrag från staten | 0 | 1 577 611 |
| Driftbidrag från kommuner och landsting | 20 793 564 | 23 983 146 |
| Kurser och konferenser | 0 | 371 042 |
| Försäljning av verksamhet till kommuner och landsting | 2 980 523 | 4 136 780 |
| Övriga intäkter | 5 223 867 | 238 757 |
| Summa verksamhetens intäkter | 28 997 954 | 30 307 336 |

| Not 3 Personalkostnader | 2024-01-01 | 2023-01-01 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
| Styrelse och övrigt förtroendevalda | -58 848 | -57 964 |
| Anställda | -16 036 635 | -12 729 450 |
| Sociala avgifter | -5 272 606 | -4 202 644 |
| Pensionskostnader | -3 426 113 | -2 067 468 |
| Summa verksamhetens kostnader | -24 800 402 | -19 057 526 |

| Not 4 Arvode till revisorer | 2024-01-01 | 2023-01-01 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
| Fast arvode sakkunnigt biträde | -120 000 | -120 000 |
| Övrig revision | 0 | 0 |
| Arvode till förtroendevalda revisorer | -6 210 | -5 300 |
| Summa arvode till revisorer | -126 210 | -125 300 |

| Not 5 Avskrivningar | 2024-01-01 | 2023-01-01 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
| Av- och nedskrivning maskiner och inventarier | -9 627 | -14 673 |
| Summa avskrivningar | -9 627 | -14 673 |
| <i>Avskrivningar har gjorts enligt plan på inventarier med 10%, 20% och 33% samt datorer med 33% av anskaffningsvärdet.</i> | | |
| <i>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod uppgår till 5 år</i> | | |

| Not 6 Finansiella kostnader | 2024-01-01 | 2023-01-01 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
| Räntekostnader | -7 043 | -6 431 |
| Summa finansiella kostnader | -7 043 | -6 431 |

| Not 7 Maskiner och inventarier | 2024-01-01 | 2023-01-01 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
| Ingående anskaffningsvärden | 75 999 | 790 643 |
| Investeringar | 0 | 0 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | -714 644 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 75 999 | 75 999 |
| Ingående avskrivningar | -25 448 | -660 040 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | 653 925 |
| Årets avskrivningar | -9 627 | -14 673 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -35 075 | -20 788 |
| Utgående redovisat värde | 40 924 | 55 211 |

| Not 8 Finansiella anläggningstillgångar /aktier | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Gryning Vård AB 556605-8201, säte Göteborg, 17% | 1 700 000 | 1 700 000 |
| Mediapoolen Västra Götaland AB, 556601-4741 säte Skövde, 33% | 500 000 | 500 000 |
| Redovisat värde vid årets slut | 2 200 000 | 2 200 000 |
| <i>Andelsvärde Gryning Vård AB 15 959 047 (13 501 632)</i> | | |
| <i>Andelsvärde Mediapoolen Västra Götaland AB 2 803 468 (2 803 468). Delårets värde enligt årsredovisning för räkenskapsår 2024.</i> | | |

| Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Upplupen fakturering | 0 | 144 000 |
| Periodiserade lev fakturor enligt underlag | 1 384 594 | 1 198 584 |
| Övriga projekt med upplupen intäkt enligt underlag | 13 999 940 | 5 806 638 |
| Upplupen ränta | 853 786 | 667 187 |
| Redovisat värde vid årets slut | 16 538 320 | 7 816 409 |

| Not 10 Kassa och bank | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Förbundets likvida medel | 30 937 351 | 41 751 286 |
| Tillväxtprogrammets likvida medel | 35 765 819 | 31 620 212 |
| | 66 703 170 | 73 371 498 |

| Not 11 Eget kapital | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Eget kapital | | |
| Ingående eget kapital | 6 127 591 | 6 020 773 |
| Årets resultat | 5 237 834 | 1 389 126 |
| Utgående eget kapital | 11 365 425 | 7 409 899 |

| Not 12 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser | |
|---|--|
| <i>* Not 12 sätts från och med 211231 med upplysning under balansräkningen.</i> | |

| Not 13 Skulder till olika projekt (DRUM) | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Beslutade utvecklingsmedel i olika projekt (DRUM) | 57 656 122 | 55 707 254 |
| Ej erhållna projektmedel kommunal finansiering | -9 690 155 | -10 712 736 |
| Ej erhållna projektmedel VGR finansiering | -12 220 148 | -13 374 306 |
| | 35 765 819 | 31 620 212 |

| Not 14 Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Upplupna löner (14) | 27 448 | 68 802 |
| Upplupna semesterlöner (14) | 1 046 240 | 871 477 |
| Upplupen avgiftsbestämd ålderspension (14) | 1 143 000 | 880 000 |
| Övriga projekt med resultat upplupen kostnad | 12 555 894 | 37 933 195 |
| Övriga interimsskulder | 19 864 071 | 5 267 235 |
| | 34 636 653 | 45 020 709 |

De poster som är under (14) finns under skulder/kortfristiga skulder/övriga kortfristiga skulder.

VERKSAMHET

4.7 KANSLIENHETEN

Kanslienheten har genomfört flera aktiviteter inom förbundet för att förbättra vår verksamhet. Förbundet har börjat köpa tjänst av Skövde kommun för informationssäkerhet och skapat en organisation för att arbeta med frågorna strukturerat på förbundet. En grupp har utsetts som ska ansvara för att utveckla och följa upp förbundets informationssäkerhetsarbete och rutiner. Det har också påbörjats med en informationshanteringsanalys och tagit fram en handlingsplan för att förbättra informationssäkerhet. Fokus har också varit på förbundets arbetsmiljö och man har sett över riktlinjer för flexitid och implementerat nya rutiner för att följa upp arbetstiden.

I början av året genomfört Skaraborgsdagen den 25 januari, som blev välbesökt och uppskattad. Vi har också skapat ett nyhetsbrev som skickas ut till intresserade politiker och tjänstepersoner i delregionen. Nyhetsbrevet innehåller information om våra aktuella projekt, aktiviteter och rapporter, samt tips om kommande evenemang och utbildningar m.m.

4.8 PROJEKTENHETEN

Under året har Kommunalförbundet varit aktivt i tio projekt, i vissa fall som projektägare och i andra fall som en projektpart. VGR har varit den tongivande anslagsgivaren. Under våren beviljades ett par nya projekt: Kompetenstrappa - förskola och fritidshem, Framtiden vård: attraktion, kvalitet och smarta lösningar samt Attraktion till batteri- och fordonsbranschen. Under våren beslutades också att Kompetensnavet förlängs ytterligare två år tom mars 2027, detta sker inom ramen för befintlig projektbudget.

4.9 KUNSKAPSUTVECKLING

Skaraborgs skol- och utbildningschefer arbetar utifrån Samverkansstrategi för Utbildning Skaraborg - organiserad samverkan för utveckling, som antogs 2023. Stort fokus under första halvåret 2024 har lagts på att ta fram ett dimensioneringsunderlag för Skaraborg som kompletterar Skolverkets underlag för planering och dimensionering för hela Västra Götaland. Under hösten presenteras underlaget för det politiska nämndsordförandenätverket med flera.

Kunskapsnoden Fullföljda studier har erbjudit kommunerna att delta i satsningen Ungas psykiska hälsa: Det syns inte. Syftet med satsningen är att öka elevernas kunskaper om vad som kan främja psykisk hälsa och ge dem verktyg för att långsiktigt hantera livets naturliga upp- och nedgångar.

Under våren 2024 startades projektet "Kompetenstrappa för förskola och fritidshem" upp. Syftet med projektet är att skapa tydligare karriärvägar samt underlätta inträde till arbete inom förskola och fritidshem.

4.10 REGIONAL UTVECKLING

Näringsliv

Under våren har Direktionen för delregionala utvecklingsmedel (DRUM) beviljat fortsatt finansiering av Omställning Skaraborg och Science Park Skövde. En förlängning av Överenskommelsen mellan Skaraborgs Kommunalförbund och VGR för 2025 kring DRUM-medlen har antagits av Direktionen.

Besöksnäring

En marknadsanalys som visar behov av framtida hotellkapacitet i Skaraborg genomförd, där behovet av nya hotell är stort.

En grund har lagts för ett genomförande av en "platsberättelse" för Skaraborg,

Visit Skaraborg har arbetat med produktutveckling, affärsutveckling, hållbarhetsrådgivning, digitalisering, marknadsföring (t ex familjeresan och golfa i Skaraborg) och genomfört en branschdag för besöksnäringen.

Kompetensförsörjning 2024

Utifrån satsningen kring Nya lärmiljöer/Utbildningscentrum, som prioriterad aktivitet inom Omställning Skaraborg har kunskapsinhämtning och kartläggning skett genom studiebesök i Göteborg och dialog med AB Volvo, VGR, IDC samt Högskolan i Skövde. Samarbetet med Göteborg kring kompetens för batteribranschen har intensifierats och en gemensam handlingsplan tas nu fram.

VGR godkände Kompetensnavets ansökan om att förlänga projektet med två år inom befintlig budget till 31 mars 2027. Fokus ligger på att implementera branschstrukturen, utveckla lärcentra samt vidareutveckla metod för framtagande av en årlig rapport som kan ge underlag till arbetet med utbudsdimensioneringen delregionalt och regionalt.

Livet i Skaraborg

Livet i Skaraborgs stora milsten var Emigration Expo i Houten (Nederländerna) där de deltog med monter och personal på plats tillsammans med representanter tre andra kommuner samt Visit Skaraborg. Övrigt fokus har lagts på att arbeta med kommunikation och innehåll till webbplatsen vilket resulterat i en stabil ökning av besökare till webbplatsen samt fler potentiella inflyttare som har hört av sig.

Business Region Skaraborg

Mycket av BRS arbete är kopplat till insatsområden inom Omställning Skaraborg och den utveckling och tillväxt Skaraborg står inför. BRS har bland annat genomfört den nordiska batterikonferensen tillsammans med Business Sweden, Innovation Norway och Business Finland. Fortsatt arbete med Expand & Retain bolagen, omtag och uppdateringar av arbetet med offertberedskap gällande både verksamhetsmark/bostäder/hotell/energi/platsens attraktivitet/kompetens.

Satsningen kring VEGO (Västsvenska etableringar för grön omställning) har intensifierats, bland annat är nya medarbetare på plats.

Klimat 2030

Alla Skaraborgs 15 kommuner har antagit klimatlöften för åren 2024–2026. De som syftar till att minska klimatpåverkan och bidra till hållbar samhällsutveckling. Tillsammans har kommunerna i Skaraborg antagit 231 klimatlöften. Under våren 2024 har det klimatstrategiska arbetet inom klimat 2030 varit fokuserat på uppstarten av arbetet med att genomföra klimatlöftena.

Under våren 2024 har fokus även varit stärkt samverkan med de andra delregionala samordnarna och stärkt koppling till övriga utvecklingsprocesser och satsningar i Skaraborg.

Infrastruktur

Det är utmaningar med att få framdrift i den beslutade tolvåriga Regionala infrastrukturplanen 2022 - 2033. Trots att det finns begränsade medel i planen och lång framförhållning, så förbrukas inte en stor andel av de tilldelade medlen. Underförbrukningen är ett problem som gör att viktiga investeringar försenas i kommunerna och tyvärr också fördröjas.

Under 2023 bildades Kinnekulletåggruppen med Skaraborgskommunerna utmed banan och under 2024 har banan tagit tydligare plats i inriktningsdokument. Regionen tog också ett beslut under början av 2024 om att börja utreda framtida tågfordon på Kinnekullebanan, som ska ersätta dagens dieseldrivna Kinnekulletåg. Gemensamt arbete för förbättrad järnvägsinfrastruktur och tågtrafik pågår också i Västra stambanegruppen, med alla kommunerna mellan Stockholm och Göteborg, liksom i Jönköpingsbanegruppen med kommunerna mellan Skövde/Falköping och Nässjö.

Under våren 2024 har åtgärdsvalsstudier färdigställt för ÅVS väg 44 Grästorps-Lidköping, liksom för ÅVS Genom Skövde. Under 2024 har arbete med kommande Regional plan 2026-2037 också påbörjats, och här behövs en bred samverkan kring de infrastrukturbehov som etableringar och omställningen i Skaraborg för med sig.

Kollektivtrafik

Skaraborg fortsätter att försöka hitta lösningar för gymnasieelever som bor i glesare geografier och där kollektivtrafiken påverkas av nya bussavtalet juni 2025. Arbetet med ett nytt regionalt Trafikförsörjningsprogram har fortsatt under 2024. Där aviseras också ett ökad fokus på barn och ungas förutsättningar att resa med kollektivtrafiken. Ifrån Skaraborg fortsätter vi därför att söka samverkan kring en närvaro av efterfrågestyrd kollektivtrafik i glesare geografier, som också integreras med den linjelagda trafiken i ett "helaresanperspektiv".

Skaraborg har också under 2024 fört en aktiv dialog med bl a Västtrafik och Trafikverket kring hur tågtrafiken, även på övriga banor påverkas av de kommande årens elkraftsarbeten på Västra stambanan.

Digitalisering

Skaraborgs kommuner har beviljats medel från Vinnova för att tillsammans med bl a Lidingö ta fram en AI-lösning som automatiskt kan maska personuppgifter i dokument inför utlämning av allmän handling. Projektnamnet är "Rätt till insyn".

Elektrifiering

Arbetet med att etablera en energiförsörjningsplan i enlighet med direktionens beslut i april 2023 gick under första halvåret in i en mer intensiv fas. Samtidigt intensifierades stödet till kommunerna kring energiplanering och vindbruksplanering. En utbildning för kommunfullmäktigeledamöter har tagits fram liksom ett kommunikationsstöd som kommunerna kan använda i medborgardialoger kring etablering av främst vindkraft. Forskningen kring nätverksstyrning löper också på med flera publicerade artiklar.

Samhällsbyggnad

Under nätverket för samhällsbyggnadschefer finns arbetsgruppen Skaraborgsbenchen (tjänstepersoner från kommunernas plan och mex) som under 2024 formaliserats ytterligare. Under våren planerades och påbörjades insatser för 2024 inom Färdplan bostäder (målgrupper/flyttkedjor samt inom djupanalys detaljplaner). Upphandling av konsult är klar.

Samhällsbyggnadsstrategen samordnar insatser med Offertberedskap bostäder där många frågor är gemensamma. Förberedelser av test med "Öppna data" har resulterat i en testgrupp av 4 kommuner som under hösten undersöker en gemensam karta för "Lediga tomter bostäder".

4.11 VÄLFÄRDSUTVECKLING

Välfärd och folkhälsa har under delåret 2024 arbetat med en mängd frågor bland annat:

Folkhälsoavtal

Nytt avtal mellan Skaraborgs Kommunalförbund och delregional nämnd Östra har beslutats och ny utvecklingsledare för uppdraget är anställd och påbörjade sin anställning den 1 maj på 50% och planen är att börja arbeta 100% den 1/1 2025. Arbeta pågår att ta fram behovsanalys samt skapa nätverk.

Risk och möjlighetsanalys

En samverkan pågår med Länsstyrelsen i Västra Götaland samt beslut togs under våren att inledningsvis koncentrera arbete i Mariestad för att därefter utöka med fler kommuner. Analysen har huvudfokus mot socialhållbarhet. En styrgrupp är bildade och består av enhetschef länsstyrelsen västragötaland samhällsbyggandschef och socialchef från Mariestad, Skaraborgs bitr polisområdeschef samt enehtschef inom välfärdsutveckling som också är sammankallande.

VästKom

Utredning och omställning av Västkom uppdrag har pågått under förra året och detta år har mycket arbete lagts på på arbetssätt och strukturer kring det. En del arbetsuppgifter har övergått till kommunalförbunden och även här har det skapats arbetsgrupper med regionen för att på bästa sätt finna nya former för samverkan

Film Nära Vård

En film med tillhörande utbildningsmaterial om Nära Vård och det personcentrerade arbetssättet i kommunernas alla verksamheter har tagits fram i samarbete med övriga kommunalförbund i regionen.

Nytt hälso- och sjukvårdsavtal

Arbetet med att ta fram ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal mellan kommunerna och regionen i Västra Götaland har påbörjats och en tidsplan är framtagen och beslutad. Arbetet kommer att pågå under hela 2024 och även kommande år.

Ny socialtjänstlag

En lagrådsremiss är framtagen och planeringen är att beslut om ny lag ska tas på riksdagens möte i november. Under året har ett förberedelsearbete gjorts och kommunalförbundets enhet för välfärdsutveckling tillika Skaraborgs RSS har fått i uppdrag av socialcheferna att anordna den länsdialog som ske i alla län. I Västra Götaland sker fyra dialoger på delregionalnivå. I Skaraborg är länsdialogen planerad till den 13 december.

Socialchefernas fokusområden

Socialcheferna har arbetat med sina fokusområden och har även haft en dag med socialnämndsordförandena för att komma fram till vad de gemensamt ser är viktigt att arbeta med framåt.

4.12 OMSTÄLLNING SKARABORG

Det politiska uppdraget Omställning Skaraborg har konkretiserats och en aktivitetsplan för 2024 har beslutats av direktionen. För respektive aktivitet har genomförandeplaner tagits fram som beskriver delaktiviteter, bemanning och tidplan. För varje aktivitet har en ansvarig på kommunalförbundet utsetts.

Förankring av Omställning Skaraborg och dess aktiviteter har genomförts internt i kommunalförbundet och i flertalet kommuner. Löpande rapportering om framdrift har skett i direktionen och kommundirektörsgruppen samt i för Omställning Skaraborg utsedd politisk referensgrupp och styrgrupp.

Inom ramen för omställningsarbetet har dialog förts med flertalet kommunnätverk, Västra Götalandsregionen, Högskolan i Skövde, energibolagen genom Framtidskraft, Klas Ericson (nationell samordnare), Volvo, IDC och andra näringslivsrepresentanter såsom Byggföretagen och Fastighetsägarna.

Aktiviteter som genomförts är Nordisk Batterikonferens och Marknadsanalys hotell. Utöver det har ett antal externa föredrag och panelsamtal genomförts i syfte att lyfta Skaraborg bl a under Skaraborgsdagen, Byggbranschdagen, Nordeas konferens Skaraborg laddar för tillväxt samt i Almedalen.



skaraborg.se

info@skaraborg.se
0500-49 72 00
Box 54, 541 22 Skövde

§ 26

Dnr 2024/00808

Delårsrapport för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg per den 31 augusti 2024

Kommunstyrelsens beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS) har ansvar för tillsyn, kontroll och prövning inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt livsmedelskontroll i medlemskommunerna. Direktionen beslutade den 18 oktober 2024, § 16, att överlämna kommunalförbundets delårsrapport per den 31 augusti 2024 till kommunfullmäktige i förbundets medlemskommuner och till förbundets revisorer. Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 150/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-23
- Yttrande från sakkunnigt biträde, PWC
- Revisionsrapport från PWC, 2024-10-23
- Direktionen, § 16/2024
- Delårsrapport 2024

Paragrafen skickas till
Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

§ 150

Dnr 2024/00808

Delårsrapport för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg per den 31 augusti 2024

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS) har ansvar för tillsyn, kontroll och prövning inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt livsmedelskontroll i medlemskommunerna. Direktionen beslutade den 18 oktober 2024, § 16, att överlämna kommunalförbundets delårsrapport per den 31 augusti 2024 till kommunfullmäktige i förbundets medlemskommuner och till förbundets revisorer.

Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-23
- Yttrande från sakkunnigt biträde, PWC
- Revisionsrapport från PWC, 2024-10-23
- Direktionen, § 16/2024
- Delårsrapport 2024

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Delårsrapport för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg per den 31 augusti 2024

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS) har ansvar för tillsyn, kontroll och prövning inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt livsmedelskontroll i medlemskommunerna. Direktionen beslutade den 18 oktober 2024, § 16, att överlämna kommunalförbundets delårsrapport per den 31 augusti 2024 till kommunfullmäktige i förbundets medlemskommuner och till förbundets revisorer.

Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Bakgrund

Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS) är ett kommunalförbund med direktion som har ansvar för tillsyn, kontroll och prövning inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt livsmedelskontroll i de fem medlemskommunerna Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro.

Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg beslutade den 18 oktober 2024, § 16, att överlämna kommunalförbundets delårsrapport per den 31 augusti 2024 till kommunfullmäktige i förbundets medlemskommuner och till förbundets revisorer.

Resultatet uppgår per den 31 augusti till 1 362 tkr. Avstämningen av semesterlöneskulden har en positiv resultatpåverkan motsvarande 626 tkr vid delåret. Även underskottet från föregående år som det beslutades skulle justeras under en treårsperiod har en positiv resultatpåverkan vid delåret på 310 tkr. Exkluderat dessa två poster noteras ett resultat motsvarande 426 tkr.

Vid årsbokslutet kommer avstämningen av semesterlöneskulden ha en negativ resultatpåverkan i stället vilket gör att helårsprognosen sätts till 572 tkr.

Revisorerna bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen är att balanskravet kommer att uppfyllas år 2024. Revisorerna bedömer att det prognosticerade resultatet är förenligt med det finansiella mål som fastställts i budget 2024, samt att det prognosticerade resultatet delvis är förenligt med de verksamhetsmål som fastställts i budget 2024.

Förvaltningens bedömning

Mot bakgrund av underlaget föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige godkänner kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-23
- Yttrande från sakkunnigt biträde, PWC
- Revisionsrapport från PWC, 2024-10-23
- Direktionen, § 16/2024
- Delårsrapport 2024

Beslutet ska skickas till

Miljösamverkan östra Skaraborg, miljoskaraborg@skovde.se

Linda Karelid
Kanslichef

Till:

Kommunfullmäktige i respektive medlemskommun

För kännedom:

Direktionen för MÖS

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av respektive fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapporten per 2024-08-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat.

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.

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 revisionsmetod i kommunal verksamhet. Granskningsresultatet framgår av bifogade granskningsrapporter som utarbetats av PwC.

Vi bedömer:

- att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningsmetod i övrigt. Med utgångspunkt från uppgifterna i delårsrapporten är bedömningen att balanskravet kommer att uppfyllas år 2024.
- att grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering är det prognostiserade resultatet förenligt med det **finansiella mål** som fastställts i budget 2024.
- att grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering är det prognostiserade resultatet delvis förenligt med de **verksamhetsmål** som fastställts i budget 2024.

Enligt vår digitala signatur

Per-Olof Ekholm, Hjo kommun

Birgitta Svensson, Karlsborgs kommun

Bilaga: Sakkunniga bitrådets yttrande 2024, PwC
Granskning av god ekonomisk hushållning och balanskravsresultat, 2024, MÖS, PwC

Deltagare

KOMMUNALFÖRBUNDET MILJÖSAMVERKAN ÖSTRA SKARABORG 222000-2865 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-10-23 13:16:15 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PER-OLOF EKHOLM

Datum

Per-Olof Ekholm
Lekmannarevisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2024-10-23 14:14:40 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: BIRGITTA SVENSSON

Datum

Birgitta Svensson
Lekmannarevisor

Leveranskanal: E-post



Sakkunniga biträdets yttrande om delårsrapport
Till revisorerna i Miljösamverkan östra Skaraborg

Org.nr 222000-2865

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 Miljösamverkan östra Skaraborg för perioden 2024-01-01 – 2024-08-31. Det är direktionen 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 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 våra uttalanden.

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.



Karlstad den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Ek
Ansvarigt sakkunnigt biträde & auktoriserad revisor

UTKAST

Granskning av god ekonomisk hushållning per 2024-08-31

Kommunalförbundet Miljösamverkan
Östra Skaraborg

Revisionsrapport
Oktober 2024

Projektledare: Rebecca Lindström
Projektmedarbetare: Henric Eliasson



Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska kommunal verksamhet kännetecknas av god ekonomisk hushållning. En del i den ekonomiska förvaltningen är att fullmäktige ska besluta om verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Dessa mål ska sedan följas upp i såväl delårsrapport som årsredovisning. Årsredovisning ska även innehålla en utredning och redovisning av följsamhet till det lagstadgade balanskravet.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i delårsrapport respektive årsredovisning är förenligt med beslutade mål inom området. Uppdraget ingår som en obligatorisk del i årets revisionsplan. Direktionen är ansvarig för upprättandet av delårsrapport och årsredovisning.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att ge förbundets revisorer ett underlag för sin skriftliga bedömning, vilken skall biläggas delårsrapport/årsredovisning i samband med fullmäktiges behandling av respektive rapport. Följande övergripande revisionsfrågor ska besvaras:

1. Är resultat i delårsrapport förenligt med de av direktionen beslutade målen för god ekonomisk hushållning?
2. Är resultat i delårsrapport förenligt med balanskravet?

I granskning av delårsrapport riktas fokus mot om det finns förutsättningar att mål och balanskrav kommer att uppnås för perioden.

Revisionskriterier

Revisionskriterier i granskningen utgörs av kommunallagen 11:1, lag om kommunal bokföring och redovisning 11:8, 11:10, 11:12 och 13:2 samt rådet för kommunal redovisnings rekommendation 17 Delårsrapport respektive rekommendation 15 Förvaltningsberättelse.

Avgränsning

Granskningen avser delårsrapport/årsredovisning som upprättats per 2024-08-31 och som behandlats av direktionen 2024-10-18.

Metod

Granskningen har skett genom analys av för granskningen relevant dokumentation. Granskningsresultatet bedöms med hjälp av signalsystem: grön (uppfyllt), gult (delvis) och röd (ej uppfyllt).

Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundsdirektör.

Granskningsresultat: God ekonomisk hushållning

lakttagelser

Direktionen har antagit följande fyra målområden för verksamheten:

- Perspektiv finansiering
- Perspektiv tillsyn och kontroll
- Perspektiv kund
- Perspektiv medarbetare.

Samtliga målområden har tillhörande verksamhetsmål för att mäta måluppfyllelsen. Det framgår inte om verksamhetsmålen även utgör mål för god ekonomisk hushållning.

Vår granskning av delårsrapporten per 2024-08-31 visar följande:

- Av redovisningen framgår att verksamhetsmålet inom perspektiv *medarbetare* kommer att uppnås för år 2024. Verksamhetsmålet inom perspektiv *kund* bedöms delvis uppnås och för perspektivet *tillsyn och kontroll* görs ingen bedömning. Det finns även ett antal nämndsmål kopplade till direktionens mål under de olika perspektiven.
- Direktionen har antagit ett finansiellt mål: "*Årets resultat ska uppgå till minst 381 tkr*". Enligt delårsrapporten görs bedömningen att det finansiella målet kommer att uppnås under 2024. Delårsrapporten prognostiserar ett resultat på +572 tkr.
- Direktionen gör bedömningen att god ekonomisk hushållning har uppnåtts fram till augusti 2024. Direktionen lämnar ingen prognos för helåret 2024.

Granskningsresultat: Balanskravet

lakttagelser

- Balanskravsresultatet beräknas uppgå till 0,5 mnkr under 2024. Det lagstadgade balanskravet bedöms därmed uppnås under år 2024.
- Förbundet redovisade ett negativt balanskravsresultat för år 2023 på -928 tkr. Förbundet kommer att omhänderta det negativa balanskravsresultatet under år 2024-2026.

Samlad bedömning

1. Revisionsfråga 1

Är resultat i delårsrapport förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för god ekonomisk hushållning?

- **Finansiella mål**

Ja, uppfyllt



- **Verksamhetsmål**

Delvis uppfyllt



2. Revisionsfråga 2

Är resultat i delårsrapport förenligt med balanskravet?

- **Följsamhet till balanskravet**

Ja, uppfyllt



Rekommendationer

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande rekommendationer:

- Att direktionen i kommande budget/verksamhetsplan antar mätbara mål för god ekonomisk hushållning.
- Att direktionen tydliggör om verksamhetsmålen utgör mål för god ekonomisk hushållning.

2024-10-23

Rebecca Lindström

Uppdragsledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Miljösamverkan Östra Skaraborg enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av undertecknat avtal. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.



Plats och tid Stadshuset i Skövde, Översten kl. 8.30–10.35

Beslutande

| | |
|--|-----------|
| Johanna Svensson (S) | Falköping |
| Catrin Hulmarker (M) | Hjo |
| Pierre Robert Rydén (S), vice ordförande | Hjo |
| Torbjörn Colling (M) | Karlsborg |
| Jonas Davidsson (S) | Karlsborg |
| Johan Ask (S) | Skövde |
| Torbjörn Bergman (SP) | Skövde |
| Jan Hanna (S), ordförande | Tibro |

| | | |
|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Övriga närvarande | Ersättare | Övriga |
| | Samuel Björgvinsson (KD), Hjo | Pelle Holmström, förbundschef |
| | Ann Ohlsson (L), Tibro | Eleonor Daag, sekreterare |

Ajournering Kl. 9.25–9.50

Utses att justera Pierre Robert Rydén

Underskrifter Protokollet är justerat digitalt, se sista sidan i dokumentet.

| | | | |
|-------------|--------------|------------|-------|
| Sekreterare | Eleonor Daag | Paragrafer | 16–26 |
|-------------|--------------|------------|-------|

| | |
|------------|---------------|
| Ordförande | Jan Hanna (S) |
|------------|---------------|

| | |
|-----------|-------------------------|
| Justerare | Pierre Robert Rydén (S) |
|-----------|-------------------------|



Delårsrapport 2024

Beslut

Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg beslutar att överlämna kommunalförbundets delårsrapport per den 31 augusti 2024 till kommunfullmäktige i förbundets medlemskommuner och till förbundets revisorer.

Redogörelse för ärendet

En delårsrapport har tagits fram. Delårsrapporten ska skickas till kommunalförbundets revisorer för bedömning samt till alla medlemskommuner för godkännande efter direktionens godkännande.

Miljönämnden östra Skaraborg beslutade den 9 oktober 2024 (MN § 54) att föreslå direktionen att godkänna förslaget till delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Beslutsunderlag

Miljösamverkans förslag till beslut daterat 2024-10-11

Miljönämndens beslut, MN § 54, 2024-10-09 med bilaga Delårsrapport 2024

Bilaga

Delårsrapport 2024

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige i Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro



MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG

Detta dokument är elektroniskt signerat enligt EU:s förordning eIDAS och utgör en avancerad elektronisk underskrift och är juridiskt bindande.

Signed by: JAN HANNA
Date: 2024-10-21 10:04:48
BankID refno: 173289ab-734e-42c1-9506-591406016251



Ordförande i Direktionen för Miljösamverkan östra
Skaraborg: Jan Hanna

Signed by: Pierre Robert Rydén
Date: 2024-10-21 11:38:01
BankID refno: ebe0209f-3a54-41f4-9964-226af4d939dd



Ledamot i Direktionen för Miljösamverkan östra
Skaraborg: Pierre Rydén

Signed by: ELEONOR DAAG
Date: 2024-10-21 13:43:08
BankID refno: 9d739822-bafa-4583-80bb-44c205e03172



Sekreterare: Eleonor Daag

Delårsrapport 2024 för Miljösamverkan östra Skaraborg

Org.nr 222000-2865



MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG

ADRESS

Hertig Johans torg
541 83 Skövde

TELEFON

0500-49 36 30

E-POST

info@miljoskaraborg.se

WEBBPLATS

www.miljoskaraborg.se

Beslutad av Direktionen för Miljösamverkan
östra Skaraborg den 18 oktober 2024, § 16

Innehåll

| | |
|---|----|
| Delårsrapport 2024 för Miljösamverkan östra Skaraborg | 0 |
| Org.nr 222000-2865 | 0 |
| 1. Inledning..... | 1 |
| 1.1 Förbundets verksamhet..... | 1 |
| 1.2 Politiker och tjänstepersoner | 1 |
| 2. Förvaltningsberättelse | 3 |
| 2.1 Översikt av verksamhetens utveckling..... | 3 |
| 2.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning | 4 |
| 2.3 Händelser av väsentlig betydelse..... | 4 |
| 2.4 Styrning och uppföljning..... | 5 |
| 2.5 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning | 8 |
| 2.6 Balanskravsresultatet..... | 8 |
| 2.7 Väsentliga personalförhållanden | 9 |
| 2.8 Miljöredovisning | 10 |
| 2.9 Förväntad utveckling..... | 10 |
| 3. Resultaträkning..... | 13 |
| 4. Balansräkning..... | 14 |
| 5. Kassaflödesanalys | 15 |
| 6. Noter..... | 16 |
| 7. Investeringsredovisning..... | 20 |
| 8. Driftsredovisning..... | 20 |
| 8.1 Utfall i förhållande till budget | 20 |
| 8.2 Miljöbalkens område..... | 21 |
| 8.3 Helårsprognos..... | 22 |
| 9. Bilaga 1. Styrd samt behovsprioriterad tillsyn och kontroll..... | 23 |

1. Inledning

1.1 Förbundets verksamhet

Miljösamverkan östra Skaraborg är ett kommunalförbund med en direktion och en miljönämnd som i sitt arbete ska bidra till hållbar utveckling som syftar till att tillförsäkra dagens och morgondagens invånare en hälsosam och god miljö.

Miljönämnden östra Skaraborg ansvarar för tillsyn och kontroll enligt miljöbalken och livsmedelslagstiftningen. Utöver detta har nämnden även tillsynsansvar enligt tobakslagen, strålskyddslagen, lagen om animaliska biprodukter, lagen om sprängämnesprekursorer.

Medlemskommunerna är Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro.

Fördelningen av medlemsbidraget 2024 gjordes utifrån befolkningmängden den 31 december 2023. Vid denna tidpunkt var den totala befolkningmängden inom medlemskommunerna 118 405 varav Falköping 33 991, Hjo 9 258, Karlsborg 7 061, Skövde 57 763 och Tibro 11 332.

Direktionens uppdrag regleras i en förbundsordning och en arbetsordning. Miljönämndens reglemente beskriver nämndens uppdrag. Verksamhetens omfattning framgår av nämndens tillsyns- och kontrollplan. Kontinuerlig uppföljning av mål och planer sker genom internkontroll.



Bild 1. Förbundets geografiska område

1.2 Politiker och tjänstepersoner

1.2.1 Tjänstepersoner

Miljösamverkan östra Skaraborg är den organisation som praktiskt utför tillsyn och prövning inom livsmedels- och miljöbalksområdet. Förbundets tjänstepersonsorganisation leds av förbundschef Pelle Holmström samt avdelningscheferna Jenny Möller och Anna Toftedahl. Per den 31 juli 2024 hade Miljösamverkan totalt 46 anställda varav 40 tillsvidareanställda och 6 visstidsanställda.

1.2.2 Revisorer

Medlemskommunerna utser revisorer som granskar kommunalförbundets verksamhet.

Revisorer 2024

- Per-Olof Ekholm (S), Hjo
- Birgitta Svensson (S), Karlsborg

1.2.3 Politisk ledning

Direktionen

Ordförande

- Jan Hanna (S), Tibro

Vice ordförande

- Pierre Robert Rydén (S), Hjo

Ledamöter

- Adam Johansson (M), Falköping
- Johanna Svensson (S), Falköping
- Catrin Hulmarker (M), Hjo
- Torbjörn Colling (M), Karlsborg
- Jonas Davidsson (S), Karlsborg
- Johan Ask (S), Skövde
- Torbjörn Bergman (SP), Skövde
- Åse Nicklasson (SD), Tibro

Ersättare

- Karola Svensson (C), Falköping
- Ingvor Bergman (S), Falköping
- Samuel Björgvinsson (KD), Hjo
- Annelie Johansson (S), Hjo
- Monica Staudinger (C), Karlsborg
- Peter Lindroth (S), Karlsborg
- Therese Sahlström (M), Skövde
- Ulrica Johansson (C), Skövde
- Ann Ohlsson (L), Tibro
- Per-Olof Andersson (M), Tibro

Miljönämnden östra Skaraborg

Ordförande

- Mikael Wendt (L), Falköping

Vice ordförande

- Michael Nimstad (M), Skövde
- Lena Åberg (L), Tibro

Ledamöter

- Karolina Bergström (S), Falköping
- Knut Indebetou (M), Hjo
- Anders Karlsson (S), Hjo
- Anders Lundgren (C), Karlsborg
- Peter Kornestedt (S), Karlsborg
- Ann-Britt Nilsson (SD), Skövde
- Urban Samuelsson (M), Tibro

Ersättare

- Roland Wanner (MP), Falköping
- Christer Carlsson (SD), Falköping
- Klara de Boer (C), Hjo/Simon Ivarsson (C), Hjo
- Kenny Johansson (S), Hjo
- Anders Ståhl (L), Karlsborg
- Anna Bruzell (S), Karlsborg
- Linda Schultz Forsberg (S), Skövde
- Lars Lundgren (SP), Skövde
- Per Gren (S), Tibro
- Annika Singleton (KD), Tibro

2. Förvaltningsberättelse

2.1 Översikt av verksamhetens utveckling

2.1.1 Tillsyn och kontroll

Under perioden 1 januari–31 augusti 2024 har miljönämnden genomfört 1 544 kontroll- och tillsynsinsatser utifrån den beslutade tillsyn- och kontrollplanen. Tillsynen är i ett helhetsperspektiv genomförd på ett effektivt och ändamålsenligt sätt.

Utvärdering av måluppfyllelsen görs i tre nivåer, låg (under 75%), god (över 75%) och hög (över 90%).

Styrd tillsyn och kontroll

Den styrda tillsynen, insatser på anmälnings- och tillståndspliktiga verksamheter, omfattar 906 insatser. Jämfört med tillsynsplanen för helår på 1 516 insatser innebär det en måluppfyllelse motsvarande 60 procent. Vår bedömning är att vi kommer uppnå en hög måluppfyllelse.

En mer detaljerad redovisning finns i bilaga 9.1.

| | 2024-08-31 | 2023-08-31 | 2022-08-31 | 2021-08-31* | 2020-08-31* |
|----------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| Måluppfyllelse | 60, 0% | 66,1 % | 66,3 % | 61,4 % | 57,4 % |

* ändrad definition av styrd tillsyn. Tidigare var definitionen av styrda planerade insatser att de finansierades med årlig avgift.

Behovsprioriterad tillsyn och kontroll

Under tertial 2 har vi genomfört 596 behovsprioriterade tillsyn- och kontrollinsatser. Vi bedömer att vi kommer nå hög måluppfyllelse för helåret.

2.1.2 Ekonomi

| | 2024-08-31 | 2023-08-31 | 2022-08-31 | 2021-08-31 | 2020-08-31 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Verksamhetens intäkter | 22 768 | 18 697 | 19 156 | 20 689 | 20 700 |
| Verksamhetens kostnader | -21 484 | -19 895 | -18 682 | 20 233 | 18 929 |
| Resultat efter avskrivningar och finansiella poster | 1 362 | -1 140 | 449 | 394 | 1 709 |
| Avgiftsfinansieringsgrad ¹ , % | 60,1 | 49,4 | 55,1 | 61,1 | 61,9 |
| Antal anställda | 43 | 43 | 40 | 40 | 45 |
| Folkmängd medlemskommunerna | 118 405 | 118 414 | 117 765 | 117 517 | 117 002 |

Beloppen ovan anges i tusentals kronor.

Befolkningsmängden är från närmast föregående årsskifte.

¹ Intäkter från avgifter från tillsyn och kontroll dividerat med totala kostnader exklusive VA-rådgivningen.

² Stor påverkan av tillfälligt statligt finansierat projekt inom förorenad mark

2.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

2.2.1 Viktiga förhållanden

Förändring av semesterlöneskulden

Avstämning av semesterlöneskulden görs vid delår och helår. Eftersom majoriteten av uttag av semesterdagar sker under sommarperioden innebär det att skulden per den 31 augusti har minskat i förhållande till årsskiftet. Resultatpåverkan är således positiv. Resultatpåverkan vid avstämningen är av samma skäl negativ vid årsskiftet. Resultatpåverkan vid delåret är 626 tkr.

2.2.2 Finansiella risker

Förbundet har inga finansiella placeringar och inga avsättningar eller ansvarsförbindelser avseende pensioner.

2.3 Händelser av väsentlig betydelse

2.3.1 Nästa steg för en ökad andel efterhandsdebitering

Respektive kommunfullmäktige i Miljösamverkans medlemskommuner beslutade att anta en ny taxa för prövning och tillsyn inom miljöbalkens område som gäller från och med 1 januari 2022. En ny inriktning som den nya taxan har inneburit är att verksamheterna har gått från att betala en fast årlig avgift i förskott för den planerade tillsynen till att numera betala en avgift utifrån nedlagd tid i efterskott.

Från och med 1 januari 2024 är all tillsyn enligt livsmedelslagen efterhandsdebiterad vilket innebär att mer eller mindre all tillsyn som genomförs oavsett lagstiftning efterhandsdebiteras.

2.3.2 Ny riskklassningsmodell för livsmedelskontrollen under beredning

Sedan en tid tillbaka bedriver Livsmedelverket ett arbete med att se över och göra om den befintliga vägledande riskklassningsmodellen för livsmedelsanläggningar i leden efter primärproduktionen. Modellen gäller från och med år 2024.

Livsmedelverkets nya modell för fastställande av kontrollfrekvens är till för att underlätta för kontrollmyndigheterna att uppfylla kravet på en riskbaserad offentlig kontroll som är verkningfull, lämplig och sker med en regelbunden frekvens.

Den nya riskklassningsmodellen för livsmedelsverksamheter innebär en stor osäkerhetsfaktor, antalet tillsynstimmar bedöms minska vilket får påverkan på nämndens intäkter och på behov av personella resurser. För att på bästa sätt försöka förutspå kommande behov kommer vi i fortsättningen att behöva revidera behovsutredningen under året. Detta för att vi om möjligt med större säkerhet ska kunna prognostisera vad riskklassningarna kommer få för effekter på våra tillsynsintäkter och det personella behovet.

2.3.3 Nationell strategi för miljöbalkstillsynen

Den nationella tillsynsstrategin för miljötillsynsområdet beslutades i december 2021. Strategin avser åren 2022–2025 och styr vår planering och prioritering inom tillsynen. Nämnden kommer att utgå ifrån de preciserade åtgärderna samt fokusområden som beslutats i strategin och följa angivna styrningar. I omvärldsanalysen (bilaga 2) finns en analys för innevarande och kommande strategiperiod.

2.4 Styrning och uppföljning

Nedan följer en uppföljning av verksamhetsmålen. Direktionens mål är övergripande och av strategisk karaktär medan nämndens verksamhetsmål är mer konkreta och mätbara. Nämndens verksamhetsmål ska bidra till att direktionens mål uppnås. Sett i ett helhetsperspektiv bedömer vi att vi uppnår en god målluppfyllelse för våra verksamhetsmål.

2.4.1 Perspektiv finansiering

Direktionens verksamhetsmål

| Mål | Målluppfyllelse |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none">Årets resultat ska uppgå till minst 381 tkr | <ul style="list-style-type: none">Årets resultat förväntas enligt helårsprognosen uppgå till 572 tkr. Bedömningen är att målet kommer att uppnås. |

Nämndens verksamhetsmål

| Mål | Utfall |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none">Avgiftsfinansieringsgraden ska uppgå till minst 70 % för livsmedelskontrollen och 59 % för miljöbalken för 2024. | <ul style="list-style-type: none">Livsmedelskontrollen: 70,3%Miljöbalken: 57,1%Vi bedömer att vi kommer att uppnå hög målluppfyllelse. |

2.4.2 Perspektiv tillsyn och kontroll

Direktionens verksamhetsmål

| Mål | Målluppfyllelse |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none">Alltid bra resultat vid extern granskning av verksamheten. Uppföljning av målet utgår om någon granskning inte genomförts under året. | <ul style="list-style-type: none">Någon extern granskning har inte genomförts per den 31 augusti 2024. |

Nämndens verksamhetsmål

| Mål | Målluppfyllelse |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none">100 % av antalet tillsyns-/kontrollinsatser i tillsynsplanerna ska genomföras för den styrda tillsynen. | <ul style="list-style-type: none">Per den 31 augusti har 60 % av insatserna genomförts. Vi bedömer att vi kommer att nå hög målluppfyllelse. |
| <ul style="list-style-type: none">100 % av antalet tillsyns-/kontrollinsatser i tillsynsplanerna ska genomföras för den behovsprioriterade tillsynen. | <ul style="list-style-type: none">Per den 31 augusti har 83 % av insatserna genomförts. Vi bedömer att vi kommer att nå hög målluppfyllelse. |

Nämndens preciserade verksamhetsmål

| Mål |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">• Bedriva tillsyn och kontroll av små avlopps-anläggningar så att årligen minst 5 % av anläggningarna som inte är godkända åtgärdas. |

| Måluppfyllelse |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• Målet redvisas vid helårsredovisningen. |

| Mål |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">• Till senast år 2027 ska samtliga vedeldade pannor som används som primär värmekälla inom tätort och småort uppfylla kraven enligt BBR 1998 och vara utrustade med ackumulatortank. |

| Måluppfyllelse |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• Arbete enligt fastställd nämndriktlinje pågår och bedömningen är att målet uppnås till år 2027. |

2.4.3 Perspektiv kund

Direktionens verksamhetsmål

| Mål |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• Nöjda invånare och verksamhetsutövare |

| Måluppfyllelse |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• Mäts delvis genom insiktmätningar som redovisas under nämndens mål nedan. |

Nämndens verksamhetsmål

| Mål |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• 1. Miljönämnden ska ha ett högre NKI (Nöjd-Kund-Index) än genomsnittet för respektive myndighetsområde i SKR:s öppna jämförelser.• 2. Miljönämnden ska ha en bibehållen eller ökad nivå av NKI (Nöjd-Kund-Index) jämfört med föregående års mätning för respektive myndighetsområde. |

| Måluppfyllelse |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">• Resultat redovisas vid årsrapporten. |

| Mål |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">• För året 2024 ska andelen som kommer in via e-tjänster uppgå till:<ul style="list-style-type: none">• minst 50 procent för anmälan/ansökan om installation av värmepump• minst 70 procent för anmälan om registrering av livsmedelsverksamhet• minst 70 procent för klagomål på misstänkt matförgiftning• minst 50 procent för anmälan/ansökan om tillstånd för enskilt avlopp• minst 50 procent för klagomål på inomhusmiljö• För året 2024 ska antalet händelser som kommer in via e-tjänsten Följ och komplettera dina ärenden uppgå till minst 300. |

| Nuläge |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">• För delåret 2024 uppgår andelen som kommer in via e-tjänster till:<ul style="list-style-type: none">• 24 procent för anmälan/ansökan om installation av värmepump• 81 procent för anmälan om registrering av livsmedelsverksamhet• 93 procent för klagomål på misstänkt matförgiftning• 34 procent för anmälan/ansökan om tillstånd för enskilt avlopp• 22 procent för klagomål på inomhusmiljö• 141 st har använt e-tjänst "komplettering av befintligt ärende"• Vi bedömer att vi delvis kommer att uppnå målet. |

2.4.4 Perspektiv medarbetare

Direktionens verksamhetsmål

| Mål |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• En attraktiv arbetsgivare med stolta medarbetare. |

| Nuläge |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• Målet mäts genom insiktsmätningar och medarbetarundersökningar. |

Nämndens verksamhetsmål

| Mål |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">• Genomföra minst en medarbetarundersökning under 2024 där:<ul style="list-style-type: none">• svarsfrekvensen ska överstiga 85 procent.• nyckeltalet eNPS ska överstiga 0 (Nyckeltalet är inom intervallet – 100 och + 100 där värden över 0 anses vara bra).• nyckeltalet medarbetarengagemang ska vara högre än jämförelsevärdet för offentliga verksamheter. |

| Nuläge |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• Per den 31 augusti har tre medarbetarundersökningar genomförts.• Svarsfrekvensen har varit 89–92 %• eNPS är vid senaste mätningen -9• Nyckeltalet är vid senaste mätningen 4,0 och jämförelsevärdet är 3,8. • Vi bedömer att vi kommer att uppnå målet. |

2.5 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

2.5.1 God ekonomisk hushållning

Förbundets finansiella mål och verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning stämmer väl överens med kommunallagens regler om en ekonomi i balans. De finansiella målen är delvis uppfyllda. Verksamhetsmålen bedöms vara uppfyllda i hög grad inom de flesta områden. Vår samlade bedömning är att en god ekonomisk hushållning för perioden har uppnåtts.

Vår erfarenhet visar att förbundet som organisationsform är mer kostnadseffektiv än om respektive medlemskommun skulle ha haft ett eget miljökontor. Förutom att det skapar bättre förutsättningar vad gäller kompetensförsörjning över tid finns det skalfördelar i en samverkan vilket i sig bidrar till en god ekonomisk hushållning.

Förbundets arbetsmetod för att genomföra tillsynen, den så kallade sprintmetoden, där vi genomför tillsynen i korta avgränsade tillsynsprojekt med samma fokus- och kontrollområden, är något som bidrar till en kostnadseffektiv verksamhet.

2.5.2 Ekonomisk ställning

Vår bedömning är att förbundets ekonomiska ställning är god. Det egna kapitalet uppgår per den 31 augusti till 4 434 tkr och förbundet har inga långfristiga skulder. Betalningsförmågan är god både på kort och lång sikt.

2.6 Balanskravsresultatet

Resultatet för helåret 2024 förväntas enligt helårsprognosen att uppgå till 572 tkr. Inga per i dag kända balanskravsjusteringar eller avsättning till resultatutjämningsreserv påverkar det prognostiserade resultatet vilket gör att balanskravsresultatet bedöms komma att motsvara det prognostiserade resultatet.

| (Tusentals kronor) | Delår 2024 | Prognos 2024 | Budget 2024 |
|--|------------|--------------|-------------|
| Årets/delårets resultat | 1 362 | 572 | 381 |
| Reducering av samtliga realisationsvinster | 0 | 0 | 0 |
| Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet | 0 | 0 | 0 |
| Justering för 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 |
| Årets/delårets resultat efter balanskravsjusteringar | 1 362 | 572 | 381 |
| Reservering av medel till resultatutjämningsreserv | 0 | 0 | 0 |
| Användning av medel från resultatutjämningsreserv | 0 | 0 | 0 |
| Balanskravsresultat | 1 362 | 572 | 381 |

2.7 Väsentliga personalförhållanden

2.7.1 Sjukfrånvaro

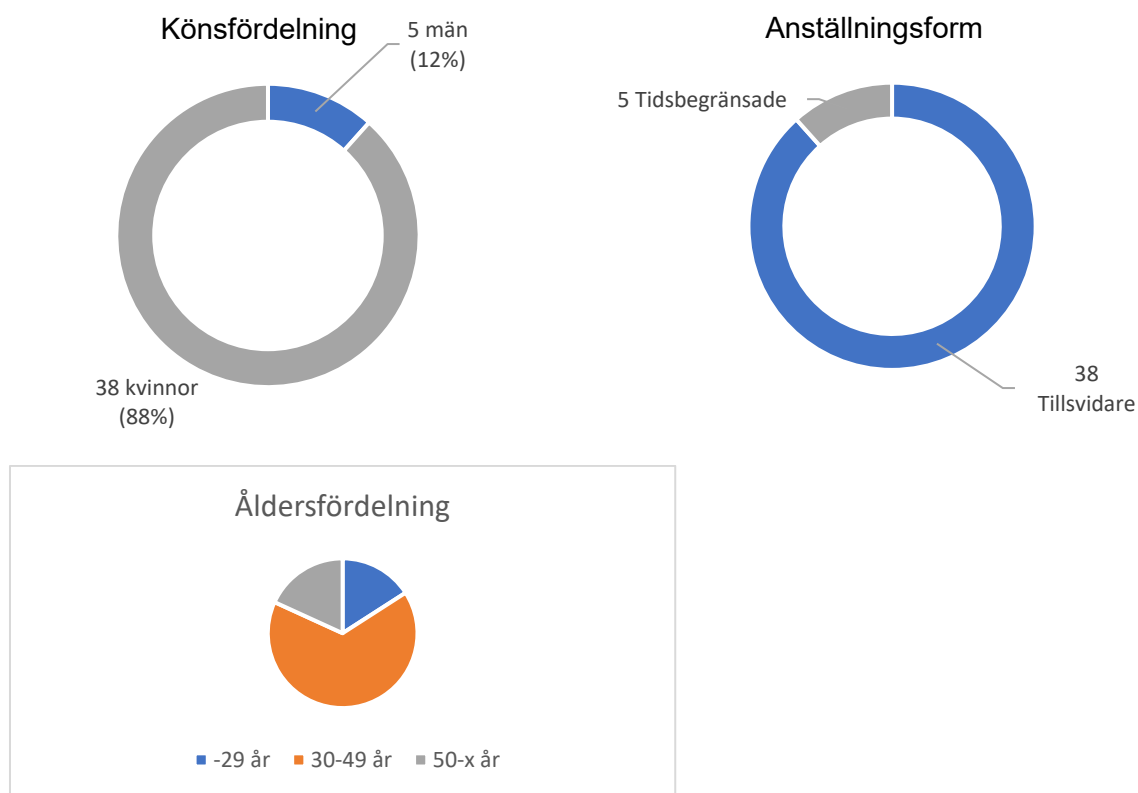
| | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|--------|-------|--------|--------|
| Total sjukfrånvaro | 9,5 % | 6,4 % | 5,9 % | 4,5 % |
| varav: | | | | |
| - långtidssjukfrånvaro (≥90 dagar) | 48 % | 58 % | 68,0 % | 53,9 % |
| - sjukfrånvaro för män | 2,4 % | 2,4 % | 1,3 % | 0,8 % |
| - sjukfrånvaro för kvinnor | 10,8 % | 7,5 % | 7,6 % | 5,8 % |
| - anställda –29 år | 14,1 % | 5,8 % | 2,6 % | 2,6 % |
| - anställda 30–49 år | 6,9 % | 7,9 % | 7,6 % | 4,0 % |
| - anställda 50– år | 18,8 % | 2,3 % | 2,0 % | 7,5 % |

Förbundschefen har som mål att den totala sjukfrånvaron ska vara lägre än 4 procent vid årets slut. Statistiken för augusti är inte tillgänglig vilket gör att perioden som statistiken baseras på ovan är perioden januari–juli. Den totala sjukfrånvaron uppgår till 9,5 procent. För kvinnor är siffran 10,8 procent, för män 2,4 procent. Andelen långtidssjukfrånvaro uppgår till 48 procent av den totala sjukfrånvaron.

Statistiken varierar kraftigt över tid eftersom urvalet är relativt litet och en sjukskrivning får stort genomslag på den totala sjukfrånvaron. Vi ser en trend om ökad korttidssjukfrånvaro som vi behöver bevaka.

Långtidssjukfrånvaron är till viss del arbetsrelaterad. Målet ovan avser helår, men vår bedömning i dag är att vi inte når målsättningen om maximalt 4 % sjukfrånvaro. Vi anser att vi har vetskap om bakgrunden till den höga korttidsfrånvaron på individnivå.

2.7.2 Personalsammansättning



2.8 Miljöredovisning

Miljösamverkan östra Skaraborg är miljödiplomerad enligt kraven i Svensk Miljöbas kravstandard (4:2017). Miljösamverkan bidrar genom att fullfölja sitt uppdrag som tillsynsmyndighet till en hållbar utveckling och en god miljö.



SVENSK MILJÖBAS

Vi arbetar aktivt med vår organisations påverkan på miljön. Vi har en intern miljöpolicy, mål samt handlingsplan för att nå våra uppsatta mål. För vår del handlar det om mål kopplade till bland annat transporter, energianvändning och resursförbrukning. Varje år revideras vårt interna miljöarbete av en extern part. Senast godkända revidering genomfördes 23 april 2024.

2.9 Förväntad utveckling

2.9.1 Omvärldsanalys

De ekonomiska förutsättningarna för kommunerna och krav på effektivisering och digitalisering inverkar även på oss. Att satsa på digitalisering är en förutsättning för att verksamheten ska kunna bedrivas effektivare på sikt men också för att kunna möta de förväntningar som kunder har på oss. Utvecklingen av e-tjänster medför förändringar som kommer att påverka organisationen. Främst inom verksamhetsstödet men även på sikt för inspektörerna och hur vi bedriver tillsyn.

Livsmedelsverkets nya riskklassningsmodell gäller från och med 2024. Vi har i dag för lite erfarenhet och fakta för att kunna dra slutsatser om vilka effekter den nya riskklassningen medför. Den tendens vi ser är att den planerade tillsynen minskar i omfattning medan den uppföljande tillsynen är mer omfattande än tidigare.

Havs- och vattenmyndigheten arbetar med att uppdatera tillsynsvägledningen för tillsynen av små avlopp, bland annat med så kallad riskbaserad tillsyn med riskklassning av avloppsanläggningarna. Vi vet i dagsläget inte hur detta kommer påverka vår verksamhet. Detta arbete ser vi inte kunna finansieras på annat sätt än genom medlemsbidrag.

Den nationella tillsynsstrategin gäller för åren 2022–2025 och styr vår planering och prioritering inom tillsynen. Nämnden kommer utgå ifrån de preciserade åtgärderna samt fokusområden som beslutats i strategin och följa styrningar i strategin. Vi bedömer att vi väl uppfyller strategin vilken också är en naturlig del i vår tillsynsplanering.

2.9.2 Utveckling av verksamheten

Utökning av förbundet

Under 2024 har vi ett samverkansavtal med Essunga kommun där Miljösamverkan utför tillsyn inom förbundets ansvarsområden åt bygg- och miljönämnden i Essunga. Detta möjliggjordes genom att vi kunde förlänga vikariat så att vi fick resurser för att kunna stötta Essunga. Planen är att under 2025 genom avtalssamverkan fortsätta genomföra tillsyn åt nämnden i Essunga. Essunga har tagit ett beslut om att ansöka om medlemskap i Miljösamverkan med ingång 1 januari 2026. Arbetet att ta fram samverkansavtal för år 2025 pågår under hösten 2024.

Nya tillsynsområden

Miljösamverkans medlemskommuner har tagit beslut om att utöka förbundets ansvarsområde till att även omfatta tillsyn enligt alkohollagen, lagen om tobak och liknande produkter m.fl. lagar. Arbeta med att utveckla förbundet till att från och med 2026 hantera tillsyn inom dess lagstiftningsområden påbörjas under hösten 2024.

Digitalisering

Digitaliseringen har ännu inte medfört den positiva effekt som önskas. Vi har i dag ett behov av att ytterligare fokusera på arbetet med digitalisering, e-tjänster med mera för att kunna få effekt av digitaliseringens olika delar. Vi kan fortfarande se att digitaliseringen kräver resurser i större utsträckning än vad som inledningsvis uppskattades, exempelvis för drift och underhåll men också av utveckling.

Vi kan också se att våra kunder har önskemål om förbättrat stöd och information från vår webbplats. Utvecklingen av webbplatsen sker i samverkan med Skövde kommun, men i dagsläget finns inget datum för när uppdateringen kan göras eller någon kostnadsuppskattning för uppdateringen.

Vi behöver utvärdera vilka typer av resurser vi behöver för att kunna få effekt av digitaliseringen avseende enkelhet för kund och Miljösamverkan som helhet. Effektiv drift och utveckling av vår IT-struktur är avgörande för om vi ska kunna ta steget att få en fungerande effektiv digital hantering. Den tänkta besparingen i traditionell administration kan ersättas av ett ökat behov av IT-resurser.

Vi behöver tänka nytt och söka nya samverkansformer för att kunna möta behov av förändring. Dels ur ett kompetensperspektiv, dels ur ett kostnadsperspektiv. Här är initialt samverkan med andra bolag och förbund möjligt, men också utökad samverkan med våra medlemskommuner.

Fokus i arbetet i digitaliseringen är att få välfungerande e-tjänster jämfört med att införa flera sådana.

Rekrytering

Vi ser fortsatt en svårighet i att kunna rekrytera kompetenta medarbetare. Vi kan komma att i större utsträckning än i dag samverka med andra kommuner för att hitta rätt kompetens inom vissa områden där särskild kompetens behövs.

Ökad transparens mot kund

Från och med 1 januari 2024 är all livsmedelstillsyn efterhandsdebiterad. På miljöbalkssiden är mer eller mindre all tillsyn efterhandsdebiterad. Endast ca 100 av de största s.k. A- och B-verksamheterna har kvar årlig avgift. Efterhandsdebiteringen medför en ökad administration genom att vi exempelvis behöver fatta beslut om avgift i varje ärende.

Ökade administrativa krav

Vi konstaterar ökade administrativa krav inom personuppgiftshantering (GDPR), informationssäkerhet med mera som gör att det är en osäker utveckling på krav inom administrationen. I dessa fall ser vi ett stort behov av samordning vilket också har genomförts inom informationssäkerhetsområdet där flera bolag och förbund samverkar om en tjänst.

Osäkerhet i ekonomi

Det förändrade arbetssättet med tim- och efterhandsdebitering ser vi medför en ökad osäkerhet för ekonomin som kan slå åt flera håll. Dels att intäkten blir lägre än budgeterat, dels att de företag som tidigare hade schablonavgift där vi gjorde mer tid än vad schablonen avsåg kommer att få en högre avgift när vi tar ut avgift för nedlagd tid.

Eftersom vi ännu inte har något heltäckande underlag för tidsredovisning finns en osäkerhet i avgiftsfinansieringsgraden. Vissa uppgifter kan dock nämnden inte ta ut en avgift för, exempelvis remisshantering och överklaganden. Utveckling av tidsredovisningen sker kontinuerligt men arbetet med att få fram underlag kommer att behöva fortsätta framöver för att ge ett bättre beslutsunderlag.

3. Resultaträkning

| | Not | 2024-01-01 -2024-08-31 | 2023-01-01 -2023-08-31 | Budget helår | Helårs prognos |
|--|------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------|
| Verksamhetens intäkter | 3 | 22 768 203 | 18 697 414 | 33 326 000 | 33 463 000 |
| Verksamhetens kostnader | 4, 5 | -21 483 733 | -19 895 202 | -32 965 000 | -32 965 000 |
| Avskrivningar | 6 | -4147 | -20 506 | 0 | -11 000 |
| Verksamhetens nettokostnader | | 1 280 323 | -1 218 294 | 361 000 | 487 000 |
| Verksamhetens resultat | | 1 280 323 | -1 218 294 | 361 000 | 487 000 |
| Finansiella intäkter | 7 | 81 393 | 78 524 | 20 000 | 85 000 |
| Finansiella kostnader | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella Poster | | 1 361 716 | -1 139 770 | 381 000 | 572 000 |
| Periodens resultat | 8 | 1 361 716 | -1 139 770 | 381 000 | 572 000 |

4. Balansräkning

| | Not | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
|---|-----|-------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Maskiner och inventarier | 9 | 190 874 | 0 |
| Summa anläggningstillgångar | | 190 874 | 0 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Fordringar | 10 | 5 692 105 | 4 554 553 |
| Kassa och Bank | 11 | 7 850 260 | 3 113 080 |
| Summa omsättningstillgångar | | 13 542 365 | 7 667 633 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 13 733 239 | 7 667 633 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Årets resultat | 12 | 1 361 716 | -928 186 |
| Övrigt eget kapital | | 3 071 814 | 4 000 000 |
| Summa eget kapital | | 4 433 530 | 3 071 814 |
| Skulder | | | |
| Långfristiga skulder | | 0 | 0 |
| Kortfristiga skulder | 13 | 9 299 709 | 4 595 819 |
| Summa skulder | | 9 299 709 | 4 595 819 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 13 733 239 | 7 667 633 |
| Ställda säkerheter | | Inga | Inga |
| Ansvarsförbindelser | | Inga | Inga |

5. Kassaflödesanalys

| | 2024-01-01 -2024-08-31 | 2023-01-01 -2023-08-31 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Den löpande verksamheten | | |
| Delårets resultat | 1 361 716 | -1 139 770 |
| Återbetalning till medlemskommunerna avseende fg år | 0 | -729 662 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | 1 361 716 | -1 869 432 |
| <i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i> | | |
| Av- och nedskrivningar | 4 147 | 20 506 |
| Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital | 1 365 863 | -1 848 926 |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | -1 137 552 | -1 661 175 |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | 4 703 890 | 970 558 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 4 932 201 | -2 539 543 |
| Investeringsverksamheten | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | - 195 021 | 0 |
| Medel från investeringsverksamheten | - 195 021 | 0 |
| Periodens kassaflöde | 4 737 180 | -2 539 543 |
| Likvida medel vid årets början | | |
| Likvida medel vid årets början | 3 113 080 | 5 621 171 |
| Likvida medel vid delårets slut | 7 850 260 | 3 081 628 |

6. Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring (LKBR) och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

I de fall utfall saknas för årets belopp och i jämförande belopp har dessa rader inte alltid presenterats i årsredovisningen.

Principerna är väsentligen oförändrade sedan senast föregående räkenskapsår.

1.1 Redovisning av intäkter

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras förbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Specialdestinerade/riktade statsbidrag redovisas i resultaträkningen tillsammans med övriga verksamhetsanknutna intäkter.

1.2 Redovisning av kostnader

Kostnader redovisas fortlöpande i den takt de uppstår.

Förbundet har inga avsättningar eller ansvarsförbindelser avseende pensioner. Premier för pensioner tryggas löpande genom utbetalningar till externa pensionsförvaltare och bokförs som kostnad innevarande år.

1.2.1 Avskrivningar

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning, baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. Avskrivning påbörjas från och med tidpunkten då tillgången tas i bruk.

Nyttjandeperioden omprövas om det finns omständigheter som gör det nödvändigt (exempelvis verksamhetsförändringar, teknikskiften eller organisationsförändringar) och beloppet är väsentligt. Genomsnittlig avskrivningstid redovisas i not 6.

1.3 Materiella anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång. När det gäller materiella anläggningstillgångar som inventarier och maskiner ska beloppet också överstiga gränsen för mindre värde, som är ett halvt prisbasbelopp. För 2024 uppgår ett halvt prisbasbelopp till 28 650 kr.

1.4 Omsättningstillgångar

Fordringar redovisas som omsättningstillgång, med undantag för poster där förfallodatum ligger mer än 12 månader efter balansdagen. Dessa klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar i utländsk valuta redovisas till balansdagens kurs.

1.5 Skulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

1.6 Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen är upprättad enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Inga bedömningar eller uppskattningar har gjorts som påverkar bokslutet väsentligen.

Not 3 Verksamhetens intäkter

| | 2024-01-01 -2024-08-31 | 2023-01-01 -2023-08-31 |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medlemsbidrag | 9 856 002 | 8 951 333 |
| Förrättning och granskning | 12 568 785 | 9 583 306 |
| Statligt stöd tillfällig lagstiftning | 0 | 0 |
| Övriga intäkter | 343 416 | 162 774 |
| Summa verksamhetens intäkter | 22 768 203 | 18 697 413 |

Not 4 Ersättning till revisorerna

| | 2024-01-01 -2024-08-31 | 2023-01-01 -2023-08-31 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| PwC | | |
| Revisionsuppdraget | -62 000 | -61 250 |
| Summa ersättning till revisorerna | -62 000 | -61 250 |

Not 5 Verksamhetens kostnader

| | 2024-01-01 -2024-08-31 | 2023-01-01 -2023-08-31 |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Kostnader arbetskraft | -16 729 818 | -15 558 461 |
| Övriga verksamhetskostnader | -4 753 915 | -4 336 741 |
| Summa verksamhetens kostnader | -21 483 733 | -19 895 202 |

Not 6 Avskrivningar

| | 2024-01-01 -2024-08-31 | 2023-01-01 -2023-08-31 |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Avskrivning maskiner och inventarier | -4147 | -20 506 |
| Summa avskrivningar | -4147 | -20 506 |

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod uppgår till 10 år 2024. År 2023 uttrangerades samtliga inventarier.

Not 7 Finansiella intäkter

| | 2024-01-01 -2024-08-31 | 2023-01-01 -2023-08-31 |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Ränteintäkter | 81 393 | 78 524 |
| Summa finansiella intäkter | 81 393 | 78 524 |

Not 8 Delårets resultat

| | 2024-01-01 -2024-08-31 | 2023-01-01 -2023-08-31 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Delårets resultat enligt resultaträkningen | 1 361 716 | -1 139 770 |
| Delårets resultat efter balanskravsjusteringar | 1 361 716 | -1 139 770 |

Not 9 Maskiner och inventarier

| | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
|---|----------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 779 026 |
| Årets investeringar | 195 021 | 0 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | -779 026 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 195 021 | 0 |
| Ingående avskrivningar | 0 | -754 780 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | 779 026 |
| Årets avskrivningar | -4 147 | -24 246 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -4 147 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 190 874 | 0 |

Not 10 Fordringar

| | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
|--|------------------|------------------|
| Kundfordringar | 1 470 778 | 866 473 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 2 710 556 | 2 373 366 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 1 510 771 | 1 314 714 |
| Redovisat värde vid årets slut | 5 692 105 | 4 554 553 |

Not 11 Kassa och bank

| | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
|-------------------|------------------|------------------|
| Bank | 7 850 260 | 3 113 080 |
| Summa bank | 7 850 260 | 3 113 080 |

Not 12 Eget kapital

| | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Eget kapital | | |
| Ingående eget kapital | 3 071 814 | 4 729 662 |
| Återbetalning till medlemskommunerna | 0 | -729 662 |
| Delårets resultat | 1 361 716 | -928 186 |
| Utgående eget kapital | 4 433 530 | 3 071 814 |

Not 13 Kortfristiga skulder

| | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Leverantörsskulder | 781 777 | 1 325 171 |
| Övriga kortfristiga skulder | 868 415 | 779 934 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 7 649 517 | 2 490 715 |
| Summa kortfristiga skulder | 9 299 709 | 4 595 820 |

7. Investeringsredovisning

Under året har investering av nya lysrörsarmaturer gjorts i Miljösamverkans lokaler för att förbättra den fysiska arbetsmiljön. Detta är en investering som inte fanns i budgeten inför året. Avskrivningsperioden påbörjades i juni varpå det kommer att bli avvikelser mot budget på den här posten.

8. Driftsredovisning

8.1 Utfall i förhållande till budget

Nedan redovisas det ekonomiska utfallet i förhållande till av direktionen fastslagen budget för 2024 samt utfallet samma period föregående år.

| (tkr) | Budget 2024 | Prognos 2024 | Utfall 24-08-31 | Utfall 23-08-31 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Intäkter | 33 326 | 33 463 | 22 768 | 18 697 |
| Medlemsbidrag | 14 629 | 14 629 | 9 856 | 8 951 |
| Tillsynsavgifter | 18 484 | 18 484 | 12 569 | 9 583 |
| Övriga intäkter | 213 | 350 | 343 | 163 |
| Kostnader | - 32 965 | - 32 965 | -21 483 | -19 895 |
| Personal | - 25 899 | - 25 899 | -16 259 | -15 558 |
| Övriga verksamhetskostnader | - 6 376 | - 6 376 | -4 753 | -4 337 |
| VA-rådgivning | - 690 | - 690 | -471 | -447 |
| varav personal | - 665 | - 665 | -469 | -439 |
| varav övriga | - 25 | - 25 | -2 | - 8 |
| Avskrivningar | 0 | -11 | -4 | -21 |
| Finansiella intäkter | 20 | 85 | 81 | 79 |
| Finansiella kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RESULTAT | 381 | 572 | 1 362 | -1 140 |

Observera att VA-rådgivningen redovisas separat i ovanstående uppställning eftersom det är en fristående funktion som är helt finansierad av medlemskommunerna. I resultaträkningen redovisas det inte separat.

8.1.1 Resultatanalys

Resultatet uppgår per den 31 augusti till 1 362 tkr. Avstämningen av semesterlöneskulden har en positiv resultatpåverkan motsvarande 626 tkr vid delåret. Även underskottet från föregående år som det beslutades skulle justeras under en treårsperiod har en positiv resultatpåverkan vid delåret på 310 tkr. Exkluderar vi dessa två poster noterar vi ett resultat motsvarande 426 tkr. Vid årsbokslutet kommer avstämningen av semesterlöneskulden ha en negativ resultatpåverkan i stället vilket gör att helårsprognosen sätts till 572 tkr.

8.1.2 Intäktsanalys

Intäkterna uppgår till 22 768 tkr vilket är 654 tkr högre än budgeterat per den 31 augusti. Både övriga intäkter och intäkter från tillsynsavgifter överskrider budget.

Intäkterna från medlemsbidrag uppgår till 9 856 tkr och är helt enligt budget vilket också inkluderar en tredjedel av föregående års negativa resultat.

Intäkterna från tillsynsavgifter uppgår till totalt 12 569 tkr vilket är 247 tkr högre än budget per den 31 augusti. I de totala intäkterna inkluderas arbete utfört åt Essunga kommun som fakturerats under året. Tar vi inte hänsyn till intäkterna som gäller Essunga så är intäkterna 127 tkr under budget. Nedan följer en redovisning per kontrollområde.

Intäkterna från tillsynsavgifter uppgår till 12 195 tkr för tertial 2. Avvikelsen mot budgeterade 12 322 tkr är 127 tkr eller -1 %. Teamen hälsoskydd och miljöskydd går båda lite bättre mot budget medan livsmedel och avlopp ligger något under vid utgången av tertial 2. En del av hälsoskydds intäkter är från händelsestyrd tillsyn som påbörjades under 2023 och som inte finns med i årets budget. Ser vi till livsmedel så har de en måluppfyllelse på 60 % av helårsplanen vilket kan förklara varför de inte når upp till budget helt och hållet vid utgången av tertial 2. Vi bedömer att samtliga team troligtvis kommer att nå en hög måluppfyllelse avseende sina planerade kontroller vilket gör att intäkterna vad gäller avgifter och taxor prognostiseras enligt budget för helåret.

| Område | Budget T2 2024, tkr | Utfall T2 2024, tkr | Avvikelse, % |
|---------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Avlopp | 2 324 | 1 984 | -14,6% |
| Hälsoskydd | 1 195 | 1 409 | 17,9% |
| Livsmedel | 3 713 | 3 315 | -10,7% |
| Miljöskydd | 5 090 | 5 487 | 7,8% |
| Totalt | 12 322 | 12 195 | -1,0% |

Övriga intäkter uppgår till 343 tkr vid delåret. Av dessa står lönebidrag för 222 tkr, kompensation för höga sjuklöner för 108 tkr, vilka tillhör 2023 samt övriga intäkter om 13 tkr.

8.2 Miljöbalkens område

För miljöbalkens område uppgår intäkterna till 8 880 tkr vilket är 271 tkr högre än budgeterat vid delår. Arbetet med att utvärdera planeringsschablonerna har påbörjats under året och vi ser att vissa schabloner ser ut att stämma ganska bra medan andra kan behöva korrigeras på sikt. Vi har även lyft vikten av tidsredovisning internt och vilken stor roll den spelar vid efterhandsdebitering. Arbetet som påbörjats här tror vi har haft en positiv påverkan på utfallet av intäkterna vid tertial 2.

För delområde miljöskydd uppgår intäkterna till 5 487 tkr vilket är ca 397 tkr högre än budget.

För delområde avlopp uppgår intäkterna till 1 984 tkr vilket är 340 tkr lägre än budgeterat. Avloppsteamet har under året haft personalomsättning vilket initialt har medfört en minskad effektivitet i arbetet. Det har även kommit in färre

tillståndsansökningar än planerat under perioden. En osäkerhetsfaktor är att vi inte med säkerhet vet hur många tillståndsansökningar som kommer in. Det finns också en osäkerhetsfaktor när i tiden som ansökningarna kommer in till oss jämfört med ursprungligt uppskattad plan vilket också påverkar när tillsyn kan göras.

För delområde hälsoskydd är utfallet 1 409 tkr vilket är 214 tkr högre än budget. Vi ser indikationer på att planeringsschablonen som vi har här inte riktigt stämmer överens med verkligt nedlagda timmar, trots detta är utfallet bättre än budget. Det skulle kunna förklaras av att en del tillsyn som inte hann slutföras under 2023 har blivit slutförd under 2024 i stället.

8.2.1 Livsmedelskontrollen

För livsmedelskontrollen uppgår intäkterna till 3 315 tkr vilket är 398 tkr lägre än budgeterat. 2024 är första året då samtliga livsmedelskontroller finansieras genom efterhandsdebitering och enligt den nya riskklassningsmodellen. Detta har medfört en viss osäkerhet kring kontrollfrekvensen som vårt ärendehanteringssystem behövt hantera vilket skulle kunna ha påverkat de budgeterade intäkterna. Vi ser dock att planeringsschablonerna ser ut att stämma bra överens med verklig nedlagd tid, vilket tyder på att vi borde få in de intäkter som är budgeterade utifrån schablonerna.

Den sammanlagda måluppfyllelsen per tertial 2 är 62 % för teamet vilket också kan vara en orsak till att intäkterna ligger under budget. I det stora hela ligger ändå livsmedelskontrollen bra till och bedömningen är att vi kommer att klara av huvuddelen av de planerade insatserna för året och nå hög måluppfyllelse. Det kan bli ett fåtal kontroller som inte kan genomföras på grund av svårigheter att boka tid för kontroller.

8.3 Kostnadsanalys

De totala kostnaderna per tertial 2 uppgår till 21 483 tkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse med 493 tkr för samma period. Det är främst lönekostnader på grund av vakanser som förklarar det lägre utfallet.

Personalkostnaderna är något lägre än budgeterat och är främst relaterade till uppkomna vakanser som innebär utebliven lönekostnad men också på grund av sjukskrivningar.

Vad gäller övriga verksamhetskostnader är det några poster som går under budget. Det gäller främst övriga administrativa tjänster som till störst del består av tjänster vi köper från Skövde kommun samt andra externa konsulttjänster.

Kostnaderna för VA-rådgivningen är i linje med budget.

8.3 Helårsprognos

Bedömningen är att samtliga team troligtvis kommer nå en hög måluppfyllelse avseende sina planerade kontroller vilket gör att intäkterna vad gäller avgifter och taxor prognostiseras enligt budget för helåret. Övriga intäkter ser ut att gå något över budget. Semesterlöneskulden vet vi kommer ha en negativ resultatpåverkan vid årsbokslutet. Lönekostnaderna kommer troligtvis gå lite under budget medan övriga kostnader kan komma att överstiga budget. Detta gör att helårsprognosen för verksamheten sätts till 572 tkr.

9. Bilaga 1. Styrd samt behovsprioriterad tillsyn och kontroll

Tabell 1. Utfall samt måluppfyllelse mot helårsplan efter tertial 2 för styrd tillsyn och kontroll

| Område | Helårsplan | Utfall tertial 1 | Utfall tertial 2 | Måluppfyllelse tertial 1 | Måluppfyllelse tertial 2 | Måluppfyllelse tertial 1 och 2 |
|-------------------------|--------------|------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| Miljöbalken, Avlopp | 13 | 0 | 0 | 0 % | 0 % | 0 % |
| Miljöbalken, Hälsoskydd | 217 | 95 | 35 | 44 % | 16 % | 60 % |
| Miljöbalken, Miljöskydd | 499 | 137 | 160 | 27 % | 32 % | 60 % |
| varav A och B | 95 | 8 | 30 | 8 % | 32 % | 40 % |
| varav C och U | 239 | 71 | 87 | 30 % | 36 % | 66 % |
| varav Lantbruk | 165 | 58 | 43 | 35 % | 26 % | 61 % |
| Animaliska biprodukter | 176 | 49 | 41 | 28 % | 23 % | 51 % |
| varav Lantbruk | 166 | 49 | 41 | 30 % | 25 % | 54 % |
| varav Livsmedel | 10 | 0 | 0 | 0 % | 0 % | 0 % |
| Strålskydd | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 % | 0 % |
| Tobak | 20 | 20 | 0 | 100 % | 0 % | 100 % |
| varav Hälsoskydd | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 % | 0 % |
| varav Livsmedel | 20 | 20 | 0 | 100 % | 0 % | 100 % |
| Livsmedelskontroll | 591 | 223 | 146 | 38 % | 25 % | 62 % |
| Totalt | 1 516 | 524 | 382 | 35 % | 25 % | 60 % |

Tabell 2. Utfall samt måluppfyllelse mot helårsplan efter tertial 2 för behovsprioriterad tillsyn och kontroll

| Område | Helårsplan | Utfall tertial 1 | Utfall tertial 2 | Måluppfyllelse tertial 1 | Måluppfyllelse tertial 2 | Måluppfyllelse tertial 1 och 2 |
|-------------------------|--------------|------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| Miljöbalken, Avlopp | 878 | 532 | 162 | 61 % | 18 % | 79 % |
| Miljöbalken, Hälsoskydd | 26 | 9 | 15 | 35 % | 58 % | 92 % |
| Miljöbalken, Miljöskydd | 449 | 60 | 368 | 13 % | 82 % | 95 % |
| varav A och B | 52 | 7 | 27 | 13 % | 52 % | 65 % |
| varav C och U | 23 | 29 | 2 | 126 % | 9 % | 135 % |
| varav Lantbruk | 16 | 16 | 2 | 100 % | 13 % | 113 % |
| varav Köldmedia | 357 | 7 | 342 | 2 % | 96 % | 98 % |
| varav Utredning | 1 | 1 | 0 | 100 % | 0 % | 100 % |
| Strålskydd, Hälsoskydd | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 % | 0 % |
| Livsmedel | 120 | 37 | 46 | 31 % | 38 % | 69 % |
| Totalt | 1 473 | 638 | 596 | 43 % | 40 % | 83 % |



MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG

Detta dokument är elektroniskt signerat enligt EU:s förordning eIDAS och utgör en avancerad elektronisk underskrift och är juridiskt bindande.

Signed by: JAN HANNA
Date: 2024-10-21 10:05:11
BankID refno: 774a71ac-1952-49ca-81f8-76a46330f334



Ordförande i Direktionen för Miljösamverkan östra
Skaraborg: Jan Hanna

Signed by: Pierre Robert Rydén
Date: 2024-10-21 11:37:15
BankID refno: f187e1a4-caf3-4c8c-a469-f6bdd58d68ee



Ledamot i Direktionen för Miljösamverkan östra
Skaraborg: Pierre Rydén

§ 27

Dnr 2024/00778

Delårsrapport för kommunalförbundet Tolkförmedling Väst per den 31 augusti 2024

Kommunstyrelsens beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Tolkförmedling Västs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med ändamålet att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk. Förbundet har tilldelats uppdraget att bedriva språktolkförmedling och är därmed huvudman för verksamheten. Direktionen för Tolkförmedling Väst har den 27 september 2024, § 564, beslutat att godkänna delårsrapport 2024. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige godkänner kommunalförbundet Tolkförmedling Västs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 151/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-08
- Yttrande från auktoriserad revisor, KPMG, 2024-10-08
- Översiktlig granskning av delårsrapporten, KPMG, 2024-10-08
- Direktionen, § 564/2024
- Delårsrapport 2024

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

§ 151

Dnr 2024/00778

Delårsrapport för kommunalförbundet Tolkförmedling Väst per den 31 augusti 2024

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Tolkförmedling Västs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med ändamålet att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk. Förbundet har tilldelats uppdraget att bedriva språktolkförmedling och är därmed huvudman för verksamheten. Direktionen för Tolkförmedling Väst har den 27 september 2024, § 564, beslutat att godkänna delårsrapport 2024. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige godkänner kommunalförbundet Tolkförmedling Västs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-08
- Yttrande från auktoriserad revisor, KPMG, 2024-10-08
- Översiktlig granskning av delårsrapporten, KPMG, 2024-10-08
- Direktionen, § 564/2024
- Delårsrapport 2024

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Delårsrapport för kommunalförbundet Tolkförmedling Väst per den 31 augusti 2024

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunalförbundet Tolkförmedling Västs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med ändamålet att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk. Förbundet har tilldelats uppdraget att bedriva språktolkförmedling och är därmed huvudman för verksamheten. Direktionen för Tolkförmedling Väst har den 27 september 2024, § 564, beslutat att godkänna delårsrapport 2024. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige godkänner kommunalförbundet Tolkförmedling Västs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Bakgrund

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med ändamålet att tillgodose medlemmarnas behov 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.

Direktionen för Tolkförmedling Väst har den 27 september 2024, § 564, beslutat att godkänna delårsrapport 2024.

Utfallet för delåret är 2,4 miljoner kronor och prognosen för helåret är 2,6 miljoner kronor.

Revisorerna bedömer att resultatet i delårsrapporten är förenligt med de finansiella mål som direktionen beslutat om. Revisorerna kan inte bedöma resultatet i delårsrapporten med avseende på verksamhetsmålen, eftersom det saknas redovisning av utfallet per delår.

Förvaltningens bedömning

Mot bakgrund av underlagen föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige godkänner kommunalförbundet Tolkförmedling Västs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Revisorernas bedömning av delårsrapporten, 2024-10-08
- Yttrande från auktoriserad revisor, KPMG, 2024-10-08
- Översiktlig granskning av delårsrapporten, KPMG, 2024-10-08
- Direktionen, § 564/2024
- Delårsrapport 2024

Beslutet ska skickas till

Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst, kansli@tolkformedlingvast.se

Linda Karelid
Kanslichef

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

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



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>

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 bitrådets 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



Översiktlig granskning av delårsrapport per 2024-08-31

Revisionsrapport

Tolkförmedling Väst

2024-10-08



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 |

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 revisionsledning 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

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 RKR:s 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.

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 |



Tolkförmedling Väst
Översiktlig granskning av delårsrapport per 2024-08-31

KPMG, dag som ovan

Emil Andersson
Auktoriserad revisor

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 informationskyldighet

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 samrådats 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.

§ 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 bokad besök till patienten/klienten på bokad tolkspråk.
- Uppmärksammat arbetsmiljöarbete – Tolkförmedling Väst var i år finalister till Sobonas Samhällsbärrpris och uppmärksammades särskilt med ett hedersomnämmande.

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

Beslutet ska skickas till

Förbundsmedlemmarna
Revisorerna

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 behov¹ 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 offentligrettslig 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.

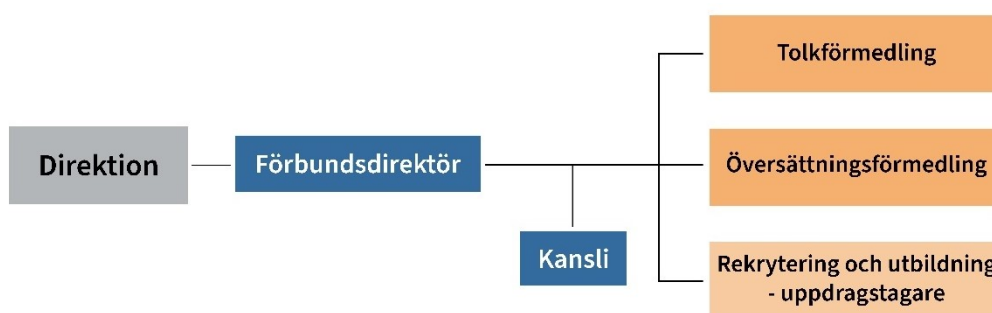
Ledord

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 Organisationschema

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

Mölnads stad

Shahla Alamshahi (S), ledamot
Delaram Wall (L), ersättare

Partille Kommun

Anette Nord (KD), ledamot
Eva Carlsson (S), ersättare

Skövde kommun

Maria Hjærtqvist (S), ledamot
Ann-Britt Nilsson (SD), ersättare

Stenungsunds Kommun

Olof Lundberg (S), ledamot
Nedzad Deumic (KD), ersättare

Götene kommun

Rebecka Franzén (GF²), 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

Tibro kommun

Peter Söderlund (L), ledamot
Bodil Olsson (M), ersättare

Tjörns kommun

Cathrine Berntsson (L), ledamot
Tina Baudino (S), ersättare

Trollhättans Stad

Margreth Johnsson (S), ledamot
Dana Roman Blomster (KD), ersättare

Uddevalla kommun

Marie-Louise Andreasson (M), ledamot
Stefan Skoglund (S), ersättare

Vara kommun

Elin Härling (SD), ledamot
Fredrik Pettersson (S), ersättare

Vänersborgs kommun

Reidar Eriksson (S), ledamot
Gunnar Henriksson (L), ersättare

Tanums kommun

Roger Wallentin (C), ledamot
Birgitta Nilsson (M), ersättare

Tidaholms kommun

Zelal-Sara Yesildeniz (VT³), ledamot
Jonas Storm (S), ersättare

Tranemo kommun

Eva-Karin Haglund (S), ledamot
Erene Bertilsson (KD), ersättare

Töreboda kommun

Björn Lagerqvist (M), ledamot
Anne-Charlotte Karlsson (S), ersättare

Ulricehamn kommun

Sebastian Gustavsson (M), ledamot
Kari Isomaa (S), ersättare

Vårgårda kommun

Bengt Hilmersson (C), ledamot
Tony Willner (S), 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 SRHR⁴-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 sjukvårdsauktorisering. 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 språk⁵. 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 tolkspiranter som erfarna tolkar. Under våren har följande utbildningar erbjudits på distans; ”SRHR”, ”Att tolka i skolan”, ”Fördjupningskurs i Socialtjänsten”, ”Fördjupningskurs Psykiatri och psykisk ohälsa” samt ”Våld i nära relationer”. Totalt har 146 utbildningsintyg utfärdats under våren.

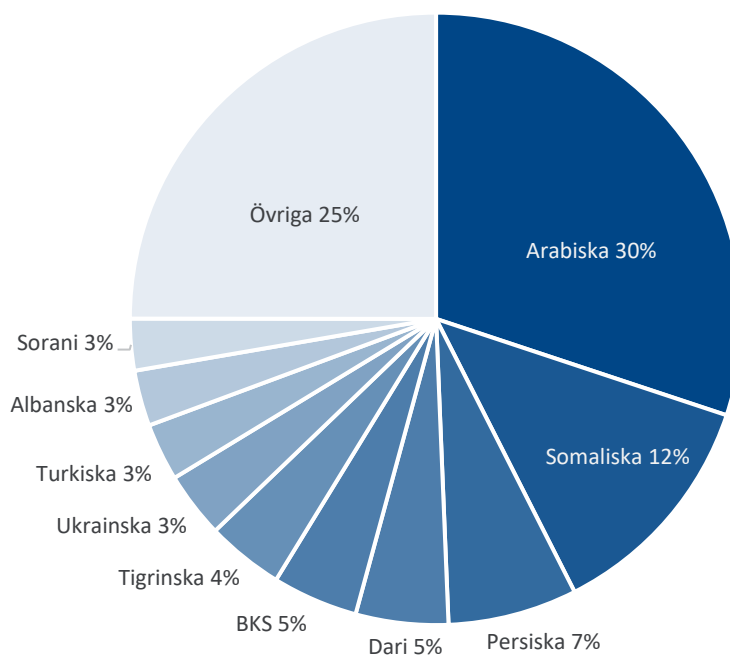
⁴ Sexuell och Reproductiv Hälsa och Rättigheter

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 avslag 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 avslag 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 Samhällsbärriset. Tolkförmedling Väst var i år finalister i kategorin arbetsmiljö och uppmärksammades särskilt med hedersomnämning för sitt systematiska arbetsmiljöarbete. I samband med detta förärades även förbundsdirektören med ett diplom i kategorin ledarskap, i sin funktion som en viktig samhällsbärrare.

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 språktolkare 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. Kännetecknen 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 |

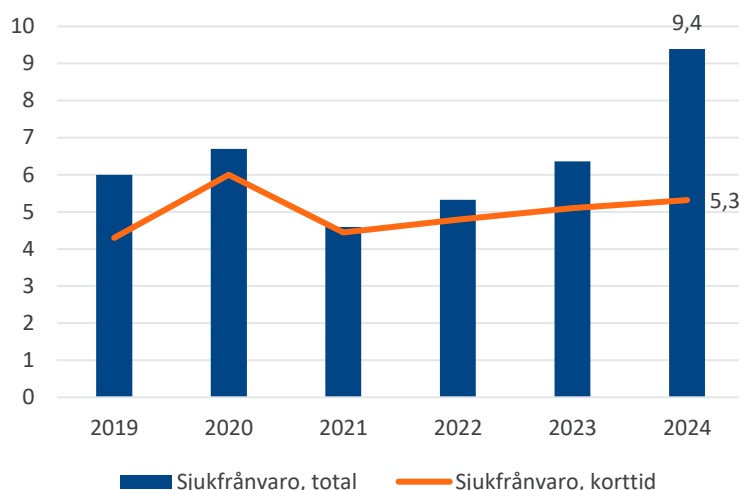
Figur 4 Faktiskt arbetade timmar omvandlat till årsarbetare

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 |
| Omklassificering 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

§ 28

Dnr 2024/00729

**Delårsrapport för Samordningsförbundet Skaraborg
per den 31 augusti 2024****Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna Samordningsförbundet Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Samordningsförbundet Skaraborg är en samverkansform för Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen och 14 kommuner i Skaraborg. Styrelsen för Samordningsförbundet Skaraborg beslutade den 24 september 2024, § 6 a, att godkänna delårsredovisningen. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige godkänner Samordningsförbundet Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 152/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Protokoll från styrelsen för Samordningsförbundet Skaraborg, 2024-09-24
- Samordningsförbundet Skaraborgs delårsredovisning per den 31 augusti 2024

Paragrafen skickas till
Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

§ 152

Dnr 2024/00729

**Delårsrapport för Samordningsförbundet Skaraborg
per den 31 augusti 2024****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna Samordningsförbundet Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Samordningsförbundet Skaraborg är en samverkansform för Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen och 14 kommuner i Skaraborg. Styrelsen för Samordningsförbundet Skaraborg beslutade den 24 september 2024, § 6 a, att godkänna delårsredovisningen. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige godkänner Samordningsförbundet Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Protokoll från styrelsen för Samordningsförbundet Skaraborg, 2024-09-24
- Samordningsförbundet Skaraborgs delårsredovisning per den 31 augusti 2024

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Delårsrapport för Samordningsförbundet Skaraborg per den 31 augusti 2024

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna Samordningsförbundet Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Sammanfattning

Samordningsförbundet Skaraborg är en samverkansform för Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen och 14 kommuner i Skaraborg. Styrelsen för Samordningsförbundet Skaraborg beslutade den 24 september 2024, § 6a, att godkänna delårsredovisningen. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige godkänner Samordningsförbundet Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Bakgrund

Samordningsförbundet Skaraborg är en samverkansform för Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen och 14 kommuner i Skaraborg. Samordningsförbundet startade sin verksamhet januari 2021 och är ett resultat av en sammanslagning av de tre tidigare förbunden Samordningsförbundet Norra, Västra och Östra Samordningsförbundet. Målet är en effektiv användning av samhällets resurser och att med lokala behov avgöra vad som behövs för att fler personer ska få, behålla eller förbättra sin förmåga att förvärvsarbeta.

Styrelsen för Samordningsförbundet Skaraborg beslutade den 24 september 2024, § 6a, att godkänna delårsredovisningen.

Förvaltningens bedömning

Utifrån underlaget föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige godkänner Samordningsförbundet Skaraborgs delårsrapport per den 31 augusti 2024.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-24
- Protokoll från styrelsen för Samordningsförbundet Skaraborg, 2024-09-24
- Samordningsförbundet Skaraborgs delårsredovisning per den 31 augusti 2024

Beslutet ska skickas till

Samordningsförbundet Skaraborg, info@samskaraborg.se

Linda Karelid
Kanslichef



DELÅRSREDOVISNING 2024

Beslutad av styrelsen 2024-xx-xx

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 |

| | |
|--|-----------|
| Måluppfyllelse och resultat..... | 10 |
| Framgångsfaktorer | 14 |
| Utmaningar | 14 |
| <i>Uppföljning av verksamheten.....</i> | <i>15</i> |
| Insatser | 15 |
| Uppföljning | 15 |
| <i>Uppföljning och resultat för individinriktade insatser</i> | <i>15</i> |
| <i>Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser.....</i> | <i>16</i> |
| <i>Balanskravsresultat</i> | <i>17</i> |
| <i>Väsentliga personalförhållanden.....</i> | <i>18</i> |
| <i>Förväntad utveckling.....</i> | <i>18</i> |
| <i>Resultaträkning</i> | <i>19</i> |
| <i>Balansräkning.....</i> | <i>20</i> |
| <i>Kassaflödesanalys</i> | <i>21</i> |
| <i>Driftredovisning.....</i> | <i>22</i> |
| <i>Noter</i> | <i>23</i> |
| <i>Styrelsens underskrift.....</i> | <i>25</i> |

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 |

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.

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 målpuppfyllelse.

Händelser av väsentlig betydelse

Övergripande beskrivning

Förutom att följa upp och ge stöd till pågående insatser inleddes året med revision och årsredovisning, fortsatt 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 processtödare 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 processtödjaren 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 projektjänster 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 processtödare 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 partners handläggare som arbetar med samverkan var inbjudna.

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 anlåtats 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 uppmärksamats 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 utarbetade 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.

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, metodstödare, processtödare 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 finsamslagstiftningens 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.

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

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 form 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 jämförda 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.

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

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 individriktade insatser.*
Målet är redan vid delåret uppnått.

En majoritet av förbundets finansiella medel, hela 21 784 tkr (77%), har omsatts i individriktade 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.

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 arbetslivsriktade 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 samverka 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 simultana 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.

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 insatserns 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.

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 Vuxenpsykiatrien 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 transparent 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.

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.

Väsentliga personalförhållanden

På kansliet har förbundet 2,5 tillsvidare tjänster 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 metodstödare, 1,0 processtödare och 0,5 tjänst administration. Metodstödare och processtödare 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 ojämsställda, 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 fortsätt prioriteras och kunna erbjudas våra medlemmar.

På juni månads styrelsemöte beslutades om en framtida ny organisation från och med halvårsskiftet 2025. En biträdande förbundscheferoll ska inrättas och är tänkt att inkludera arbetsuppgifter som både tidigare utvecklingsledare och processtödare haft.

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 |

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 |

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 |
| | | |
| | | |

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.

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 |
| Resersättning | 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 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 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 |
| <i>varav revisionskostnad</i> | 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 |

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 | |

Certification (1 of 3)

Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh



Document

Filename: Delarsredovisning_2024.pdf

Fingerprint: xDDBabDKwBm3SBzz4VA1iNKSn1qWspdOQ000CnYQEQA=



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 

Certification (2 of 3)

Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh



Document

Filename: Delarsredovisning_2024.pdf

Fingerprint: xDDBabDKwBm3SBzz4VA1iNKSn1qWspdOQ000CnYQEQA=



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 

Certification (3 of 3)

Reference: cm1htxk0u042gpj980s9oeylh



Document

Filename: Delarsredovisning_2024.pdf

Fingerprint: xDDBabDKwBm3SBzz4VA1iNKSn1qWspdOQ000CnYQEQA=



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 

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.



PROJEKTREDOVISNING 2024

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 |

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.

- 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;



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 |

| 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 deltagarna 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.

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.

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.

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 |

*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 prehabilitering.

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

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.

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 | | | |

| | | | | |
|--|---|--|--|--|
| | 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.

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.

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 arbetslivsriktad 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.

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 |

| 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 kvalitet 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 deltagare 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 gruppbaseade. 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.

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

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.

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 | | | | |

| 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.

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.

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.

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 | |

| 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.

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.

Arbets sättet 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.

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 riksnitt (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.

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? | | | | |

| | | | | |
|--|----|----------------------------------|----|---|
| 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.

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

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 målpuppfyllelse 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."

"Aktiviteter på gården har varit lagom utmanande eftersom det inte funnits någon stress eller press och det har varit betydelsefullt för mitt självförtroende!"

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.

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 |
|--|--------|---------|-----|-------|
| | | | | |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| 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.

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 kvalitet på insatsen vad gäller t.ex. arbetsätt, 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.

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 provas 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.

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 |
|--|--------|---------|-----|-------|
| | | | | |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| 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 koordinatören 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.

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.

Mål

- Att samtliga parter som bedriver förberedande insatser med stöd av Samordningsförbundet Skaraborg under projektiden 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 våld 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 avslutats. Projektet har även fått in från Gullspångs socialtjänst som använder sig utav

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
- Rørsås 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**

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?

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.



PROTOKOLL 5

2024

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 Ekeröth 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

Ordförandes sign/Justerandes sign

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 | <hr/> |

§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

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 tigha 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 outhärdad ohälsa. Beredningsgruppens har ställt sig positiva till denna kompletterande ansökan.

Styrelsen beslutar att

Bevilja ansökan för perioden 1 oktober 2024 till och med februari 2026.

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.

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 tidshjälpmiddel 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 avslutningsanledning gör framsteg i sin progression mot arbete/studier.

b. Nuläge personalsituationen på kansliet

För er kännedom så har vår nuvarande processtödare beslutats sig för att gå vidare till annan tjänst från och med 1 oktober. Förbundschefens bedömning är att ingen ny rekrytering av en processtödare ska ske, men möjligtvis ska istället annonseringen av den biträdande förbundschefen tidigareläggas något. Projektjänsterna knutna till ESF-projektet Cresco+ avslutas den sista april för metodstödare 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 alternativt 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 processtödare 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 Skaraborgare 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.

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 kvalitet. Det var 50 olika samordningsförbund som skickade in en skrivelse till Försäkringskassan inför översynen av finsamslagstiftningen, 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 parter 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.

§9. Övrigt

§10. Mötet avslutas

Nästa sammanträde i styrelsen:

Heldag 8 oktober tillsammans med beredningsgruppen

26 november kl. 9:00–12:00

Certification

Reference: cm1hn8yto02g1pj98ii2sypaw



Document

Filename: Protokoll_240924.pdf

Fingerprint: yuVQQUjXuX1j0PD5pbrlBjoD+ihCziU/vCwz0A6Yyzl=



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 

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.

§ 29

Dnr 2024/00316

Besvarande av motion från Malte Svensson (SD) och Johanna Johansson (SD) om att upprätta en krisfolder som skickas till samtliga hushåll i kommunen**Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige anser motionen vara besvarad.

Sammanfattning

Malte Svensson och Johanna Johansson har för Sverigedemokraterna inkommit med en motion med förslag om att Falköpings kommun ska ta fram en kommunanpassad krisfolder som ska skickas till alla hushåll. Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg föreslår att motionen ska anses vara besvarad då ett arbete motsvarande motionens intentioner sedan tidigare är planerat att utföras. Arbetet behöver även synkas med framtagandet av trygghetspunkter och informationspunkter. Kommunledningsförvaltningen föreslår att motionen ska anses vara besvarad.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 153/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-19
- Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg, § 26/2024
- Tjänsteutlåtande från samhällsskyddsförvaltningen, 2024-08-19
- Kommunfullmäktige, § 54/2024
- Motionen

Yrkanden

Albin Gilbertsson (SD) yrkar bifall till arbetsutskottets förslag.

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

§ 153

Dnr 2024/00316

Besvarande av motion från Malte Svensson (SD) och Johanna Johansson (SD) om att upprätta en krisfolder som skickas till samtliga hushåll i kommunen**Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige anser motionen vara besvarad.

Sammanfattning

Malte Svensson och Johanna Johansson har för Sverigedemokraterna inkommit med en motion med förslag om att Falköpings kommun ska ta fram en kommunanpassad krisfolder som ska skickas till alla hushåll. Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg föreslår att motionen ska anses vara besvarad då ett arbete motsvarande motionens intentioner sedan tidigare är planerat att utföras. Arbetet behöver även synkas med framtagandet av trygghetspunkter och informationspunkter. Kommunledningsförvaltningen föreslår att motionen ska anses vara besvarad.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-19
- Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg, § 26/2024
- Tjänsteutlåtande från samhällsskyddsförvaltningen, 2024-08-19
- Kommunfullmäktige, § 54/2024
- Motionen

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Besvarande av motion från Malte Svensson (SD) och Johanna Johansson (SD) om att upprätta en krisfolder som skickas till samtliga hushåll i kommunen

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige anser motionen vara besvarad.

Sammanfattning

Malte Svensson och Johanna Johansson har för Sverigedemokraterna inkommit med en motion med förslag om att Falköpings kommun ska ta fram en kommunanpassad krisfolder som ska skickas till alla hushåll. Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg föreslår att motionen ska anses vara besvarad då ett arbete motsvarande motionens intentioner sedan tidigare är planerat att utföras. Arbetet behöver även synkas med framtagandet av trygghetspunkter och informationspunkter. Kommunledningsförvaltningen föreslår att motionen ska anses vara besvarad.

Bakgrund

Malte Svensson (SD) och Johanna Johansson (SD) har för Sverigedemokraterna inkommit med en motion med förslag om att Falköpings kommun ska ta fram en kommunanpassad krisfolder. I motionen föreslås att kommunfullmäktige ska besluta att Falköpings kommun ska upprätta en krisfolder som ska skickas ut till samtliga hushåll i Falköpings kommun.

Motionen har remitterats till nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg som har yttrat till över förslaget.

I nämndens yttrande framgår att kommunanpassad krisinformation som är tillgänglig även i frånvaro av el och internet, vilket föreslås i motionen, sedan tidigare är planerad att utföras enligt förberedelser för höjd beredskap och krisinformation. Nämnden föreslår därför kommunfullmäktige besluta att motionen ska anses vara besvarad. I förvaltningens underlag framgår att uppgiften att samordna och skapa innehåll för samtliga medlemskommuner i

Samhällsskydd Mellersta Skaraborg (Falköping, Götene, Skara och Tidaholm) hanteras inom arbetet med kriskommunikation.

Förvaltningens bedömning

Kommunledningsförvaltningen lyfter fram vikten av att en kommunanpassad krisinformation även innehåller information om trygghetspunkter och informationspunkter eftersom det är så pass viktig lokal information. Arbetet med framtagande av trygghetspunkter och informationspunkter planeras att påbörjas under år 2025.

I flerårsplanen för 2025–2027 finns uppdraget till kommunstyrelsen om att ta fram och redovisa en kommunövergripande lägesbild kring arbetet med civil beredskap. I detta ska det även redovisas strukturer för och förslag på stärkt samverkan med externa aktörer så som myndigheter, näringsliv och civilförsvarsorganisationer samt hur kommuninvånarnas delaktighet och informationstillgång kan stärkas.

Mot bakgrund av information ovan samt yttrandet från nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige beslutar att motionen ska anses vara besvarad.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några ekonomiska konsekvenser för nämnden, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-11-19
- Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg, § 26/2024
- Tjänsteutlåtande från samhällsskyddsförvaltningen, 2024-08-19
- Kommunfullmäktige, § 54/2024
- Motionen

Beslutet ska skickas till

Motionärerna

Linda Karelid
Kanslichef

2024-04-29

Kommunfullmäktige

Motion

Upprätta en krisfolder

Förslag till beslut

Mot bakgrund av nedan förslås kommunfullmäktige besluta:

Att: Falköpings kommun upprättar en krisfolder som ska skickas ut till samtliga hushåll i Falköpings kommun

Bakgrund

Vi tror att följande kriser aldrig kan drabba oss, men det är inte säkert att det stämmer:

- Att vi inte kan handla varken på nätet eller i butiker för att det pågår en cyberattack.
- Att en förskola eller annan offentlig byggnad brinner ned till grunden på grund av en pyroman.
- Att elförsörjningen inte fungerar under längre tidsperiod.

Händelser som ser högst osannolika ut har inträffat, så vad är det som säger att vi alltid skall ha tillgång till el, tillgång till internet. Om elen försvinner, eller nätet blir hackat; hur kan vi säkerställa att kommuninvånare läser den innehållsrika informationen på de våra hemsidor?

I tider av ökad spänning och konflikt runt om i världen finns det en påtaglig risk för att kriget även drabbar Sverige. Säkerhetssituationen kan förändras snabbt, vilket kan leda till att förutsättningarna i samhället ändras drastiskt. Det är nödvändigt att vara medveten om denna risk och att vidta åtgärder för att minimera dess påverkan på samhället.

För närvarande är många invånare i Falköpings kommun inte medvetna om hur de ska agera vid en krissituation eller till exempel var deras närmaste skyddsrum är. Det finns en broschyr från MSB "Om kriget eller krisen kommer", men vi i

Falköpings kommun behöver en kommunanpassad information som är tillgänglig även i frånvaro av el och internet. Hur får vi tag i rent vatten, hur löses de sanitära problem som uppstår? Genom att tillhandahålla en tryckt folder kan vi säkerställa att invånarna har tillgång till viktig information även när de digitala kanalerna är otillgängliga.



Malte Svensson

Johanna Johansson

Sverigedemokraterna Falköping

Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg

§ 26

Dnr 2024/00040

Motion från Malte Svensson (SD) och Johanna Johansson (SD) om att upprätta en krisfolder som skickas till samtliga hushåll i kommunen (Falköping)

Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborgs beslut

- 1 Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg föreslår kommunfullmäktige i Falköping besluta att motionen anses vara besvarad.

Sammanfattning

Sverigedemokraterna i Falköping har i en motion framfört att Falköpings kommun behöver kommunanpassad krisinformation som är tillgänglig även i frånvaro av el och internet.

Den här typen av information är sedan tidigare planerad att utföras enligt förberedelser för höjd beredskap och kriskommunikation. Motionen föreslås därför vara besvarad, eftersom uppgiften redan är planerad och arbetet pågår.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från samhällsskyddsförvaltningen, 2024-08-19
- Delegationsbeslut om remittering av motion, 2024-05-21
- Motion från Malte Svensson (SD) och Johanna Johansson (SD) om att upprätta en krisfolder som skickas till samtliga hushåll i kommunen, 2024-04-29

Paragrafen skickas till

Kommunstyrelsen Falköpings kommun

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

§ 30

Dnr 2023/01332

Besvarande av motion från Ingvor Bergman (S) om att ge socialnämnden i uppdrag att ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs ständig helgtjänstgöring inom vårdyrken**Kommunstyrelsens beslut**

1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Reservation

Samtliga tjänstgörande ledamöter från Socialdemokraterna; Johanna Svensson (S), Niclas Hillestrand (S), Ingvor Bergman (S) och Fredy Neuman (S) reserverar sig mot beslutat till förmån för Johanna Svenssons (S) yrkande.

Sammanfattning

Socialdemokraterna har genom Ingvor Bergman motionerat om att ge socialnämnden i uppdrag att tillsammans med HR-avdelningen ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs att arbeta ständig helgtjänstgöring inom vårdyrken samt att socialnämnden får i uppdrag att ta fram schemaförslag på ständig helgtjänstgöring. Motionen har remitterats till socialnämnden som föreslår att motionen ska avslås. Av socialnämndens yttrande framgår att nämnden anser att eventuella fördelar med ständig helgtjänstgöring med bibehållen heltidslön inte uppvägs av den kostnad som skulle uppstå. I nuvarande ekonomiska läge finns inte förutsättningar för detta förslag.

Flertalet kommuner gör eller planerar försök med helgtjänster. Det är också ett sätt att möta de skärpta kraven på dygnsvila. I de kommunerna där detta har införts nämns att det går att kombinera med studier alternativt förlänga arbetslivet för äldre medarbetare som funderar på pension alternativt gå ner i tid. Kommunledningsförvaltningen anser att detta principiellt kan vara ett förslag att utreda, men det bör göras när det finns ekonomiska förutsättningar att genomföras.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att motionen ska avslås dels med hänsyn till ekonomiska skäl, men även med hänsyn till organisatoriska och praktiska utmaningar såsom omstruktureringar av nuvarande arbetsrutiner och scheman vilket även andra kommuner belyser vikten av.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 154/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen 2024-09-10
- Socialnämnden § 55/2024
- Tjänsteutlåtande från socialförvaltningen, 2024-05-02
- Kommunfullmäktige § 99/2023

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

- Motionen

Yrkanden

Johanna Svensson (S) yrkar bifall till motionen.

Beslutsgång

Ordföranden ställer proposition på arbetsutskottets förslag respektive Johanna Svenssons (S) yrkande och finner att kommunstyrelsen har beslutat att avslå motionen.

Omröstning begärs.

Följande propositionsordning godkänns.

För att rösta enligt arbetsutskottets förslag att avslå motionen, rösta ja. För att rösta enligt Johanna Svenssons (S) yrkande att bifalla motionen, rösta nej.

Med omröstningsresultatet 9 ja respektive 4 nej, har kommunstyrelsen beslutat enligt arbetsutskottets förslag.

| Omröstningslista § 30 | | | |
|-------------------------------|-----------|------------|---------------|
| Ledamöter | Ja | Nej | Avstår |
| Johanna Svensson (S) | | X | |
| Karola Svensson (C) | X | | |
| Jonas Larsson (SD) | X | | |
| Johan Eriksson (M) | X | | |
| Niclas Hillestrand (S) | | X | |
| Annika Carp (L) | X | | |
| Ingvor Bergman (S) | | X | |
| Maria Bruckshaw (KD) | X | | |
| Albin Gilbertsson (SD) | X | | |
| Erik Kyrkander (V) | X | | |
| Fredy Neüman (S) | | X | |
| Anders Blom (MP) | X | | |
| Ordförande Adam Johansson (M) | X | | |
| Summa | 9 | 4 | |

Paragrafen skickas till

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

§ 154

Dnr 2023/01332

Besvarande av motion från Ingvor Bergman (S) om att ge socialnämnden i uppdrag att ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs ständig helgtjänstgöring inom vårdyrken**Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Reservation

Johanna Svensson (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt yrkande.

Sammanfattning

Socialdemokraterna har genom Ingvor Bergman motionerat om att ge socialnämnden i uppdrag att tillsammans med HR-avdelningen ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs att arbeta ständig helgtjänstgöring inom vårdyrken samt att socialnämnden får i uppdrag att ta fram schemaförslag på ständig helgtjänstgöring. Motionen har remitterats till socialnämnden som föreslår att motionen ska avslås. Av socialnämndens yttrande framgår att nämnden anser att eventuella fördelar med ständig helgtjänstgöring med bibehållen heltidslön inte uppvägs av den kostnad som skulle uppstå. I nuvarande ekonomiska läge finns inte förutsättningar för detta förslag.

Flertalet kommuner gör eller planerar försök med helgtjänster. Det är också ett sätt att möta de skärpta kraven på dygnsvila. I de kommunerna där detta har införts nämns att det går att kombinera med studier alternativt förlänga arbetslivet för äldre medarbetare som funderar på pension alternativt gå ner i tid. Kommunledningsförvaltningen anser att detta principiellt kan vara ett förslag att utreda, men det bör göras när det finns ekonomiska förutsättningar att genomföras.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att motionen ska avslås dels med hänsyn till ekonomiska skäl, men även med hänsyn till organisatoriska och praktiska utmaningar såsom omstruktureringar av nuvarande arbetsrutiner och scheman vilket även andra kommuner belyser vikten av.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen 2024-09-10
- Socialnämnden § 55/2024
- Tjänsteutlåtande från socialförvaltningen, 2024-05-02
- Kommunfullmäktige § 99/2023
- Motionen

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Yrkanden

Johanna Svensson (S) yrkar bifall till motionen.

Beslutsgång

Ordföranden ställer proposition på förvaltningens förslag att avslå motionen respektive Johanna Svenssons (S) yrkande att bifalla motionen och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar enligt förvaltningens förslag.

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Besvarande av motion från Ingvor Bergman (S) om att ge socialnämnden i uppdrag att ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs ständig helgtjänstgöring inom vården

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Socialdemokraterna har genom Ingvor Bergman motionerat om att ge socialnämnden i uppdrag att tillsammans med HR-avdelningen ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs att arbeta ständig helgtjänstgöring inom vården samt att socialnämnden får i uppdrag att ta fram schemaförslag på ständig helgtjänstgöring. Motionen har remitterats till socialnämnden som föreslår att motionen ska avslås. Av socialnämndens yttrande framgår att nämnden anser att eventuella fördelar med ständig helgtjänstgöring med bibehållen heltidslön inte uppvägs av den kostnad som skulle uppstå. I nuvarande ekonomiska läge finns inte förutsättningar för detta förslag.

Flertalet kommuner gör eller planerar försök med helgtjänster. Det är också ett sätt att möta de skärpta kraven på dygnsvård. I de kommunerna där detta har införts nämns att det går att kombinera med studier alternativt förlänga arbetslivet för äldre medarbetare som funderar på pension alternativt gå ner i tid. Kommunledningsförvaltningen anser att detta principiellt kan vara ett förslag att utreda, men det bör göras när det finns ekonomiska förutsättningar att genomföras.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att motionen ska avslås dels med hänsyn till ekonomiska skäl, men även med hänsyn till organisatoriska och praktiska utmaningar såsom omstruktureringar av nuvarande arbetsrutiner och scheman vilket även andra kommuner belyser vikten av.

Bakgrund

Socialdemokraterna har genom Ingvor Bergman motionerat om att ge socialnämnden i uppdrag att tillsammans med HR-avdelningen ta fram ett

lokalt avtal där det möjliggörs att arbeta ständig helgtjänstgöring inom vårdyrken samt att socialnämnden får i uppdrag att ta fram schemaförslag på ständig helgtjänstgöring.

Då kompetensförsörjning är en av våra främsta utmaningar för att säkra behovet av arbetskraft menar Socialdemokraterna att ständig helgtjänstgöring kan vara ett verktyg att attrahera och locka fler att arbeta inom vårdyrket. Vidare menar Socialdemokraterna att det behöver finnas olika arbetstidsmodeller för olika skeenden i livet.

Socialnämnden har i sitt yttrande beaktat de olika delarna i motionen och förvaltningens bedömning är att fullmäktige bör avslå motion om ständig helgtjänstgöring med bibehållen heltidslön utifrån ökad årskostnad och det ekonomiska läget som socialförvaltningen befinner sig i nu och de kommande åren.

Förvaltningens bedömning

Principiellt kan ständig helgtjänstgöring vara ett förslag att utreda men det bör göras när det finns ekonomiska förutsättningar att genomföras. Flertalet kommuner gör eller planerar försök med helgtjänster. Det är också ett sätt att möta de skärpta kraven på dygnsvila som trädde i kraft den 1 oktober 2023. I de kommunerna där detta har införts nämns att det går att kombinera med studier alternativt förlänga arbetslivet för medarbetare som funderar på pension alternativt gå ner i tid. En sådan förändring kan potentiellt leda till ökad kontinuitet och effektivitet i berörd verksamhet.

Det är emellertid viktigt att kommunen tar hänsyn till de ekonomiska aspekterna av detta förslag. Införandet av ständig helgtjänstgöring kan medföra ökade kostnader, exempelvis genom behov av att anställa fler medarbetare eller justera nuvarande arbetsvillkor. Det är även viktigt att ta hänsyn till de organisatoriska och praktiska utmaningar som kan uppstå, såsom omstruktureringar av nuvarande arbetsrutiner och scheman. Detta är något som även andra kommuner betonar vikten av. De organisatoriska svårigheter som man mest ser är bland annat:

- Den nuvarande chefens roll och tillgänglighet
- Helgteamet är helt avskilt från det övriga teamet
- Svårigheter med APT och utbildningar, som ofta av praktiska skäl hålls under dagtid
- Uppdraget som fast omsorgskontakt måste fördelas på dagpersonal, vilket innebär att färre medarbetare kan åta sig dessa uppdrag.

Vidare anser kommunledningsförvaltningen att jämställdhetsperspektivet behöver tas i beaktande då införandet av ständig helgtjänstgöring kan ses som en risk då det oftast kvinnor, som väljer att arbeta ständig helg, också blir de som får stå för livspusslet och därmed får dra ett ännu större lass av hemarbetet.

I nuläget saknas det ekonomiska förutsättningarna och det är således svårt att säkerställa att denna förändring är hållbar och fördelaktig för förvaltningen i stort. Kommunledningsförvaltningen delar därför socialnämndens bedömning om att införa helgtjänstgöring skulle öka förvaltningens kostnad

för personal samt att det skulle innebära att ytterligare personal skulle behöva rekryteras.

Kommunledningsförvaltningen vill också betona att ett lokalt kollektivavtal om heltjänstgöring beslutas av kommunstyrelsen, enligt dess reglemente. Därefter verkställs och implementeras ett sådant beslut i samverkan med fackliga parter utifrån verksamhetens behov. Schema för detta bedöms ingå i verkställigheten av ett sådant beslut och är således inte en sådan fråga av principiell art som ska beslutas av kommunfullmäktige.

Sammanfattningsvis föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige avslår motionen, framför allt mot bakgrund av de ekonomiska förutsättningar som socialnämnden har, men även med hänsyn till organisatoriska och praktiska utmaningar.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser för nämnden, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Förändringar i riktning med motionen kommer sannolikt innebära betydande kostnader och resurser som för närvarande inte bedöms vara motiverade i relation till de potentiella fördelar som skulle uppnås med ständig helgtjänstgöring.

Socialförvaltningen har utifrån motionärens förslag gjort en översiktsberäkning på vad kostnaden skulle bli för förvaltningen att införa ständig helgtjänstgöring. Förvaltningen har också gjort en översiktlig analys av konsekvenserna av att införa ständig helgtjänstgöring. Enligt den grova kostnadsberäkning som redovisas av förvaltningen innebär det en ökad kostnad om ca 6,2 miljoner per år, vilket inte ryms inom socialnämndens av kommunfullmäktige beslutade budgetram. Kostnaden är kopplad till minskat heltidsmått och nyrekrytering av utbildad personal.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen 2024-09-10
- Socialnämnden § 55/2024
- Tjänsteutlåtande från socialförvaltningen, 2024-05-02
- Kommunfullmäktige § 99/2023
- Motionen

Beslutet ska skickas till

Motionären
Socialnämnden

Maria Axelsson
HR-chef



Motion gällande ständig helgtjänstgöring inom vårdrken

Attraktivare arbetsgivare är en av våra absolut viktigaste utmaningar. Att se till att våra anställda kan vara med och i ännu högre grad påverka sitt arbete och vara delaktiga i utvecklingen av både arbetet, arbetssätt och arbetstid är en viktig framgångsfaktor.

Att kunna erbjuda anställda olika former av arbetstid beroende på vart man är i livet och hur livspusslet ser ut är en av viktig del i att vara en arbetsgivare som attraherar flera till att arbeta i vår kommun.

Alltfler kommuner inför nu helgtjänstgöring inom vårdrken, detta kan t ex innebära enbart tjänstgöring fredag - måndag men att man får lön för en heltidstjänst.

Vi socialdemokrater yrkar på följande:

- Att kommunfullmäktige ger i uppdrag till socialnämnden att tillsammans med HR avdelningen ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs att arbeta ständig helgtjänstgöring inom vårdrken.**
- Att socialnämnden får i uppdrag att ta fram schemaförslag på ständigt helgtjänstgöring.**

Falköping 2023 11 17

Den socialdemokratiska fullmäktigegruppen

Ingvor Bergman (S)
Ledamot Kommunfullmäktige



Socialdemokraterna i Falköping

§ 99

Dnr 2023/01332

Motion från Ingvor Bergman (S) om att ge socialnämnden i uppdrag att ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs ständig helgtjänstgöring inom vården**Kommunfullmäktiges beslut**

1 Kommunfullmäktige beslutar att remittera motionen till kommunstyrelsen för yttrande.

Bakgrund

Ingvor Bergman (S) har väckt en motion om att ge socialnämnden i uppdrag att ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs ständig helgtjänstgöring inom vården. Av motionen framgår följande.

”Motion gällande ständig helgtjänstgöring inom vården

Attraktivare arbetsgivare är en av våra absolut viktigaste utmaningar. Att se till att våra anställda kan vara med och i ännu högre grad påverka sitt arbete och vara delaktiga i utvecklingen av både arbetet, arbetssätt och arbetstid är en viktig framgångsfaktor.

Att kunna erbjuda anställda olika former av arbetstid beroende på vart man är i livet och hur livspusslet ser ut är en av viktig del i att vara en arbetsgivare som attraherar flera till att arbeta i vår kommun.

Allt fler kommuner inför nu helgtjänstgöring inom vården, detta kan till exempel innebära enbart tjänstgöring fredag - måndag men att man får lön för en heltidstjänst.

Vi Socialdemokrater yrkar på följande:

Att kommunfullmäktige ger i uppdrag till socialnämnden att tillsammans med HR-avdelningen ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs att arbeta ständig helgtjänstgöring inom vården.

Att socialnämnden får i uppdrag att ta fram schemaförslag på ständig helgtjänstgöring.”

Paragrafen skickas till

Kommunstyrelsen

Motion från Ingvor Bergman (S) om att ge socialnämnden i uppdrag att ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs ständig helgtjänstgöring inom vårdyrken

Förslag till beslut

1 Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Fördelarna med ständig helgtjänstgöring med bibehållen heltidslön för den enskilde medarbetaren och Falköpings kommun som attraktiv arbetsgivare uppvägs inte av kostnaden givet att Falköpings kommun har ett stort budgetunderskott de närmaste åren enligt flerårsplanen för 2024-2026.

Bakgrund

Socialdemokraterna har genom Ingvor Bergman motionerat om att ge socialnämnden i uppdrag att tillsammans med HR avdelningen ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs att arbeta ständig helgtjänstgöring inom vårdyrken samt att socialnämnden får i uppdrag att ta fram schemaförslag på ständigt helgtjänstgöring.

Motionären menar att vara en attraktivare arbetsgivare är en av kommunens viktigaste utmaningar. Vidare anger motionären att kommunen bör verka för att våra anställda kan vara med och i ännu högre grad påverka sitt arbete och vara delaktiga i utvecklingen av både arbetet, arbetssätt och arbetstid. Det är en viktig framgångsfaktor och att kunna erbjuda anställda olika former av arbetstid beroende på vart man är i livet och hur livspusslet ser ut är en viktig del i att vara en arbetsgivare som attraherar flera till att arbeta i kommunen.

Motionären skriver att allt fler kommuner inför nu helgtjänstgöring inom vårdyrken, detta kan t ex innebära enbart tjänstgöring fredag - måndag men att man får lön för en heltidstjänst.

Flera kommuner har infört ”ständig helgtjänstgöring” som ett sätt att vara mer attraktiv och anger följande motiv till beslutet:

- Passa livspusslet bättre (fritidssysselsättning ,familj).
- Kan minska behov av uttag av Vård av barn och barnomsorg på dagtid, men kan ge ökat behov av att på helgen ha tillgång till barnomsorg.
- Återhämtningen kan bli mer kontinuerlig.
- Kan underlätta schemaläggning.
- Kombinerar ofta med studier på heltid eller annat arbete.

Förvaltningen har utifrån motionärens förslag gjort en översiktsberäkning på vad kostnaden skulle bli för förvaltningen att införa ständig helgtjänstgöring. Förvaltningen har också gjort en översiktlig analys av konsekvenserna av att införa ständig helgtjänstgöring

Exempel på vad det skulle kunna innebära kostnadsmässigt med att införa ständig helgtjänst och bibehållen heltidslön.

Att införa heltjänstgöring skulle innebära att de som arbetar ständig helg skulle gå ifrån att arbeta 37 timmar per vecka till 27 timmar per vecka. Minskat heltidsmått med 10 timmar per vecka, fredag till söndag alternativt lördag till måndag. Om 40 tjänster skulle inrättas inom äldreomsorgen är det en kostnadsökning motsvarande 10 heltidstjänster, som innebär en nyrekrytering i ett läge där det redan upplevs svårt att rekrytera utbildad personal.

Enligt den grova kostnadsberäkning som redovisas ovan innebär det en ökad kostnad om ca 6,2 miljoner/år.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen gör bedömningen att införa helgtjänstgöring skulle öka förvaltningens kostnad för personal samt att det skulle innebära att ytterligare personal skulle behöva rekryteras.

Förvaltningen har också reflekterat över följande punkter som kan innebära att arbetssättet inte kan gälla alla;

- Det kan upplevas ”orättvist” om personal inte kan välja detta alternativ utifrån att det saknas barnomsorg på obekvämt arbetstid.
- Helgtjänstgöring bygger på att den enskilde medarbetaren har någon att dela livspusslet med.
- Det finns en risk att arbetsplatsen blir delad med ”helglag” och därmed risk för påverkad kontinuitet samt avsaknad av helhetsbild.
- Det skulle innebära svårigheter kring det övergripande arbetet som sker runt brukaren t ex teamträff där enhetschef, sjuksköterskor och rehabpersonal deltar.
- Utbildningar, APT etc. är vanligtvis på tisdag-torsdag då måste personen på in på ”ledig dag”.
- Kontaktpersonskap och fast omsorgskontakt får fördelas på färre medarbetare.
- Svårigheter att kunna träffa sin chef regelbundet.

Förvaltningens bedömning är att fullmäktige bör avslå motion om ständig helgtjänstgöring med bibehållen heltidslön utifrån ökad årskostnad och det

ekonomiska läget som socialförvaltningen befinner sig i nu och de kommande åren.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från socialförvaltningen, 2024-05-02
- Delegationsbeslut om remittering av motion, 2024-01-26
- Protokollsutdrag § 99 Kommunfullmäktige, 2023-11-27
- Motion från Ingvor Bergman (S) om att ge socialnämnden i uppdrag att ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs ständig helgtjänstgöring inom vården, 2023-11-17

Beslutet ska skickas till

Kommunfullmäktige
Ulf Johansson
Marie Gustafson

Ulf Johansson
Verksamhetschef Hemstöd

Marie Gustafson
Verksamhetschef Äldreboende

§ 55

Dnr 2024/00045

Motion från Ingvor Bergman (S) om att ge socialnämnden i uppdrag att ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs ständig helgtjänstgöring inom vårdrken**Socialnämndens beslut**

- 1 Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Deltar ej i beslut

Albin Gilbertsson (SD) och Marita Ljus (SD) deltar ej i beslut.

Reservation

Samtliga tjänstgörande ledamöter från Socialdemokraterna: Ingvor Bergman (S), Kovan Akrawi (S), Maria Henriksson (S) och Thomas Svensson (S) reserverar sig till förmån för Ingvor Bergmans (S) och Kovan Akrawis (S) yrkande.

Protokollsanteckning

Ingvor Bergman (S) har inkommit med följande protokollsanteckning:

”Socialdemokraterna reserverar sig emot avslaget av vår motion gällande ständig helgtjänstgöring. Kompetensförsörjning är en av våra främsta utmaningar i för att säkra behovet av arbetskraft. För att attrahera och locka fler att arbeta inom vårdrket måste vi pröva olika arbetstidsmodeller som kan passa vid olika tillfällen i livet.”

Sammanfattning

Fördelarna med ständig helgtjänstgöring med bibehållen heltidslön för den enskilde medarbetaren och Falköpings kommun som attraktiv arbetsgivare uppvägs inte av kostnaden givet att Falköpings kommun har ett stort budgetunderskott de närmaste åren enligt flerårsplanen för 2024-2026.

Beslutsunderlag

- Socialnämndens arbetsutskott, § 135/2024
- Tjänsteutlåtande från socialförvaltningen, 2024-05-02
- Delegationsbeslut om remittering av motion, 2024-01-26
- Protokollsutdrag § 99 Kommunfullmäktige, 2023-11-27
- Motion från Ingvor Bergman (S) om att ge socialnämnden i uppdrag att ta fram ett lokalt avtal där det möjliggörs ständig helgtjänstgöring inom vårdrken, 2023-11-17

| | | | |
|------------------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer Digitalt | | | Protokollsutdraget bestyrks |
|------------------------------------|--|--|-----------------------------|

Yrkanden

Ingvor Bergman (S) och Kovan Akrawi (S) yrkar att motionen ska bifallas.

Dag Högrell (L), Anna Nyberg (C) och Anna Jonsson (KD) yrkar att motionen ska avslås.

Beslutsgång

Ordföranden ställer proposition på arbetsutskottets förslag respektive Ingvor Bergmans (S) yrkande och finner att nämnden beslutat enligt arbetsutskottets förslag.

Votering begärs.

Följande propositionsordning godkändes.

För att stödja arbetsutskottets förslag till beslut röstar ja. Den som stödjer Ingvor Bergmans (S) yrkande röstar nej.

Med omröstningsresultatet 7 ja respektive 4 nej samt 2 som avstår har socialnämnden beslutat enligt arbetsutskottets förslag till beslut.

Omröstningslista

| Ledamöter | Ja | Nej | Avstår |
|------------------------------------|----|-----|--------|
| Dag Högrell (L), 1:e vice ordf. | X | | |
| Ingvor Bergman (S), 2:e vice ordf. | | X | |
| Marita Ljus (SD) | | | X |
| Anna Nyberg (C) | X | | |
| Kovan Akrawi (S) | | X | |
| Margareta Warrén Stomberg (M) | X | | |
| Maria Henriksson (S) | | X | |
| Anna Jonsson (KD) | X | | |
| Albin Gilbertsson (SD) | | | X |
| Johanna Blad (M) | X | | |
| Thomas Svensson (S) | | X | |
| Iowan Hedendahl (V) | X | | |
| Sören Rafstedt (M), ordförande | X | | |

| | | | |
|------------------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer Digitalt | | | Protokollsutdraget bestyrks |
|------------------------------------|--|--|-----------------------------|

Socialnämnden

Sammanträdesdatum
2024-05-22

| | | | |
|--------------|---|---|---|
| Summa | 7 | 4 | 2 |
|--------------|---|---|---|

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

Ulf Johansson

Marie Gustafson

| | | | |
|------------------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer Digitalt | | | Protokollsutdraget bestyrks |
|------------------------------------|--|--|-----------------------------|

§ 31

Dnr 2024/00091

Besvarande av motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om utvecklingen vid konstgräsplanerna**Kommunstyrelsens beslut**

1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Sammanfattning

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har lämnat en motion om utveckling vid konstgräsplanerna Ållevi och Odenvi. I motionen föreslås att kommunen ska ta fram en ekonomisk plan för byte av underlag på konstgräsplanerna, samt en långsiktig utvecklingsplan för området som inkluderar faciliteter som klubbföråd, kiosk och speakerbås. Även utvecklingen av området runt boulebanorna nämns. Kultur- och fritidsnämnden har föreslagit att motionen ska avslås, eftersom det i nuläget saknas tillräcklig information och det behövs ett mer övergripande perspektiv på fotbollsverksamhetens utveckling i kommunen. Det finns också oklarheter kring hållbara alternativ till gummigranulat i konstgräsplaner. Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens yttrande föreslår kommunledningsförvaltningen att motionen ska avslås.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 155/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Kultur- och fritidsnämnden § 47/2024
- Kommunfullmäktige § 3/2024
- Motionen

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

§ 155

Dnr 2024/00091

Besvarande av motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om utvecklingen vid konstgräsplanerna**Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Sammanfattning

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har lämnat en motion om utveckling vid konstgräsplanerna Ållevi och Odenvi. I motionen föreslås att kommunen ska ta fram en ekonomisk plan för byte av underlag på konstgräsplanerna, samt en långsiktig utvecklingsplan för området som inkluderar faciliteter som klubbförråd, kiosk och speakerbås. Även utvecklingen av området runt boulebanorna nämns. Kultur- och fritidsnämnden har föreslagit att motionen ska avslås, eftersom det i nuläget saknas tillräcklig information och det behövs ett mer övergripande perspektiv på fotbollsverksamhetens utveckling i kommunen. Det finns också oklarheter kring hållbara alternativ till gummigranulat i konstgräsplaner. Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens yttrande föreslår kommunledningsförvaltningen att motionen ska avslås.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Kultur- och fritidsnämnden § 47/2024
- Kommunfullmäktige § 3/2024
- Motionen

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Besvarande av motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om utvecklingen vid konstgräsplanerna

Förslag till beslut

1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Sammanfattning

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har lämnat en motion om utveckling vid konstgräsplanerna Ällevi och Odenvi. I motionen föreslås att kommunen ska ta fram en ekonomisk plan för byte av underlag på konstgräsplanerna, samt en långsiktig utvecklingsplan för området som inkluderar faciliteter som klubbförråd, kiosk och speakerbås. Även utvecklingen av området runt boulebanorna nämns. Kultur- och fritidsnämnden har föreslagit att motionen ska avslås, eftersom det i nuläget saknas tillräcklig information och det behövs ett mer övergripande perspektiv på fotbollsverksamhetens utveckling i kommunen. Det finns också oklarheter kring hållbara alternativ till gummigranulat i konstgräsplaner. Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens yttrande föreslår kommunledningsförvaltningen att motionen ska avslås.

Bakgrund

Socialdemokraterna har genom Heléne Svensson och Marie Post lämnat en motion om utveckling vid konstgräsplanerna. I motionen föreslås att kommunfullmäktige ska ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en ekonomisk plan för Ällevi och Odenvi gällande kostnaden för byte av underlag på konstgräsplanerna, att ta fram en långsiktig utvecklingsplan för området som innehåller klubbförråd, kiosk, speakerbås, samt att ta fram en plan för utveckling av området runt boulebanorna. I motionen föreslås också att detta redovisas till kommunstyrelsen senast augusti 2024.

Motionen har remitterats till kultur- och fritidsnämnden som föreslår att motionen ska avslås. Kultur- och fritidsförvaltningen ser positivt på att utreda fotbollsverksamhetens förutsättningar och utveckling, men betonar behovet av ett helhetsperspektiv snarare än att fokusera på ett specifikt område.

Förvaltningen beskriver att det behövs mer fakta och klarhet om bland annat hållbara alternativ till gummigranulat i konstgräsplaner. Idag finns inget

hållbart alternativ som kan användas eller beräknas. Föreningarnas synpunkter behöver beaktas, samt hänsyn tas till program och utredningar som exempelvis det fritidspolitiska programmet som beräknas vara klart våren 2025. Kultur- och fritidsförvaltningen anser att det i nuläget finns för många oklarheter för att få en komplett bild av det bäst lämpade fotbollsområdet i centralorten.

Förvaltningens bedömning

Efter att kultur- och fritidsnämnden lämnat yttrande över motionen har kommunfullmäktige beslutat att i flerårsplanen för år 2025–2027 avsätta medel för konstgräsplanerna. Däremot är förvaltningens bedömning att de övriga punkter som motionärerna föreslår inte en del av det som fullmäktige har beslutat om. Därmed lutar sig förvaltningen mot kultur- och fritidsnämndens tidigare gjorda bedömning om att arbete bör ske utifrån ett helhetsperspektiv när det kommer till fotbollsverksamhetens förutsättningar och utveckling, snarare än att rikta fokus på ett specifikt område.

Med hänvisning till ovanstående föreslår kommunledningsförvaltningen att motionen ska avslås.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några ekonomiska konsekvenser, varför beslut om finansiering inte behöver tas. Ett bifall till motionen skulle dock innebära ökade kostnader för kommunen samt omprioritering av resurser.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Kultur- och fritidsnämnden § 47/2024
- Kommunfullmäktige § 3/2024
- Motionen

Beslutet ska skickas till

Motionärerna

Linda Karelid
Kanslichef



Motion gällande utveckling vid konstgräsplanerna.

EU har röstat igenom ett förbud av att använda gummigranulat på konstgräsplaner. Syftet är att minska spridningen av mikroplast i miljön. En viktig åtgärd enligt naturvårdsverket.

Vi ser att många barn och ungdomar vistas inom detta område under skoltiden. På Ålleberg gymnasiet har vi en populär inriktning NIU Fotboll som har ett behov av närheten till bra konstgräsplaner.

Många ungdomar samlas på denna plats under kvällstid som föreningsaktiva men också som en spontanyta att träffa vänner på. Det är en mötesplats som vi vill utveckla, där också generationer kan mötas. Vi har en boulebana inom detta område som behöver utvecklas.

Vi anser att vi behöver möta föreningarnas behov av förråd, lokal och möjlighet för bättre kioskverksamhet.

Därför yrkar vi Socialdemokrater följande att Kommunfullmäktige ger Kommunstyrelsen i uppdrag:

- **Att ta fram en ekonomisk plan för Ållevi o Odenvi på vad kostnaden är för byte av underlag på konstgräsplanerna (Ållevi, Odenvi).**
- **Att ta fram en långsiktig utvecklingsplan för området som innehåller klubb förråd, kiosk, speakerbås**
- **Att ta fram en plan för utveckling av området runt boulebanorna.**
- **Att detta redovisas senast augusti 2024 till Kommunstyrelsen**

Falköping 2024-01-15

Den socialdemokratiska fullmäktigegruppen.

Helene Svensson (S)
Ledamot Kommunfullmäktige

Marie Post (S)
Ledamot Kommunfullmäktige

§ 3

Dnr 2024/00091

Motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om utvecklingen vid konstgräsplanerna

Kommunfullmäktiges beslut

1 Kommunfullmäktige beslutar att remittera motionen till kommunstyrelsen för yttrande.

Bakgrund

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har inkommit med en motion om utvecklingen vid konstgräsplanerna. Av motionen framgår följande.

”Motion gällande utveckling vid konstgräsplanerna

EU har röstat igenom ett förbud av att använda gummigranulat på konstgräsplaner. Syftet är att minska spridningen av mikroplast i miljön. En viktig åtgärd enligt naturvårdsverket.

Vi ser att många barn och ungdomar vistas inom detta område under skoltiden. På Älleberg gymnasiet har vi en populär inriktning NIU Fotboll som har ett behov av närheten till bra konstgräsplaner.

Många ungdomar samlas på denna plats under kvällstid som föreningsaktiva men också som en spontanyta att träffa vänner på. Det är en mötesplats som vi vill utveckla, där också generationer kan mötas. Vi har en boulebana inom detta område som behöver utvecklas.

Vi anser att vi behöver möta föreningarnas behov av förråd, lokal och möjlighet för bättre kioskverksamhet.

Därför yrkar vi Socialdemokrater följande att Kommunfullmäktige ger Kommunstyrelsen i uppdrag:

- Att ta fram en ekonomisk plan för Ällevi o Odenvi på vad kostnaden är för byte av underlag på konstgräsplanerna (Ällevi, Odenvi).
- Att ta fram en långsiktig utvecklingsplan för området som innehåller klubb förråd, kiosk, speakerbås
- Att ta fram en plan för utveckling av området runt boulebanaerna.
- Att detta redovisas senast augusti 2024 till Kommunstyrelsen”

Paragrafen skickas till

Kommunstyrelsen

§ 47

Dnr 2024/00032

Svar på remiss från kommunstyrelsen om motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om utvecklingen vid konstgräsplanerna

Kultur- och fritidsnämndens beslut

1 Kultur- och fritidsnämnden föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Socialdemokraterna har genom Heléne Svensson och Marie Post (S) inkommit med en motion om utveckling vid konstgräsplanerna. I motionen föreslås att kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen följande uppdrag:

- Att ta fram en ekonomisk plan för Ållevi och Odenvi på vad kostnaden är för byte av underlag på konstgräsplanerna (Ållevi, Odenvi).
- Att ta fram en långsiktig utvecklingsplan för området som innehåller klubbförråd, kiosk, speakerbås.
- Att ta fram en plan för utveckling av området runt boulevanorna.
- Att detta redovisas senast augusti 2024 till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen önskar yttrande från kultur- och fritidsnämnden gällande motionens förslag. Förvaltningen ser positivt på att utreda fotbollsverksamhetens förutsättningar och utveckling, men betonar behovet av ett helhetsperspektiv snarare än att fokusera på ett specifikt område. Det behövs mer fakta och klarhet om bland annat hållbara alternativ till gummigranulat i konstgräsplaner och föreningarnas synpunkter. Viktiga program och utredningar, som fritidspolitiska programmet (klart våren 2025) och gestaltungsförslaget för Dotorps idrottsområde (klart mars 2024), måste inkluderas. På grund av många oklarheter just nu, rekommenderar förvaltningen att motionen avslås.

Beslutsunderlag

- Kultur- och fritidsnämndens arbetsutskott § 33/2024
- Tjänsteutlåtande från kultur- och fritidsförvaltningen, 2024-05-16
- Motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om utvecklingen vid konstgräsplanerna

Paragrafen skickas till
Kommunstyrelsen

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital signering | | | |

Kultur- och fritidsnämnden

Svar på remiss från kommunstyrelsen om motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om utvecklingen vid konstgräsplanerna

Förslag till beslut

- 1 Kultur- och fritidsnämnden föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Socialdemokraterna har genom Heléne Svensson och Marie Post (S) inkommit med en motion om utveckling vid konstgräsplanerna. I motionen föreslås att kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen följande uppdrag:

- Att ta fram en ekonomisk plan för Ålevi och Odenvi på vad kostnaden är för byte av underlag på konstgräsplanerna (Ålevi, Odenvi).
- Att ta fram en långsiktig utvecklingsplan för området som innehåller klubbfförråd, kiosk, speakerbås.
- Att ta fram en plan för utveckling av området runt boulebänorna.
- Att detta redovisas senast augusti 2024 till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen önskar yttrande från kultur- och fritidsnämnden gällande motionens förslag. Förvaltningen ser positivt på att utreda fotbollsverksamhetens förutsättningar och utveckling, men betonar behovet av ett helhetsperspektiv snarare än att fokusera på ett specifikt område. Det behövs mer fakta och klarhet om bland annat hållbara alternativ till gummigranulat i konstgräsplaner och föreningarnas synpunkter. Viktiga program och utredningar, som fritidspolitiska programmet (klart våren 2025) och gestaltungsförslaget för Dotorps idrottsområde (klart mars 2024), måste inkluderas. På grund av många oklarheter just nu, rekommenderar förvaltningen att motionen avslås.

Bakgrund

Socialdemokraterna har genom Heléne Svensson och Marie Post (S) inkommit med en motion om utveckling vid konstgräsplanerna. I motionen föreslås att kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen följande uppdrag:

-Att ta fram en ekonomisk plan för Ållevi och Odenvi på vad kostnaden är för byte av underlag på konstgräsplanerna (Ållevi, Odenvi).

-Att ta fram en långsiktig utvecklingsplan för området som innehåller klubb förråd, kiosk, speakerbås.

-Att ta fram en plan för utveckling av området runt boulevanorna.

-Att detta redovisas senast augusti 2024 till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen önskar yttrande från kultur- och fritidsnämnden gällande motionens förslag. Kultur- och fritidsnämnden har uppmärksammats på att den ska yttra sig över motionens förslag till beslut, inte genomföra förslaget. Det är kommunfullmäktige som avgör om det som föreslås i motionen ska genomföras.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen bedömer att det är bra för fotbollsverksamhetens förutsättningar och utveckling att en utredning genomförs. Dock menar förvaltningen att det är viktigt att ha ett helhetsperspektiv och inte fokusera på ett specifikt område. För att kunna ta ett helhetsperspektiv för fotbollsverksamheten behövs fakta och klarhet inom flera större områden.

Ett hållbart alternativ till gummigranulat i konstgräsplanerna är nödvändigt, eftersom granulatet kommer att förbjudas 2030 och idag finns inget hållbart alternativ som kan användas eller beräknas. Det är också viktigt att lyssna på föreningarna, både de som finns i centralorten och de utanför. Skolidrott och specialidrott inom barn- och utbildningsförvaltningens verksamhet måste också beaktas samt ställa sig frågan vart eller på vilka områden ska fotbollsverksamheten bedrivas i centralorten i framtiden.

För att få ett helhetsperspektiv behöver man inkludera det fritidspolitiska programmet, som kommer att vara färdigställt våren 2025, samt utredningen och gestaltungsförslaget för Dotorps idrottsområde, som presenterades i mars 2024. Förvaltningen är positiv till att utreda fotbollsverksamhetens förutsättningar och utveckling, men anser att det i nuläget finns för många oklarheter för att få en komplett bild av det bäst lämpade fotbollsområdet i centralorten. Därför rekommenderar förvaltningen att motionen avslås.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser för nämnden i detta läge, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Barnkonsekvensanalys

Någon barnkonsekvensanalys är inte genomförd.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kultur- och fritidsförvaltningen, 2024-05-16
- Motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om utvecklingen vid konstgräsplanerna

Beslutet ska skickas till

Torbjörn Lindgren, verksamhetschef Bad & Fritid

Kommunstyrelsen

Torbjörn Lindgren
Verksamhetschef Bad & Fritid

§ 1

Dnr 2024/00997

**Val av lekmanarevisor för stiftelsen Emma
Johanssons minnesfond****Kommunfullmäktiges valberednings förslag**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Anette Larsson (SD) till lekmanarevisor för stiftelsen Emma Johanssons minnesfond från och med den 15 februari 2025 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-12-27

Yrkanden

Christopher Münch (SD) yrkar att välja Anette Larsson (SD) till lekmanarevisor.

Beslutsgång

Ordföranden ställer proposition på Christopher Münchs (SD) yrkande och finner att kommunfullmäktiges valberedning föreslår kommunfullmäktige att välja Anette Larsson (SD) till lekmanarevisor.

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Val av lekmannarevisor för stiftelsen Emma Johanssons minnesfond

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Emma Johanssons minnesfond från och med den 15 februari 2025 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-12-27

Beslutet ska skickas till

Förtroendevald
Stiftelsen Emma Johanssons minnesfond
Löneenheten
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

§ 2

Dnr 2024/00998

Val av lekmanarevisor för stiftelsen stipendiefonden i Falköpings kommuns grundskola**Kommunfullmäktiges valberednings förslag**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Anette Larsson (SD) till lekmanarevisor för stiftelsen Stipendiefonden i Falköpings kommuns grundskola från och med den 15 februari 2025 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-12-27

Yrkanden

Christopher Münch (SD) yrkar att välja Anette Larsson (SD) till lekmanarevisor.

Beslutsgång

Ordföranden ställer proposition på Christopher Münchs (SD) yrkande och finner att kommunfullmäktiges valberedning har beslutat att föreslå kommunfullmäktige att välja Anette Larsson (SD) till lekmanarevisor.

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Val av lekmannarevisor för stiftelsen Stipendiefonden i Falköpings kommuns grundskola

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Stipendiefonden i Falköpings kommuns grundskola från och med den 15 februari 2025 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-12-27

Beslutet ska skickas till

Förtroendevald
Stiftelsen Stipendiefonden i Falköpings kommuns grundskola
Löneenheten
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

§ 3

Dnr 2025/00006

Val av lekmanarevisor för stiftelsen Albin Svenssons stipendiefond**Kommunfullmäktiges valberednings förslag**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Ingrid Wirstam Schwanborg (S) till lekmanarevisor för stiftelsen Albin Svenssons stipendiefond från och med den 15 februari 2025 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-03

Yrkanden

Niclas Hillestrand (S) yrkar att välja Ingrid Wirstam Schwanborg (S) till lekmanarevisor.

Beslutsgång

Ordföranden ställer proposition på Niclas Hillestrands (S) yrkande och finner att kommunfullmäktiges valberedning har beslutat att föreslå kommunfullmäktige att välja Ingrid Wirstam Schwanborg (S) till lekmanarevisor.

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Val av lekmannarevisor för stiftelsen Albin Svenssons stipendiefond

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Albin Svenssons stipendiefond från och med den 15 februari 2025 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-03

Beslutet ska skickas till

Förtroendevald
Stiftelsen Albin Svenssons stipendiefond
Löneenheten
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

§ 4

Dnr 2025/00007

Val av lekmanarevisor för stiftelsen Albin Svenssons donationsfond**Kommunfullmäktiges valberednings förslag**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Ingrid Wirstam Schwanborg (S) till lekmanarevisor för stiftelsen Albin Svenssons donationsfond från och med den 15 februari 2025 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-03

Yrkanden

Niclas Hillestrand (S) yrkar att välja Ingrid Wirstam Schwanborg (S) till lekmanarevisor.

Beslutsgång

Ordföranden ställer proposition på Niclas Hillestrands (S) yrkande och finner att kommunfullmäktiges valberedning har beslutat att föreslå kommunfullmäktige att välja Ingrid Wirstam Schwanborg (S) till lekmanarevisor.

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
| Digital justering | | | |

Val av lekmannarevisor för stiftelsen Albin Svenssons donationsfond

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Albin Svenssons donationsfond från och med den 15 februari 2025 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-03

Beslutet ska skickas till

Förtroendevald
Stiftelsen Albin Svenssons donationsfond
Löneenheten
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

Entledigande av Kristina Lidén (M) från uppdraget som ersättare i kommunfullmäktige

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige beslutar att entlediga Kristina Lidén (M) från uppdraget som ersättare i kommunfullmäktige från och med den 15 februari 2025.
- 2 Kommunfullmäktige anhåller om ny sammanräkning från Länsstyrelsen för utseende av ny ersättare i kommunfullmäktige.

Bakgrund

Kristina Lidén (M) har i en skrivelse avsagt sig uppdraget som ersättare i kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-17

Beslutet ska skickas till

Kristina Lidén (M)
Länsstyrelsen
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 57224

Inskickat av: Birgit Kristina Lidén (signerad)

Datum/tid: 2024-12-02 20:25:21

Avsagt/avsagda uppdrag:

Kommunfullmäktige, Ersättare

Entledigande av Fatima Hussaini (M) från uppdraget som ersättare i kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige entledigar Fatima Hussaini (M) från uppdraget som ersättare i kultur- och fritidsnämnden från och med den 15 februari 2025.
- 2 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till uppdraget som ersättare i kultur- och fritidsnämnden från och med den 15 februari 2025 till och med den 31 december 2026.

Bakgrund

Fatima Hussaini (M) har i en skrivelse avlagt sig uppdraget som ersättare i kultur- och fritidsnämnden.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-17

Beslutet ska skickas till

Fatima Hussaini (M)
XX(X)
Kultur- och fritidsnämnden
Löneenheten
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 57049

Inskickat av: FATIMA HUSSAINI (signerad)

Datum/tid: 2024-11-26 12:48:33

Avsagt/avsagda uppdrag:

Kultur- och fritidsnämnden, Ersättare

Entledigande av Elisabeth Klang (V) från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige beslutar att entlediga Elisabeth Klang (V) från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige från och med den 15 februari 2025.
- 2 Kommunfullmäktige anhåller om ny sammanräkning från Länsstyrelsen för utseende av ny ledamot i kommunfullmäktige.

Bakgrund

Elisabeth Klang (V) har i en skrivelse avsagt sig uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-17

Beslutet ska skickas till

Elisabeth Klang (V)
Länsstyrelsen
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 57588

Inskickat av: ELISABETH MARIA KLANG (signerad)

Datum/tid: 2024-12-14 15:42:59

Avsagt/avsagda uppdrag:

Kommunfullmäktige, Ledamot

Barn- och utbildningsnämnden, Ledamot

Rådet för funktionshinderfrågor, Ledamot

Entledigande av Elisabeth Klang (V) från uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige entledigar Elisabeth Klang (V) från uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden från och med den 15 februari 2025.
- 2 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden från och med den 15 februari 2025 till och med den 31 december 2026.
- 3 *Kommunfullmäktige väljer XX(X) till uppdraget som ersättare i barn- och utbildningsnämnden från och med den 15 februari 2025 till och med den 31 december 2026.*

Bakgrund

Elisabeth Klang (V) har i en skrivelse avsagt sig uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-17

Beslutet ska skickas till

Elisabeth Klang (V)
XX(X)
XX(X)
Löneenheten
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 57588

Inskickat av: ELISABETH MARIA KLANG (signerad)

Datum/tid: 2024-12-14 15:42:59

Avsagt/avsagda uppdrag:

Kommunfullmäktige, Ledamot

Barn- och utbildningsnämnden, Ledamot

Rådet för funktionshinderfrågor, Ledamot

Entledigande av Berit Andersson (M) från uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige entledigar Berit Andersson (M) från uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden från och med den 15 februari 2025.
- 2 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden från och med den 15 februari 2025 till och med den 31 december 2026.

Bakgrund

Berit Andersson (M) har i en skrivelse avsagt sig uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-17

Beslutet ska skickas till

Berit Andersson (V)
XX(X)
Kompetens- och arbetslivsnämnden
Löneenheten
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 57795

Inskickat av: Berit Gullewi Andersson (signerad)

Datum/tid: 2024-12-27 16:12:10

Avsagt/avsagda uppdrag:

Kompetens- och arbetslivsnämnden, Ersättare

Entledigande av Britt-Marie Aronsson (KD) från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktiges valberedning

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige entledigar Britt-Marie Aronsson (KD) från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktiges valberedning från och med den 15 februari 2025.
- 2 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till uppdraget som ledamot i kommunfullmäktiges valberedning från och med den 15 februari 2025 till och med den 31 december 2026.
- 3 *Kommunfullmäktige väljer XX(X) till uppdraget som ersättare i kommunfullmäktiges valberedning från och med den 15 februari 2025 till och med den 31 december 2026.*

Bakgrund

Britt-Marie Aronsson (KD) har i en skrivelse avsagt sig uppdraget som ledamot i kommunfullmäktiges valberedning.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-17

Beslutet ska skickas till

Britt-Marie Aronsson (KD)
XX(X)
XX(X)
Löneenheten
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 58144

Inskickat av: BRITT-MARIE ARONSSON (signerad)

Datum/tid: 2025-01-10 12:53:55

Avsagt/avsagda uppdrag:

Kommunfullmäktiges valberedning, Ledamot

Entledigande av Göran Gustafsson (S) från uppdraget som revisor för Miljösamverkan östra Skaraborg

Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige entledigar Göran Gustafsson (S) från uppdraget som revisor för Miljösamverkan östra Skaraborg från och med den 15 februari 2025.

Bakgrund

Den 2 december 2024, § 192, beslutade kommunfullmäktige att välja Göran Gustafsson (S) till uppdraget som revisor för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborgs förvaltning och räkenskaper. Falköpings kommun har inte uppdraget att utse revisor för Miljösamverkan östra Skaraborg den här mandatperioden. Enligt förbundsordningen är det två medlemskommuner i taget som utser revisorer och den här mandatperioden är revisorerna valda av Hjo och Karlsborg.

Göran Gustafsson (S) har i en skrivelse avsagt sig uppdraget som revisor för Miljösamverkan östra Skaraborg.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2025-01-17

Beslutet ska skickas till

Göran Gustafsson (S)
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 58307

Inskickat av: Göran Gustafsson (signerad)

Datum/tid: 2025-01-17 09:44:28

Avsagt/avsagda uppdrag:

Miljösamverkan östra Skaraborg, direktionen, Revisor

Signering av mötesanteckningar för beredningen för framtidens äldreomsorg 2024-12-10

Signerad text:

Jag har läst och förstår innehållet i PDF-filen (1) och samtycker och godkänner allt som avtalas däri, som om jag skrivit under en fysisk utskrift av PDF-filen (1):

(1) Avser PDF-fil enligt följande

Namn: Mötesanteckningar BFÄ 2024-12-10.pdf

Storlek: 172403 byte

Hashvärde SHA256:

c9168a4d1bd0f3e4009a550d1c23f1297e67a5f53d4a4d5529b6b89321caa806

Originalfilen och signaturerna är bifogade som bilagor till denna PDF.

För att öppna bilagorna kan en dedikerad PDF-läsare krävas.

Signerat av 1:

ADAM PER OLOF JOHANSSON

Signerat med BankID 2024-12-18 07:52 Ref: 0193d889-a988-7009-a677-1e6234893078

Beredning för framtidens äldreomsorg

Mötesanteckningar

Tisdagen den 10 december 2024 i Falköpingssalen, Stadshuset, klockan 9:00–11:30

Ledamöter: Adam Johansson (M), ordförande, Dag Högrell (L) kl. 9:00-10:30, Ingvor Bergman (S), vice ordförande Susanne Carlsson (SD), Iowan Hedendahl (V)

Ersättare: Lennart Falegård (L), Marita Ljus (SD), Anna Nyberg (C), Sam Jubrant (KD), Tove Blomberg (V)

Närvarande tjänstepersoner: Linda Karelid, kanslichef, Jenny Trygg, kommunsekreterare, Eva Olofsson, biträdande socialchef

Sammanträdesdagar för år 2025

Beredningen för framtidens äldreomsorg sammanträder den 23 januari, 4 februari, 25 februari och 11 mars klockan 13:00 år 2025.

Ytterligare datum för sammanträden kan komma att läggas till under år 2025.

Diskussion

Adam Johansson (M) informerar om beredningen fortsatta process. En arbetsgrupp på tjänstepersonsnivå har tillsatts för att bistå i arbetet med att ta fram en rapport om framtidens äldreomsorg i Falköpings kommun. Rapporten ska innehålla en politiskt formulerad vision för äldreomsorgen och ge en inriktning för det fortsatta arbetet.

Rapporten kommer att delas in i tre huvuddelar. Den första delen kommer att fokusera på en omvärldsspaning, där arbetet som gjorts inom beredningen beskrivs samt sammanfattar de utredningar som genomförts av Deloitte. Den andra delen kommer att sammanfatta beredningens konstateranden och slutsatser. Slutligen, i den tredje delen, kommer beredningens förslag för det fortsatta arbetet att presenteras.

En viktig del av beredningens arbete är att formulera en vision för framtidens äldreomsorg i Falköpings kommun. Visionen ska ge en tydlig bild av vilken riktning äldreomsorgen ska ta och beskriva de långsiktiga målen för hur kommunen vill att äldreomsorgen ska se ut i framtiden.

Av Deloittes utredning framkommer att kommunen bör överväga möjligheten att skapa förutsättningar för trygghetsboenden i Falköpings kommun.

För att ta nästa steg i denna fråga har beredningen en dialog om vad mellanboende och trygghetsboende innebär för kommunen. Några viktiga frågor som diskuteras är: Ska trygghetsboenden vara nybyggda eller kan kommunen använda befintliga fastigheter som ombildas? Eller bör kommunen kanske satsa på både nybyggnation och ombyggnation?

En annan fråga är vem som ska driva trygghetsboendena – ska det vara kommunen själva eller en extern aktör? Ska trygghetsboenden vara biståndsbedömda eller ska de ska vara öppna för alla äldre som behöver den typen av boende.

Slutligen, vad blir kommunens roll i detta? Vilken service och vilket stöd ska kommunen erbjuda de som bor på trygghetsboenden, och hur kan kommunen säkerställa att dessa boenden möter de behov som finns hos våra äldre invånare?

Vidare presenterar Adam Johansson (M) information från socialförvaltningen om kommunens särskilda boenden och de olika inriktningarna demens, mix och somatik. Fördelningen av boendeplatser i kommunen är 45 procent demensplatser och 55 procent äldreboendeplatser. Inför en eventuell nedläggning av äldreboenden i kommunen har socialförvaltningen tagit fram tre besparingsförslag som utgår ifrån personal- och lokalkostnader, attraktivitet, möjlighet att rekrytera personal med mera.

Dialog förs om hur stora kommunens särskilda boenden (SÄBO) ska vara. Hur många platser bör varje boende ha för att både kunna ge god omsorg och samtidigt hålla en god arbetsmiljö? Det handlar om att hitta en balans där behovet av platser kan tillgodoses samtidigt som boendena inte görs för stora, vilket kan påverka kvaliteten på omsorgen.

En annan fråga är vilken inriktning kommunens SÄBO ska ha. Ska det vara boenden för personer med demens, eller ska kommunen fokusera på boenden för äldre utan demens, så kallade ”vanliga” SÄBO? Är det bäst att ha separata boenden för dessa grupper eller ska inriktningen vara boenden där olika behov kan mötas tillsammans.

Slutligen måste kommunen ta ställning till frågan om geografisk spridning. Hur ska boendena fördelas inom kommunen?

Jenny Trygg
Kommunsekreterare

§ 134

Dnr 2024/00013

Rapportering av ej verkställda gynnande beslut enligt socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) 2024

Socialnämndens beslut

- 1 Socialnämnden beslutar att godkänna den reviderade rapporteringen av ej verkställda gynnande beslut för kvartal 3, perioden 2024-07-01 till och med 2024-09-30.
- 2 Socialnämnden beslutar att överlämna rapporten till kommunfullmäktige och kommunens revisorer.

Sammanfattning

Rapportering av ej verkställda gynnande beslut togs upp i socialnämnden för beslut den 20 november 2024. Efter att socialnämnden fattat beslut om att godkänna rapporteringen och överlämna den till kommunfullmäktige och kommunens revisorer uppdagades två felskrivningar i sammanställningen. Felskrivningarna fanns i kolumnen som anger Huvudskäl till ej verkställt beslut. Kommunen var angiven som huvudskäl för att beslutet inte blivit verkställt. Detta är ett felaktigt skäl då orsaken till ej verkställt beslut ligger hos den enskilde. Sammanställningen är reviderad avseende de två sista ärenden på sidan 3.

Socialnämnden har sedan den 1 juli 2006 en rapporteringsskyldighet enligt 16 kap. 6 f § socialtjänstlagen (SoL). Rapporteringen gäller ej verkställda gynnande beslut enligt kapitel 4 §1 Sol. Vidare har socialnämnden sedan den 1 juli 2008 en skyldighet enligt 28 f-h §§ LSS att rapportera beslut om bistånd enligt 9 § LSS som inte verkställts inom tre månader eller där avbrott i verkställigheten överstiger tre månader. Rapporten ska ske till inspektionen för vård och omsorg (IVO) som ansvarar för tillsynen gällande dessa beslut.

Till kommunfullmäktige och kommunens revisorer ska socialnämnden en gång per kvartal lämna en statistikrapport över antalet gynnande beslut enligt kapitel 4 §1 Sol som inte verkställts inom tre månader från dagen för respektive beslut eller om en insats har avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader. I rapporten ska anges vilka typer av bistånd besluten avser och hur lång tid som förflutit från dagen för respektive beslut. Det ska framgå hur stor del av besluten som gäller kvinnor respektive män.

För kvartal 3, 2024 har socialnämnden 24 rapporterade ärenden varav 11 är beslut som nu är verkställda alternativt avslutade och ej längre aktuella som ej verkställda beslut. Merparten av de rapporterade ärendena är inom funktionshinderområdet och avser daglig verksamhet, bostad för vuxna, ledsagarservice enligt LSS och särskilt boende för äldre. Inom IFO handlar

Justerarnas signaturer

Protokollsutdraget bestyrks

det framför allt om kontaktfamilj och att det saknas uppdragstagare för att kunna verkställa besluten.

Bakgrund

- Tjänsteutlåtande från socialförvaltningen, 2024-12-05
- Reviderad sammanställning av ej verkställda beslut för kvartal 3, 2024
- Sammanställning av ej verkställda beslut för kvartal 3, 2024

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige
Kommunrevisionen

| | | | |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| Justerarnas signaturer | | | Protokollsutdraget bestyrks |
|------------------------|--|--|-----------------------------|

Ej verkställda beslut, Kvartal 3 2024 Socialförvaltningen

Pågående kvartal 3, 2024 funktionsnedsättning, Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS)

| Kön | Besluts-datum | Avbrott Datum | Typ av bistånd/insats | Datum för erbjudanden | Verkställt Datum | Delvis verkställd | Har kompen-serande insats erbjudits | Avslutad utan verkställighet Datum | Huvudskäl till ej verkställt beslut |
|--------|---------------|---------------|-----------------------------|-----------------------|------------------|-------------------|--|------------------------------------|---|
| Kvinna | 200401 | 240201 | 983 Ledsagarservice LSS | | | | | | Hos den enskilde Tackat nej. Har valt att inte nyttja den beviljade insatsen sedan i februari. |
| Kvinna | 231212 | | 989 Bostad för vuxna LSS | | | | Ja, korttidstillsyn och korttidsvistelse | | Hos kommunen Saknar plats. |
| Kvinna | 230517 | 240101 | 9810 Daglig verksamhet LSS | | | | | | Hos den enskilde Valt att inte nyttja den beviljade insatsen under kvartal 1. Ska kontaktas av handläggare för uppföljning. |
| Kvinna | 20211209 | | 9810 Daglig verksamhet, LSS | | | 220422 | | | Hos den enskilde Hälsotillstånd är/har varit ett hinder merparten av väntetiden |
| Man | 092428 | 240101 | 9810 Daglig verksamhet LSS | | | | | | Hos den enskilde Hälsotillstånd är/har varit ett hinder merparten av väntetiden |

Kommentar: Dröjsmål beror på enskildas hälsa och motivation till insatsen samt att boendeplats saknas.

Ej verkställda beslut, Kvartal 3 2024 Socialförvaltningen

| Pågående kvartal 3, 2024, Individ och familjeomsorgen, (IFO) | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---|
| Kön | Besluts-datum | Avbrott Datum | Typ av bistånd/insats | Datum för erbjudanden | Verkställt Datum | Delvis verkställd | Har kompen-serande insats erbjudits | Avslutad utan verkställighet Datum | Huvudskäl till ej verkställt beslut |
| Man | 240320 | | Kontaktfamilj, barn och familj, IFO | | | | | | Hos kommunen Saknar plats (ex. har kö, behov av/pågående sanering/reovering/ombyggnation) |
| Kvinna | 240729 | | Kontaktfamilj, barn och familj, IFO | | | | | | Hos kommunen Saknar plats (ex. har kö, behov av/pågående sanering/reovering/ombyggnation) |
| Kvinna | 240521 | | Kontaktfamilj, barn och familj, IFO | | | | | | Hos kommunen Saknar plats (ex. har kö, behov av/pågående sanering/reovering/ombyggnation). Svårigheter att hitta matchande uppdragsgivare. |

Kommentar: Dröjsmål beror på att det saknas uppdragstagare till de insatser som beviljats.

Ej verkställda beslut, Kvartal 3 2024 Socialförvaltningen

| Pågående kvartal 3, 2024, Äldreomsorg, (ÄO) | | | | | | | | | |
|---|---------------|---------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-------------------|--|------------------------------|---|
| Kön | Besluts-datum | Avbrott Datum | Typ av bistånd/insats | Datum för erbjudanden | Verkställt Datum | Delvis verkställd | Har kompen-serande insats | Avslutad utan verkställighet | Huvudskäl till ej verkställt beslut |
| Kvinna | 240123 | | Särskilt boende, ÄO | 240412 240814 | | | Ja, är beviljad hemtjänst | | Hos den enskilde Tackat nej - Har specifika önskemål om boende/områden/personal /utförare/verksamhet/uppstart |
| Kvinna | 240220 | | Särskilt boende, ÄO | 240328 240709 | | | Ja, är beviljad hemtjänst | | Hos den enskilde Tackat nej - Har specifika önskemål om boende/områden/personal /utförare/verksamhet/uppstart |
| Kvinna | 240430 | | Särskilt boende, ÄO | 240905 | | | Ja, är sedan tidigare beviljad hemtjänst i annan kommun, önskar flytta till Falköpings kommun. | | Hos den enskilde Tackat nej - Har specifika önskemål om boende/områden/personal /utförare/verksamhet/uppstart |
| Man | 240611 | | Särskilt boende, ÄO | 240620 240821 | | | Ja, är beviljad hemtjänst | | Hos den enskilde Tackat nej - Har specifika önskemål om boende/områden/personal /utförare/verksamhet/uppstart |
| Kvinna | 240607 | | Särskilt boende, ÄO | 240918 | | | Ja, är beviljad hemtjänst | | Hos den enskilde Tackat nej - Har specifika önskemål om boende/områden/personal /utförare/verksamhet/uppstart |

Kommentar: Dröjsmål beror på att enskilda blivit erbjudna plats på äldreboende men tackat nej då de har specifika önskemål.

Ej verkställda beslut, Kvartal 3 2024 Socialförvaltningen

| Avslutade utan verkställighet kvartal 3, 2024 | | | | | | | | | |
|---|--------------|---------------|-----------------------------|-----------------------|------------------|-------------------|--|------------------------------------|---|
| Kön | Beslutsdatum | Avbrott Datum | Typ av bistånd/insats | Datum för erbjudanden | Verkställt Datum | Delvis verkställd | Har kompenserande insats erbjudits | Avslutad utan verkställighet Datum | Huvudskäl till ej verkställt beslut |
| Man | 100514 | 240101 | 9§10 Daglig verksamhet, LSS | | | | | 240301 | Hos den enskilde Valt att inte nyttja den beviljade insatsen under kvartal 1,2. Vid uppföljning med den enskilde avslutas insatsen. |
| Man | 230102 | | 9§10 Daglig verksamhet, LSS | | | | | 241002 | Hos den enskilde Insatsen avslutas. Hälsotillstånd är ett hinder. |
| Kvinna | 240322 | | Särskilt boende, ÄO | 240821 | | | Ja, bor i annan kommun och erhåller boende i den kommunen. | 240821 | Hos den enskilde Tackat nej – Ansökan åtagen. Den enskilde vill ej längre flytta till kommunen. |
| Man | 100514 | 240101 | 9§10 Daglig verksamhet LSS | | | | | 240301 | Hos den enskilde Valt att inte nyttja den beviljade insatsen under kvartal 1, 2.Vid uppföljning med den enskilde avslutas insatsen. |

Ej verkställda beslut, Kvartal 3 2024 Socialförvaltningen

| Beslut som verkställts under kvartal 3, 2024 | | | | | | | | | |
|--|--------------|---------------|---|-----------------------|------------------|---|------------------------------------|------------------------------------|---|
| Kön | Beslutsdatum | Avbrott Datum | Typ av bistånd/insats | Datum för erbjudanden | Verkställt Datum | Delvis verkställt | Har kompenserande insats erbjudits | Avslutad utan verkställighet Datum | Huvudskäl till ej verkställt beslut |
| Man | 240313 | | Särskilt boende, ÅO | 240612 | 240712 | | Ja, är beviljad hemtjänst | | Hos den enskilde Tackat nej - Har specifika önskemål om boende/områden/personal /utförare/verksamhet/uppstart |
| Man | 230118 | 230901 | 9810 Daglig verksamhet LSS | | 241003 | | | | Hos den enskilde Hälsotillstånd är/har varit ett hinder merparten av väntetiden |
| Man | 230911 | 231026 | 9810 Daglig verksamhet LSS | 240829 | 240905 | | | | Hos den enskilde Hälsotillstånd är/har varit ett hinder merparten av väntetiden |
| Man | 221215 | | 9810 Daglig verksamhet, LSS | | 240909 | 240401-240630, närvaro 0-6 dagar/månad. | | | Hos den enskilde Medverkar inte till verkställighet (lämnar inte nycklar, svarar inte, öppnar inte, kommer inte på möten, behöver motiveras etc.) |
| Man | 230908 | | 989 Bostad för vuxna i form av servicebostad, LSS | 240522 240624 | 240624 | | | | Hos kommunen Saknar plats (ex. har kö, behov av/pågående sanering/renovering/ombyggnation) |
| Man | 20240311 | | 986 Korttidsvistelse i form av korttidshem, LSS | | 20240821 | | | | Hos den enskilde Annat. Har velat vänta till augusti. |
| Man | 240327 | | 986 Korttidsvistelse i form av korttidshem, LSS | 240416 | 20240823 | | | | Hos den enskilde Annat. Vill vänta till efter sommaren. |

ANMÄLNINGSÄRENDENDatum
2025-01-17

Kommunfullmäktige

| Dokument id. | Beskrivning |
|--------------|---|
| 104873 | Mötesanteckningar - Kommunfullmäktiges beredning för framtidens äldreomsorg 2024-12-10 |
| 104911 | Protokollsutdrag från socialnämnden § 134/2024 - Beslut om rapportering av ej verkställda gynnande beslut enligt socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) kvartal tre år 2024 |
| 104912 | Rapport över ej verkställda gynnande beslut enligt socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) kvartal tre år 2024 |