

Mötesbok: Kommunfullmäktige (2021-05-24)

Kommunfullmäktige

Datum: 2021-05-24

Plats: Sessionssalen Elin

Kommentar:

Dagordning

Kallelse

Kallelse Kommunfullmäktige 2021-05-24	3
---------------------------------------	---

Ärenden

48/21 Fastställande av dagordning	5
49/21 Anmälan av nya ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige	6
50/21 Anmälan av nya motioner och medborgarförslag	7
51/21 Frågor och Interpellationer	8
52/21 Svar på motion om fler sittmöjligheter i utemiljön (SD)	9
53/21 Försäljning av verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen	23
54/21 Beslut om taxa för nyttjande av publika laddplatser	36
55/21 Beslut om gemensamt Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024	43
56/21 Godkännande av förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg	60
57/21 Beslut om Årsredovisning 2020 Räddningstjänsten Östra Skaraborg	87
58/21 Beslut om Årsredovisning 2020 Miljösamverkan Östra Skaraborg	160
59/21 Beslut om årsredovisning 2020 Avfall Östra Skaraborg	211
60/21 Beslut om Årsredovisning 2020 Skaraborgs kommunalförbund	280
61/21 Beslut om årsredovisning Skaraborgsvatten 2020	423
62/21 Beslut om Årsredovisning 2020 Samordningsförbundet Östra Skaraborg	462
63/21 Beslut om Årsredovisning Tolkförmedling Väst 2020	518
64/21 Godkännande av årsredovisning 2020 Stiftelsen Binnebergs Tingshus	570
65/21 Rapport om gynnande beslut som inte verkställts, kvartal 1 år 2021	584
66/21 Anmälningsärende till kommunfullmäktige 24 maj	592
67/21 Valärenden	600



Kallelse och ärendelista till

Kommunfullmäktige

Tid: 2021-05-24 kl. 18:00
Plats: Presidiet tjänstgör i Elinsalen Stadshuset

Ledamöter deltar via Temas (distansnärvaro) enligt överenskommelse mellan samtliga partier.

Ledamot som inte kan närvara vid sammanträdet skall kontakta gruppledare.

Dagordning		
Inledning <ul style="list-style-type: none"> - Mötets öppnande - Val av protokolljusterare - Upprop 		
18.15-18.45 Information om verksamheten vid Överförmyndare i samverkan, Jan Wallgren		
1		Fastställande av dagordning
2		Anmälan av nya ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige
3		Anmälan av nya motioner och medborgarförslag
4		Frågor och Interpellationer
5	KS2021.0056	Svar på motion om fler sittmöjligheter i utemiljön (SD) <i>Politiskt föredragande: Katarina Jonsson (M)</i>
6	KS2021.0161	Försäljning av verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen <i>Politiskt föredragande: Katarina Jonsson (M)</i>
7	KS2021.0139	Beslut om taxa för nyttjande av publika laddplatser <i>Politiskt föredragande: Ulrica Johansson (C)</i>
8	KS2021.0147	Beslut om gemensamt Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024 <i>Politiskt föredragande: Katarina Jonsson (M)</i>
9	KS2021.0118	Godkännande av förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg <i>Politiskt föredragande: Ulrica Johansson (C)</i>



SKÖVDE

10	KS2021.0113	Beslut om Årsredovisning 2020 Räddningstjänsten Östra Skaraborg <i>Politiskt föredragande: Ulrica Johansson (C)</i>
11	KS2021.0115	Beslut om Årsredovisning 2020 Miljösamverkan Östra Skaraborg <i>Politiskt föredragande: Ulrica Johansson (C)</i>
12	KS2021.0142	Beslut om årsredovisning 2020 Avfallshantering Östra Skaraborg <i>Politiskt föredragande: Martin Odenö (M)</i>
13	KS2021.0144	Beslut om Årsredovisning 2020 Skaraborgs kommunalförbund <i>Politiskt föredragande: Katarina Jonsson (M)</i>
14	KS2021.0129	Beslut om årsredovisning Skaraborgsvatten 2020 <i>Politiskt föredragande: Torbjörn Bergman (M)</i>
15	KS2021.0153	Beslut om Årsredovisning 2020 Samordningsförbundet Östra Skaraborg <i>Politiskt föredragande: Katarina Jonsson (M)</i>
16	KS2021.0158	Beslut om Årsredovisning Tolkförmedling Väst 2020 <i>Politiskt föredragande: Ulla-Britt Hagström (L)</i>
17	KS2021.0124	Godkännande av årsredovisning 2020 Stiftelsen Binnebergs Tingshus
18	KS2021.0035	Rapport om gynnande beslut som inte verkställts, kvartal 1 år 2021 <i>Politiskt föredragande: Anna Bergman (M) och Theres Sahlström (M)</i>
19	KS2021.0005	Anmälningsärende till kommunfullmäktige 24 maj
20		Valärenden <i>Politiskt föredragande: Martin Odenö (M)</i>

Skövde, 2021-05-12

Conny Brännberg (KD)
Ordförande

Agneta Tilly
Sekreterare

Denna behandling '48/21 Fastställande av dagordning' har inget tjänsteutlåtande.

Denna behandling '49/21 Anmälan av nya ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige
' har inget tjänsteutlåtande.

Denna behandling '50/21 Anmälan av nya motioner och medborgarförslag' har inget tjänsteutlåtande.

Denna behandling '51/21 Frågor och Interpellationer' har inget tjänsteutlåtande.

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: 2021-04-13

Diarienummer: KS2021.0056-5

Handläggare: Evalena Öman



Kommunstyrelsen

Svar på motion om fler sittmöjligheter i utemiljön (SD)

Beredning samhällsbyggnads förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att bifalla motionen.

Inköp och utplacering av 10 stycken turistbord uppskattad kostnad cirka 30,000 kr, finansiering sker inom befintlig ram.

Sammanfattning

Sverigedemokraterna har i en motion föreslagit att kommunen ställer ut fler sittplatser i parkmiljöer och i friluftsområden och i synnerhet på Billingens utsiktsplats.

Bakgrund

Sverigedemokraterna vill se fler sittplatser i parkmiljöer och i kommunens friluftsområden. De betonar vikten av detta i och med att pandemin har inneburit att fler träffas utomhus och att man uppmanas att hålla avstånd. Göran Segerstedt (Sd) betonar också vikten av att möbler finns året runt i våra utomhusmiljöer.

2020 var ett år då medborgare och hitresta flitigt använt sig av våra parker och friluftsområden och kommunen har därför gjort satsningar på fler sittplatser men också bord och grillar som gjort det möjligt att umgås utomhus.

De senaste åren har kommunen köpt in och ställt ut många turistbord på Billingen och i våra parkmiljöer. Kommunen har också rustat upp soffor som finns i förråd och kört ut dessa till olika miljöer. Under vintern har flera soffor rustats och fler kommer att ställas ut under året. Sektor Samhällsbyggnad har köpt in många soffor, bänkar, stolar och bord under 2020. Några exempel på ställen där kommunen satte ut åretruntmöbler är Frostaliden, Hertig Johans torg, Kyrkparken, Garpaparken, Fornparken Skultorp, vid Mörkebacken, Helensparken, lekplatser i Hentorp, Skultorp, Östermalm, Grubbagården, Norrmalm, Vasakullen, Södra Ryd, Timmersdala, Lerdala med flera platser. Därtill har sittplatser tillskapats i och med röjningar i tätortsnära skogar och i naturområden genom att stockar har omvandlats till sittplatser.

Sektor medborgare och samhällsutveckling köpte under 2020 in 20 stycken turistbord som de placerat ut placerat ut på i Billingens fritidsområde samt på Billingebadet och på Claesborgs IP. Därtill lagades bord och bänkar vid Billingens utsiktsplats. Enheten Billingens fritidsområde mäter kontinuerligt hur människor rör sig på Billingen och placerar ut bänkar och bord utifrån detta. Till exempel flyttas Billingebackens bord till andra platser under den snöfria perioden.

Under 2021 planeras också fler permanenta möbler på Drottningsgatan, i Fjället, i Tidån, i Sikaparken, ytterligare i Garpaparken, Trädgårdsstaden etapp 1, på lekplatser i Hentorp, Skultorp, Boulognerskogen, Gamla Kungsvägen, Järnvägsgatan, Trädgårdsstaden 3, Igelstorp med mera. Ambitionen är att verka för att fler sittplatser tillskapas i de projekt som kommunen arbetar med. Kommunen rustar därtill befintliga bänkar och soffor i park och naturmiljöer i den takt som

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-04-13**

Diarienummer: **KS2021.0056-5**

Handläggare: **Evalena Öman**



driftbudgeten tillåter. Därtill har elever vid Kavelbroskolan har ett rullande uppdrag att renovera ett tiotal soffor per år.

Då besökstrycket i våra parkmiljöer och naturområden är stort och därmed också efterfrågan på sittmöjligheter, föreslås att motionen bifalls.

Handlingar

3_ADM_2021_122_Bilaga Fler sittplatser i Skövde.pdf

4_ADM_2021_122_Motion.pdf

1_ADM_2021_122_Svar på motion.pdf

Skickas till

Sektor samhällsbyggnad

Motionären

Sektor medborgare och samhällsutveckling

Handläggare

Evalena Öman

Kommunstyrelsen

TJÄNSTESKRIVELSE YTTRANDE

Datum:

Diarienummer: ADM.2021.122

Handläggare: Evalena Öman



Kommunstyrelsen

Svar på Motion om fler sittmöjligheter i utemiljön

Beredning samhällsbyggnads förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att bifalla motionen.

Inköp och utplacering av 10 stycken turistbord uppskattad kostnad cirka 30.000 kr, finansiering sker inom befintlig ram.

Sammanfattning

Sverigedemokraterna har i en motion föreslagit att kommunen ställer ut fler sittplatser i parkmiljöer och i friluftsområden och i synnerhet på Billingens utsiktsplats.

Bakgrund

Sverigedemokraterna vill se fler sittplatser i parkmiljöer och i kommunens friluftsområden. De betonar vikten av detta i och med att pandemin har inneburit att fler träffas utomhus och att man uppmanas att hålla avstånd. Göran Segerstedt (Sd) betonar också vikten av att möbler finns året runt i våra utomhusmiljöer.

2020 var ett år då medborgare och hitresta flitigt använt sig av våra parker och friluftsområden och kommunen har därför gjort satningar på fler sittplatser men också bord och grillar som gjort det möjligt att umgås utomhus.

De senaste åren har kommunen köpt in och ställt ut många turistbord på Billingen och i våra parkmiljöer. Kommunen har också rustat upp soffor som finns i förråd och kört ut dessa till olika miljöer. Under vintern har flera soffor rustats och fler kommer att ställas ut under året. Sektor Samhällsbyggnad har köpt in många soffor, bänkar, stolar och bord under 2020. Några exempel på ställen där kommunen satte ut åretruntmöbler är Frostaliden, Hertig Johans torg, Kyrkparken, Garpaparken, Fornparken Skultorp, vid Mörkebacke, Helensparken, lekplatser i Hentorp, Skultorp, Östermalm, Grubbagården, Norrmalm, Vasakullen, Södra Ryd, Timmersdala, Lerdala med flera platser. Därtill har sittplatser tillskapats i och med röjningar i tätortsnära skogar och i naturområden genom att stockar har omvandlats till sittplatser.

Sektor medborgare och samhällsutveckling köpte under 2020 in 20 stycken turistbord som de placerat ut på i Billingens fritidsområde samt på Billingebadet och på Claesborgs IP. Därtill lagades bord och bänkar vid Billingens utsiktsplats. Enheten Billingens fritidsområde mäter kontinuerligt hur människor rör sig på Billingen och placerar ut bänkar och bord utifrån detta. Till exempel flyttas Billingebackens bord till andra platser under den snöfria perioden.

Under 2021 planeras också fler permanenta möbler på Drottningsgatan, i Fjället, i Tidan, i Sikaparken, ytterligare i Garpaparken, Trädgårdsstaden etapp 1, på lekplatser i Hentorp, Skultorp, Boulognerskogen, Gamla Kungsvägen, Järnvägsgatan, Trädgårdsstaden 3, Igelstorp m.m.

Ambitionen är att verka för att fler sittplatser tillskapas i de projekt som kommunen arbetar med. Kommunen rustar därtill befintliga bänkar och soffor i park och naturmiljöer i den takt som driftbudgeten tillåter. Därtill har elever vid Kavelbroskolan har ett rullande uppdrag att renovera ett tiotal soffor per år.

Då besökstrycket i våra parkmiljöer och naturområden är stort och därmed också efterfrågan på sittmöjligheter, föreslås att motionen bifalls.

Handlingar som ingår i beslutetMotion TESTS

Motion

Bilaga Fler sittplatser i Skövde

Motion av Göran Segerstedt Sverigedemokraterna Skövde, 20210115

Skickas till:

Motionären
Sektor samhällsbyggnad
Sektor medborgare och samhällsutveckling

Sektor samhällsbyggnad

Caroline Hagström
Samhällsbyggnadschef

Evalena Öman
Stadsträdgårdsmästare



Motion till Skövde kommunfullmäktige

20210115

Fler sittmöjligheter i utemiljön

Speciellt nu i Corona tiderna behövs fler sittmöjligheter ute i parkmiljöer och andra allmänna fritidsområden och då speciellt uppe på Billingen där utsiktsplatsen är. Det är lite svårt att stå en längre stund när de få sittplatserna där är upptagna.

Har fått till mig från flera Skövdeborgare att det en del dagar är för få sittsoffor ute och nu i Coronatider föreskrivs det att träffas ute på avstånd och dessutom går det åt en soffa för två personer.

Soffor som står i förråd bör ställas ut och saknas det soffor så bör det då övervägas att köpa in soffor som är gjorda för åretruntbruk ute, typ gallerkonstruktion för att släppa igenom snön.

Därför föreslår Sverigedemokraterna Skövde

Att: man ställer ut fler sittplatser typ soffor.

Sverigedemokraterna Skövde

Göran Segerstedt



Fler sittplatser i Skövde

Yttrande på motion



SKÖVDE





SKÖVDE





SKÖVDE





SKÖVDE

KS § 81/21 Svar på motion om fler sittmöjligheter i utemiljön (SD)

KS2021.0056

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	71/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	81/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att bifalla motionen.

Inköp och utplacering av 10 stycken turistbord uppskattad kostnad cirka 30,000 kr, finansiering sker inom befintlig ram.

Yrkanden

Dag Fredriksson (V) yrkar på att kommunstyrelsen ska anse motionen besvarad.

Ulrica Johansson (C) yrkar bifall för kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut.

Beslutsgång

Ordföranden ställer de båda yrkanden mot varandra och finner att Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut.

Protokollsanteckning

Ordföranden godkänner inlämnad protokollsanteckning från Dag Fredriksson (V):
Vänsterpartiet anser att en motion vars förslag redan är pågående arbete i kommunen bör anses besvarad och inte bifallas. Utplacering av bänkar är ett pågående arbete i kommunen.

Sammanfattning

Sverigedemokraterna har i en motion föreslagit att kommunen ställer ut fler sittplatser i parkmiljöer och i friluftsområden och i synnerhet på Billingens utsiktsplats.

Bakgrund

Sverigedemokraterna vill se fler sittplatser i parkmiljöer och i kommunens friluftsområden. De betonar vikten av detta i och med att pandemin har inneburit att fler träffas utomhus och att man uppmanas att hålla avstånd. Göran Segerstedt (Sd) betonar också vikten av att möbler finns året runt i våra utomhusmiljöer.

Kommunstyrelsen

2020 var ett år då medborgare och hitresta flitigt använt sig av våra parker och friluftsområden och kommunen har därför gjort satsningar på fler sittplatser men också bord och grillar som gjort det möjligt att umgås utomhus.

De senaste åren har kommunen köpt in och ställt ut många turistbord på Billingen och i våra parkmiljöer. Kommunen har också rustat upp soffor som finns i förråd och kört ut dessa till olika miljöer. Under vintern har flera soffor rustats och fler kommer att ställas ut under året. Sektor Samhällsbyggnad har köpt in många soffor, bänkar, stolar och bord under 2020. Några exempel på ställen där kommunen satte ut åretruntmöbler är Frostaliden, Hertig Johans torg, Kyrkparken, Garpaparken, Fornparken Skultorp, vid Mörkebäcken, Helensparken, lekplatser i Hentorp, Skultorp, Östermalm, Grubbagården, Norrmalm, Vasakullen, Södra Ryd, Timmersdala, Lerdala med flera platser. Därtill har sittplatser tillskapats i och med röjningar i tätortsnära skogar och i naturområden genom att stockar har omvandlats till sittplatser.

Sektor medborgare och samhällsutveckling köpte under 2020 in 20 stycken turistbord som de placerat ut placerat ut på i Billingens fritidsområde samt på Billengebadet och på Claesborgs IP. Därtill lagades bord och bänkar vid Billingens utsiktsplats. Enheten Billingens fritidsområde mäter kontinuerligt hur människor rör sig på Billingen och placerar ut bänkar och bord utifrån detta. Till exempel flyttas Billingebäckens bord till andra platser under den snöfria perioden.

Under 2021 planeras också fler permanenta möbler på Drottningsgatan, i Fjället, i Tidån, i Sikaparken, ytterligare i Garpaparken, Trädgårdsstaden etapp 1, på lekplatser i Hentorp, Skultorp, Boulognerskogen, Gamla Kungsvägen, Järnvägsgatan, Trädgårdsstaden 3, Igelstorp med mera.

Ambitionen är att verka för att fler sittplatser tillskapas i de projekt som kommunen arbetar med. Kommunen rustar därtill befintliga bänkar och soffor i park och naturmiljöer i den takt som driftbudgeten tillåter. Därtill har elever vid Kavelbroskolan har ett rullande uppdrag att renovera ett tiotal soffor per år.

Då besöksstrycket i våra parkmiljöer och naturområden är stort och därmed också efterfrågan på sittmöjligheter, föreslås att motionen bifalls.

Handlingar

3_ADM_2021_122_Bilaga Fler sittplatser i Skövde.pdf

4_ADM_2021_122_Motion.pdf

1_ADM_2021_122_Svar på motion.pdf

Skickas till

Sektor samhällsbyggnad

Motionären

Sektor medborgare och samhällsutveckling

KSAU § 71/21**Svar på motion om fler sittmöjligheter i utemiljön (SD)**

KS2021.0056

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	71/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att bifalla motionen.

Inköp och utplacering av 10 stycken turistbord uppskattad kostnad cirka 30,000 kr, finansiering sker inom befintlig ram.

Sammanfattning

Sverigedemokraterna har i en motion föreslagit att kommunen ställer ut fler sittplatser i parkmiljöer och i friluftsområden och i synnerhet på Billingens utsiktsplats.

Bakgrund

Sverigedemokraterna vill se fler sittplatser i parkmiljöer och i kommunens friluftsområden. De betonar vikten av detta i och med att pandemin har inneburit att fler träffas utomhus och att man uppmanas att hålla avstånd. Göran Segerstedt (Sd) betonar också vikten av att möbler finns året runt i våra utomhusmiljöer.

2020 var ett år då medborgare och hitresta flitigt använt sig av våra parker och friluftsområden och kommunen har därför gjort satsningar på fler sittplatser men också bord och grillar som gjort det möjligt att umgås utomhus.

De senaste åren har kommunen köpt in och ställt ut många turistbord på Billingen och i våra parkmiljöer. Kommunen har också rustat upp soffor som finns i förråd och kört ut dessa till olika miljöer. Under vintern har flera soffor rustats och fler kommer att ställas ut under året. Sektor Samhällsbyggnad har köpt in många soffor, bänkar, stolar och bord under 2020. Några exempel på ställen där kommunen satte ut åretruntmöbler är Frostaliden, Hertig Johans torg, Kyrkparken, Garpaparken, Fornparken Skultorp, vid Mörkebäcken, Helensparken, lekplatser i Hentorp, Skultorp, Östermalm, Grubbagården, Norrmalm, Vasakullen, Södra Ryd, Timmersdala, Lerdala med flera platser. Därtill har sittplatser tillskapats i och med röjningar i tätortsnära skogar och i naturområden genom att stockar har omvandlats till sittplatser.

Sektor medborgare och samhällsutveckling köpte under 2020 in 20 stycken turistbord som de placerat ut placerat ut på i Billingens fritidsområde samt på Billingebadet och på Claesborgs IP. Därtill lagades bord och bänkar vid Billingens utsiktsplats. Enheten Billingens fritidsområde mäter kontinuerligt hur människor rör sig på Billingen och placerar ut bänkar och bord utifrån detta. Till exempel flyttas Billingebäckens bord till andra platser under den snöfria perioden.

(33)

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Under 2021 planeras också fler permanenta möbler på Drottningsgatan, i Fjället, i Tidan, i Sikaparken, ytterligare i Garpaparken, Trädgårdsstaden etapp 1, på lekplatser i Hentorp, Skultorp, Boulognerskogen, Gamla Kungsvägen, Järnvägsgränd, Trädgårdsstaden 3, Igelstorp med mera.

Ambitionen är att verka för att fler sittplatser tillskapas i de projekt som kommunen arbetar med. Kommunen rustar därtill befintliga bänkar och soffor i park och naturmiljöer i den takt som driftbudgeten tillåter. Därtill har elever vid Kavelbroskolan har ett rullande uppdrag att renovera ett tiotal soffor per år.

Då besökstrycket i våra parkmiljöer och naturområden är stort och därmed också efterfrågan på sittmöjligheter, föreslås att motionen bifalls.

Handlingar

3_ADM_2021_122_Bilaga Fler sittplatser i Skövde.pdf

4_ADM_2021_122_Motion.pdf

1_ADM_2021_122_Svar på motion.pdf

Skickas till

Sektor samhällsbyggnad

Motionären

Sektor medborgare och samhällsutveckling

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: 2021-04-13

Diarienummer: KS2021.0161-1

Handläggare: Ida Andersson



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Försäljning av verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen

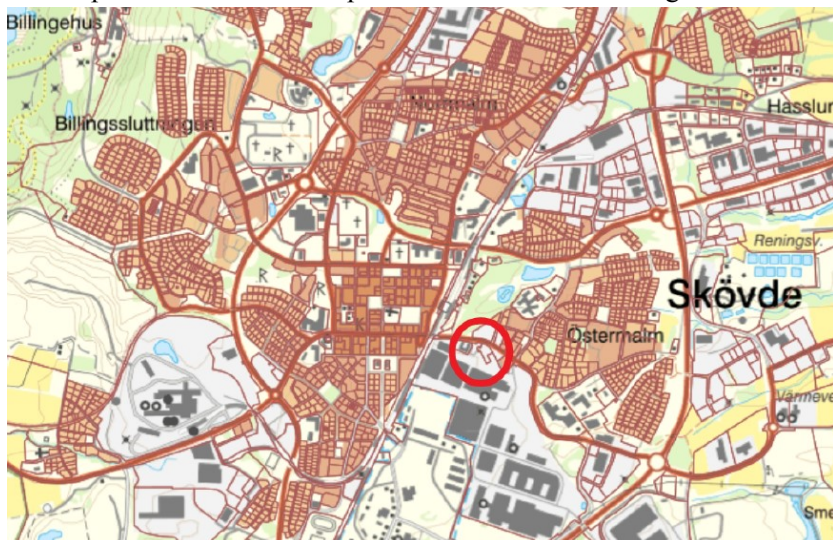
Beredning samhällsbyggnads förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar föreslå att kommunfullmäktige beslutar godkänna avtal om försäljning av fastigheten Skövde Penta 9 för 28 000 000 kronor till Kreativa Hus Skövde AB.

Vidare föreslås att detta beslut omedelbart justeras.

Sammanfattning

Skövde kommun säljer Penta 9, verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen, till Kreativa Hus Skövde AB. Fastigheten uppgår till 4 558 kvadratmeter och försäljningspriset till 28 000 000 kronor. Försäljningen av Penta 9 innebär att kommunen strategiskt arbetar för att effektivisera lokalförsörjningen. Detta bidrar till kommunfullmäktiges mål att kommunens resultat ska över mandatperioden vara minst 3 procent av skatter och bidrag.



Bakgrund

Fastigheten Penta 9, med arealen 4 558 kvadratmeter, är belägen utmed Kavelbrovägen i Östermalmsområdet i Skövde.

För området gäller stadsplan för kvarteret Penta i Skövde stad (1683K-ST60, fastställd 1947-12-05). Fastigheten är planlagd med användningen industri.

Fastigheten är bebyggd med ett lokalyreshus. Byggnaden är troligen uppförd på 1950-talet, men har byggts om betydligt senare. Byggnaden är i två plan och innehåller aktivitetslokaler och kontor.

Befintliga hyresgäster är Compass group AB (tidigare Fazer Food Service), AFRY (tidigare ÅF) och Nyeport (kommunal verksamhet som ska flyttas till andra lokaler).

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-04-13**

Diarienummer: **KS2021.0161-1**

Handläggare: **Ida Andersson**



Ett ärende om försäljning av fastigheten Penta 9 har behandlats av servicenämnden som rekommenderade att kommunstyrelsen ska besluta att uppdra åt mark- och exploateringsenheten att försälja fastigheten Penta 9 (SEN § 8/21, SEN2021.026, 2021-02-18). Bakgrunden till servicenämndens beslut är att man som ett led i arbetet med H22 - lokalyteeffektivitet, har tagit fram förslag på fastigheter som bör säljas. I samband med att Nyeport flyttar till Eric Ugglas lokaler önskar servicenämnden att överlåta fastigheten Penta 9 genom försäljning.

De särskilda förutsättningarna för köpet regleras i köpeavtalet. Kommunen har i avtalet gjort förbehåll att köpet bara blir giltigt om kommunfullmäktige godkänner det.

Principerna för bestämning av köpeskillingen för fastigheten har skett genom ett värdeutlåtande utfört av Sköldebergs Fastighetsvärdering. Värdeutlåtandet är gjort under mars 2021 (MEX.2021.52).

För att hinna genomföra ett tillträde i enlighet med avtalet (2021-06-01) måste beslut om avtalets godkännande omedelbart justeras.

Motivering till beslut

Försäljningen av Penta 9 innebär att kommunen strategiskt arbetar för att effektivisera lokalförsörjningen. Detta bidrar till kommunfullmäktiges mål att kommunens resultat ska över mandatperioden vara minst 3 procent av skatter och bidrag.

Handlingar

3_MEX_2021_52_Köpeavtal - Penta 9.pdf

4_MEX_2021_52_Beslut SEN.pdf

1_MEX_2021_52_Tjänsteskrivelse KF godkänna försäljning fastighet.pdf

Skickas till

Sektor samhällsbyggnad

Kreativa Hus Skövde AB; Köpare; Karolina.Sahlstrom@skovde.se

Handläggare

Ida Andersson

Kommunstyrelsen

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum: 2021-03-25

Diarienummer: MEX.2021.52

Handläggare: Ida Andersson



Kommunstyrelsens arbetsutskott/Kommunstyrelsen

Försäljning av verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen

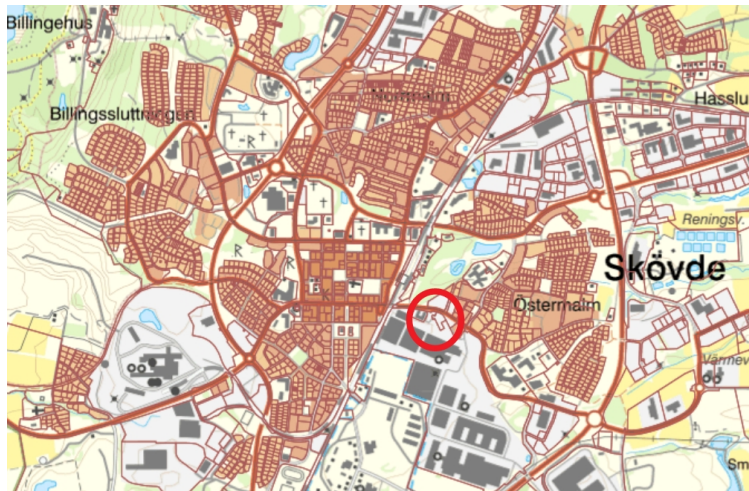
Beredning samhällsbyggnads förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar föreslå att kommunfullmäktige beslutar godkänna avtal om försäljning av fastigheten Skövde Penta 9 för 28 000 000 kronor till Kreativa Hus Skövde AB.

Vidare föreslås att detta beslut omedelbart justeras.

Sammanfattning

Skövde kommun säljer Penta 9, verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen, till Kreativa Hus Skövde AB. Fastigheten uppgår till 4 558 kvadratmeter och försäljningspriset till 28 000 000 kronor. Försäljningen av Penta 9 innebär att kommunen strategiskt arbetar för att effektivisera lokalförsörjningen. Detta bidrar till kommunfullmäktiges mål att kommunens resultat ska över mandatperioden vara minst 3 procent av skatter och bidrag.



Bakgrund

Fastigheten Penta 9, med arealen 4 558 kvadratmeter, är belägen utmed Kavelbrovägen i Östermalmsområdet i Skövde.

För området gäller stadsplan för kvarteret Penta i Skövde stad (1683K-ST60, fastställd 1947-12-05). Fastigheten är planlagd med användningen industri.

Fastigheten är bebyggd med ett lokalhyreshus. Byggnaden är troligen uppförd på 1950-talet, men har byggts om betydligt senare. Byggnaden är i två plan och innehåller aktivitetslokaler och kontor. Befintliga hyresgäster är Compass group

AB (tidigare Fazer Food Service), AFRY (tidigare ÅF) och Nyeport (kommunal verksamhet som ska flyttas till andra lokaler).

Ett ärende om försäljning av fastigheten Penta 9 har behandlats av servicenämnden som rekommenderade att kommunstyrelsen ska besluta att uppdra åt mark- och exploateringsenheten att försälja fastigheten Penta 9 (SEN § 8/21, SEN2021.026, 2021-02-18). Bakgrunden till servicenämndens beslut är att man som ett led i arbetet med H22 - lokalyteeffektivitet, har tagit fram förslag på fastigheter som bör säljas. I samband med att Nyeport flyttar till Eric Ugglas lokaler önskar servicenämnden att överlåta fastigheten Penta 9 genom försäljning.

De särskilda förutsättningarna för köpet regleras i köpeavtalet. Kommunen har i avtalet gjort förbehåll att köpet bara blir giltigt om kommunfullmäktige godkänner det.

Principerna för bestämning av köpeskillingen för fastigheten har skett genom ett värdeutlåtande utfört av Sköldebergs Fastighetsvärdering. Värdeutlåtandet är gjort under mars 2021 (MEX.2021.52).

För att hinna genomföra ett tillträde i enlighet med avtalet (2021-06-01) måste beslut om avtalets godkännande omedelbart justeras.

Motivering till beslut

Försäljningen av Penta 9 innebär att kommunen strategiskt arbetar för att effektivisera lokalförsörjningen. Detta bidrar till kommunfullmäktiges mål att kommunens resultat ska över mandatperioden vara minst 3 procent av skatter och bidrag.

Handlingar

Beslut SEN § 8/21, 2021-02-18

Beslut SEN TEST

Köpeavtal - Penta 9

Skickas till

Kreativa Hus Skövde AB;Karolina

Sahlström;;;;Köpare;Karolina.Sahlstrom@skovde.se;0701463232;;;

Sektor samhällsbyggnad

Caroline Hagström
Samhällsbyggnadschef

Ida Andersson
Mark-och exploateringsingenjör

2 (2)

Skövde kommun**Sammanträdesprotokoll**

Servicenämnden

Datum:2021-02-18 kl. 13:00

9(13)

SEN § 8/21**Fastighetsförsäljning Penta 9, Nyeport**

SEN2021.0026

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Servicenämnden	2021-02-18	8/21

Beslut

Servicenämnden rekommenderar kommunstyrelsen att uppdra åt enhet mark och exploatering att sälja fastigheten Penta 9.

Bakgrund

Som ett led i arbetet med H22 – lokalyteeffektivitet, har man tagit fram förslag på fastigheter som bör säljas. I samband med att Nyeport flyttar till Eric Ugglas lokaler önskar Servicenämnden att överlåta fastigheten Penta 9 genom försäljning.

Handlingar**Skickas till**

Köpeavtal – Penta 9

1 Avtalsparter

Mellan parterna nedan träffas avtal om fastighetsköp.

1.1 Säljare

Skövde kommun (organisationsnr 212000-1710)
541 83 Skövde

I avtalet benämnd säljaren.

1.2 Köpare

Kreativa Hus Skövde AB (organisationsnr 556252-0287),
Box 133
541 23 Skövde

I avtalet benämnd köparen.

2 Villkor

Följande villkor gäller för detta avtals giltighet:

- att detta avtal antas av kommunfullmäktige i Skövde kommun
- att köpeskillning erläggs inom angiven tid enligt punkt 5

Om dessa förutsättningar 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 var part således bära sina egna kostnader.

3 Överlåtelseförklaring och fastighet

Säljaren överlåter härmed till köparen på nedanstående villkor följande fasta egendom (nedan benämnd fastigheten): Skövde Penta 9.

4 Köpeskillning

Köparen betalar till säljaren för fastigheten följande köpeskillning:
tjugoåttamiljoner (28 000 000) kronor.

5 Betalning av köpeskillning

Köpeskillningen på tjugoåttamiljoner (28 000 000) kronor faktureras av säljaren och betalas in senast på tillträdesdagen. När köparen erlagt hela köpeskillningen upprättar säljaren köpebrev och överlämnar detta till säljaren.

6 Dröjsmål med betalning

Vid dröjsmål med betalning av köpeskilling (se punkt 5) utöver en (1) månad äger säljaren rätt att häva köpet. Dröjsmål som inte föranleder hävning berättigar säljaren till dröjsmålsränta enligt lag.

7 Tillträdesdag

Tillträde till fastigheten får ske först då villkoren i punkt 2 är uppfyllda dock tidigast den 1 juni 2021.

8 Köpebrev

På tillträdesdagen, när köpeskillingen är betald, ska säljaren till köparen överlämna kvitterat köpebrev.

9 Lagfart

Kvitterat köpebrev krävs för att köparen skall få lagfart. Det åligger köparen att söka lagfart för fastigheten. De lagfarts- och in-teckningskostnader som är förenade med köpet betalas av köparen.

10 Inteckningar

Säljaren garanterar att fastigheten på tillträdesdagen inte besväras av några inteckningar.

Säljaren förbinder sig att från dagen för säljarens undertecknande av avtalet till tillträdesdagen ej uttaga nytt pantbrev/datapantbrev i fastigheten.

11 Rättigheter och hyresavtal

Säljaren garanterar att fastigheten på tillträdesdagen ej besväras av annan rättighet än vad som framgår av anteckningar och inskrivningar i fastighetsregistret vid den tidpunkt då avtalet undertecknas av parterna (se bil. 1) samt de befintliga hyresavtal som punktats upp nedan (se bil. 2-4). Befintliga hyresgäster:

- Compass group AB (tidigare Fazer Food Service, bil. 2-3)
- AFRY (tidigare ÅF, bil.4)
- Nyeport - Ungdomens hus (kommunal verksamhet som ska flyttas till andra lokaler, hyresavtal saknas).

Säljaren förbinder sig att från dagen för detta avtals undertecknade ej nyteckna nya avtal.

12 Fastighetens skick

Köparen godtar fastigheten i det skick den befinner sig på avtalsdagen.

Köparen har beretts tillfälle att själv eller genom sakkunnigt ombud undersöka fastigheten. Köparen är medvetet om undersökningsplikten enligt 4 kap. 19 § jordabalken.

Köparen har med anledning av denna undersökning godkänt fastigheten och dess skick och avstår med bindande verkan från alla anspråk mot säljaren på grund av alla slags fel och brister i fastigheten.

13 Överlämnande av nycklar och handlingar

I samband med att köparen överlämna bevittnat kvitterat köpebrev avseende fastigheten skall även samtliga nycklar som hör till fastigheten och eventuella obelånade pantbrev överlämnas. Överlämnandet får ske i särskild ordning.

14 Vidareöverlåtelse

Köparen får inte utan säljarens skriftliga godkännande överlåta avtalet på annan part.

15 Muntliga utfästelser

Detta avtal reglerar uttömmande allt som parterna överenskommit rörande överlåtelsen av fastigheten. Några muntliga utfästelser härutöver förekommer inte.

16 Ändringar och tillägg

Ändringar eller tillägg till detta avtal skall upprättas skriftligt och undertecknas av parterna för att kunna göras gällande.

17 Avtalsexemplar

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

18 Underskrifter

18.1 Säljare

För Skövde kommun

Skövde den 2021 Skövde den 2021

Katarina Jonsson
Ordförande kommunstyrelsen

Tomas Fellbrandt
Kommundirektör

18.2 Köpare

För Kreativa Hus Skövde AB

Skövde den 2021 Skövde den 2021

Gustaf Wikblom
Tillförordnad verkställande direktör

Göte Carling
Ordförande

Bilagor:

1. Fastighetsinformation
2. Hyresavtal med Compass group AB (tidigare Fazer Food Service)
3. Överlåtelse av avtal inom Compass Group-koncernen
4. Hyresavtal med AFRY (tidigare ÅF)

KS § 74/21

Försäljning av verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen

KS2021.0161

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	64/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	74/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna avtal om försäljning av fastigheten Skövde Penta 9 för 28 000 000 kronor till Kreativa Hus Skövde AB.

Vidare föreslås att detta beslut omedelbart justeras.

Sammanfattning

Skövde kommun säljer Penta 9, verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen, till Kreativa Hus Skövde AB. Fastigheten uppgår till 4 558 kvadratmeter och försäljningspriset till 28 000 000 kronor. Försäljningen av Penta 9 innebär att kommunen strategiskt arbetar för att effektivisera lokalförsörjningen. Detta bidrar till kommunfullmäktiges mål att kommunens resultat ska över mandatperioden vara minst 3 procent av skatter och bidrag.

Bakgrund

Fastigheten Penta 9, med arealen 4 558 kvadratmeter, är belägen utmed Kavelbrovägen i Östermalmsområdet i Skövde.

För området gäller stadsplan för kvarteret Penta i Skövde stad (1683K-ST60, fastställd 1947-12-05). Fastigheten är planlagd med användningen industri.

Fastigheten är bebyggd med ett lokalhyreshus. Byggnaden är troligen uppförd på 1950-talet, men har byggts om betydligt senare. Byggnaden är i två plan och innehåller aktivitetslokaler och kontor. Befintliga hyresgäster är Compass group AB (tidigare Fazer Food Service), AFRY (tidigare ÅF) och Nyeport (kommunal verksamhet som ska flyttas till andra lokaler).

Ett ärende om försäljning av fastigheten Penta 9 har behandlats av servicenämnden som rekommenderade att kommunstyrelsen ska besluta att uppdra åt mark- och exploateringsenheten att försälja fastigheten Penta 9 (SEN § 8/21, SEN2021.026, 2021-02-18). Bakgrunden till servicenämndens beslut är att man som ett led i arbetet med H22 - lokalyteeffektivitet, har tagit fram förslag på fastigheter som bör säljas. I samband med att Nyeport flyttar till Eric Ugglas lokaler önskar servicenämnden att överlåta fastigheten Penta 9 genom försäljning.

De särskilda förutsättningarna för köpet regleras i köpeavtalet. Kommunen har i avtalet gjort förbehåll att köpet bara blir giltigt om kommunfullmäktige godkänner det. Principerna för bestämning av köpeskillingen för fastigheten har skett genom ett värdeutlåtande utfört av Sköldebergs Fastighetsvärdering. Värdeutlåtandet är gjort under mars 2021 (MEX.2021.52).

För att hinna genomföra ett tillträde i enlighet med avtalet (2021-06-01) måste beslut om avtalets godkännande omedelbart justeras.

Motivering till beslut

Försäljningen av Penta 9 innebär att kommunen strategiskt arbetar för att effektivisera lokalförsörjningen. Detta bidrar till kommunfullmäktiges mål att kommunens resultat ska över mandatperioden vara minst 3 procent av skatter och bidrag.

Handlingar

3_MEX_2021_52_Köpeavtal - Penta 9.pdf

4_MEX_2021_52_Beslut SEN.pdf

1_MEX_2021_52_Tjänsteskrivelse KF godkänna försäljning fastighet.pdf

Skickas till

Sektor samhällsbyggnad

Kreativa Hus Skövde AB; Köpare; Karolina.Sahlstrom@skovde.se

KSAU § 64/21**Försäljning av verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen**

KS2021.0161

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	64/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar föreslå att kommunfullmäktige beslutar godkänna avtal om försäljning av fastigheten Skövde Penta 9 för 28 000 000 kronor till Kreativa Hus Skövde AB.

Vidare föreslås att detta beslut omedelbart justeras.

Sammanfattning

Skövde kommun säljer Penta 9, verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen, till Kreativa Hus Skövde AB. Fastigheten uppgår till 4 558 kvadratmeter och försäljningspriset till 28 000 000 kronor. Försäljningen av Penta 9 innebär att kommunen strategiskt arbetar för att effektivisera lokalförsörjningen. Detta bidrar till kommunfullmäktiges mål att kommunens resultat ska över mandatperioden vara minst 3 procent av skatter och bidrag.

Bakgrund

Fastigheten Penta 9, med arealen 4 558 kvadratmeter, är belägen utmed Kavelbrovägen i Östermalmsområdet i Skövde.

För området gäller stadsplan för kvarteret Penta i Skövde stad (1683K-ST60, fastställd 1947-12-05). Fastigheten är planlagd med användningen industri.

Fastigheten är bebyggd med ett lokalhyreshus. Byggnaden är troligen uppförd på 1950-talet, men har byggts om betydligt senare. Byggnaden är i två plan och innehåller aktivitetslokaler och kontor. Befintliga hyresgäster är Compass group AB (tidigare Fazer Food Service), AFRY (tidigare ÅF) och Nyeport (kommunal verksamhet som ska flyttas till andra lokaler).

Ett ärende om försäljning av fastigheten Penta 9 har behandlats av servicenämnden som rekommenderade att kommunstyrelsen ska besluta att uppdra åt mark- och exploateringsenheten att försälja fastigheten Penta 9 (SEN § 8/21, SEN2021.026, 2021-02-18). Bakgrunden till servicenämndens beslut är att man som ett led i arbetet med H22 - lokalyteeffektivitet, har tagit fram förslag på fastigheter som bör säljas. I samband med att Nyeport flyttar till Eric Ugglas lokaler önskar servicenämnden att överlåta fastigheten Penta 9 genom försäljning.

(33)

Kommunstyrelsens arbetsutskott

De särskilda förutsättningarna för köpet regleras i köpeavtalet. Kommunen har i avtalet gjort förbehåll att köpet bara blir giltigt om kommunfullmäktige godkänner det. Principerna för bestämning av köpeskillingen för fastigheten har skett genom ett värdeutlåtande utfört av Sköldebergs Fastighetsvärdering. Värdeutlåtandet är gjort under mars 2021 (MEX.2021.52).

För att hinna genomföra ett tillträde i enlighet med avtalet (2021-06-01) måste beslut om avtalets godkännande omedelbart justeras.

Motivering till beslut

Försäljningen av Penta 9 innebär att kommunen strategiskt arbetar för att effektivisera lokalförsörjningen. Detta bidrar till kommunfullmäktiges mål att kommunens resultat ska över mandatperioden vara minst 3 procent av skatter och bidrag.

Handlingar

3_MEX_2021_52_Köpeavtal - Penta 9.pdf

4_MEX_2021_52_Beslut SEN.pdf

1_MEX_2021_52_Tjänsteskrivelse KF godkänna försäljning fastighet.pdf

Skickas till

Sektor samhällsbyggnad

Kreativa Hus Skövde AB; Köpare; Karolina.Sahlstrom@skovde.se

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-03-29**Diarienummer: **KS2021.0139-2**Handläggare: **Lisa Ivarsson**

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslut om taxa för nyttjande av publika laddplatser

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige att besluta anta en taxa om 2,50 kr/kWh för laddning av elbil via kommunens publika laddplatser.

Bakgrund

Byggnadsnämnden har tagit fram ett förslag till beslut där de föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta att anta taxan för laddning av elbil via kommunens publika laddplatser. Av deras beredning framgår att de föreslår en taxa om 2,50 kr/kWh för laddning av elbil via kommunens publika laddplatser.

I linje med det som är beslutat i Planen för laddinfrastruktur äger och förvaltar kommunen idag ett antal olika laddplatser som nyttjas av elbilar och laddhybrider.

En kommun kan enligt ellagen inte direkt ta betalt för el, eftersom ett köp av el endast kan ske mellan användare och eldistributör. En kommun kan inte heller subventionera eller ge bort el, då detta inte är förenligt med likställighetsprincipen i kommunallagen. Kommunen får dock ta ut ersättning i form av en avgift för rätten att parkera på offentliga platser som står under kommunens förvaltning och som kommunen har upplåtit för parkering.

Skövde kommun har avtal med Incharge vilket skapar en möjlighet att ta ut en avgift som istället för att vara baserad på tid baseras på mängden el som laddas från laddplatsen. Detta är rättvisare för användarna samtidigt som det bättre speglar kommunens kostnader för att tillhandahålla laddplatsen.

Sektor samhällsbyggnad har genom energistrateg undersökt prissättning hos fyra andra aktörer som tillhandahåller laddning i Sverige, Göteborg energi, Trollhättan energi, Karlstad kommun och Västra Götalandsregionen. Utifrån denna undersökning föreslår Sektor samhällsbyggnad att taxan för att nyttja kommunens publika laddinfrastruktur ska vara 2,50 kr/kWh.

Handlingar

Protokollsutdrag BLN 2021-03-24 Taxa för nyttjande av publika laddplatser

Skickas till

Bygglövsnämnden

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-03-29**

Diarienummer: **KS2021.0139-2**

Handläggare: **Lisa Ivarsson**



Handläggare

Lisa Ivarsson

Kommunstyrelsen

SKÖVDE KOMMUN

BYGGLOVSNÄMNDEN

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

BLN § 28

ADM.2021.108

Taxa för nyttjande av publika laddplatser

Beslut

Bygglövsnämnden beslutar att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta anta en taxa om 2,50 kr/kWh för laddning av elbil via kommunens publika laddplatser.

Bygglövsnämnden beslutar att ge sektor samhällsbyggnad uppdrag att se över taxan vid behov.

Sammanfattning

Kommunen äger och förvaltar idag ett antal olika laddplatser som nyttjas av elbilar och laddhybrider. I dagsläget finns inget beslut om taxa kopplat till nyttjandet av dessa laddplatser vilket har resulterat i att kunder idag endast betalar vanlig p-avgift för tiden platsen nyttjas. I och med kommunens avtal med Incharge finns nu möjligheten att istället ta en avgift som baseras på den el som förbrukas vid laddstationerna.

Bakgrund

I linje med det som är beslutat i Planen för laddinfrastruktur äger och förvaltar kommunen idag ett antal olika laddplatser som nyttjas av elbilar och laddhybrider.

En kommun kan enligt ellagen inte direkt ta betalt för el, eftersom ett köp av el endast kan ske mellan användare och eldistributör. En kommun kan inte heller subventionera eller ge bort el, då detta inte är förenligt med likställighetsprincipen i kommunallagen. Kommunen får dock ta ut ersättning i form av en avgift för rätten att parkera på offentliga platser som står under kommunens förvaltning och som kommunen har upplåtit för parkering.

Skövde kommun har avtal med Incharge vilket skapar en möjlighet att ta ut en avgift som istället för att vara baserad på tid baseras på mängden el som laddas från laddplatsen. Detta är rättvisare för användarna samtidigt som det bättre speglar kommunens kostnader för att tillhandahålla laddplatsen.

Sektor samhällsbyggnad har genom energistrategi undersökt prissättning hos fyra andra aktörer som tillhandahåller laddning i Sverige, Göteborg energi, Trollhättan energi, Karlstad kommun och Västra Götalandsregionen. Utifrån denna undersökning föreslår Sektor samhällsbyggnad att taxan för att nyttja kommunens publika laddinfrastruktur ska vara 2,50 kr/kWh.

Beslutet kan överklagas

Handlingar

Tjänsteskrivelse BLN

KS § 75/21

Beslut om taxa för nyttjande av publika laddplatser

KS2021.0139

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	65/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	75/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att anta en taxa om 2,50 kr/kWh för laddning av elbil via kommunens publika laddplatser.

Bakgrund

Byggnadsnämnden har tagit fram ett förslag till beslut där de föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta att anta taxan för laddning av elbil via kommunens publika laddplatser. Av deras beredning framgår att de föreslår en taxa om 2,50 kr/kWh för laddning av elbil via kommunens publika laddplatser.

I linje med det som är beslutat i Planen för laddinfrastruktur äger och förvaltar kommunen idag ett antal olika laddplatser som nyttjas av elbilar och laddhybrider.

En kommun kan enligt ellagen inte direkt ta betalt för el, eftersom ett köp av el endast kan ske

mellan användare och eldistributör. En kommun kan inte heller subventionera eller ge bort el, då detta inte är förenligt med likställighetsprincipen i kommunallagen. Kommunen får dock ta ut ersättning i form av en avgift för rätten att parkera på offentliga platser som står under kommunens förvaltning och som kommunen har upplåtit för parkering.

Skövde kommun har avtal med Incharge vilket skapar en möjlighet att ta ut en avgift som

istället för att vara baserad på tid baseras på mängden el som laddas från laddplatsen. Detta är

rättvisare för användarna samtidigt som det bättre speglar kommunens kostnader för att tillhandahålla laddplatsen.

Sektor samhällsbyggnad har genom energistrateg undersökt prissättning hos fyra andra aktörer som tillhandahåller laddning i Sverige, Göteborg energi, Trollhättan energi, Karlstad kommun och Västra Götalandsregionen. Utifrån denna undersökning föreslår Sektor samhällsbyggnad att taxan för att nyttja kommunens publika laddinfrastruktur ska vara 2,50 kr/kWh.

Handlingar

Protokollsutdrag BLN 2021-03-24 Taxa för nyttjande av publika laddplatser

Skövde kommun

(45)

Kommunstyrelsen

Protokollsutdrag

32

Skickas till

Bygglövsnämnden

KSAU § 65/21**Beslut om taxa för nyttjande av publika laddplatser**

KS2021.0139

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	65/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige att besluta anta en taxa om 2,50 kr/kWh för laddning av elbil via kommunens publika laddplatser.

Bakgrund

Byggnadsnämnden har tagit fram ett förslag till beslut där de föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta att anta taxan för laddning av elbil via kommunens publika laddplatser. Av deras beredning framgår att de föreslår en taxa om 2,50 kr/kWh för laddning av elbil via kommunens publika laddplatser.

I linje med det som är beslutat i Planen för laddinfrastruktur äger och förvaltar kommunen idag ett antal olika laddplatser som nyttjas av elbilar och laddhybrider.

En kommun kan enligt ellagen inte direkt ta betalt för el, eftersom ett köp av el endast kan ske

mellan användare och eldistributör. En kommun kan inte heller subventionera eller ge bort el, då detta inte är förenligt med likställighetsprincipen i kommunallagen. Kommunen får dock ta ut ersättning i form av en avgift för rätten att parkera på offentliga platser som står under kommunens förvaltning och som kommunen har upplåtit för parkering.

Skövde kommun har avtal med Incharge vilket skapar en möjlighet att ta ut en avgift som

istället för att vara baserad på tid baseras på mängden el som laddas från laddplatsen.

Detta är

rättvisare för användarna samtidigt som det bättre speglar kommunens kostnader för att tillhandahålla laddplatsen.

Sektor samhällsbyggnad har genom energistrateg undersökt prissättning hos fyra andra aktörer som tillhandahåller laddning i Sverige, Göteborg energi, Trollhättan energi, Karlstad kommun och Västra Götalandsregionen. Utifrån denna undersökning föreslår Sektor samhällsbyggnad att taxan för att nyttja kommunens publika laddinfrastruktur ska vara 2,50 kr/kWh.

Handlingar

Protokollsutdrag BLN 2021-03-24 Taxa för nyttjande av publika laddplatser

Skövde kommun

Protokollsutdrag

17

(33)

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Skickas till

Bygglövsnämnden

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-03-31**

Diarienummer: **KS2021.0147-5**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslut om gemensamt Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att anta Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024 att gälla för Skövde kommun från den 1 juli 2021.

Bakgrund

Skaraborgs kommunalförbund förordar kommunerna i Skaraborg att anta Gemensamt Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024 att gälla från den 1 juli 2021.

Skaraborgs kommuner har två styrande gemensamma dokument för färdtjänst. Under 2020 har ett gemensamt Färdtjänstreglemente tagit fram för Skaraborgs kommuner och som har antagits i kommunerna.

Utöver ett gemensamt Färdtjänstreglemente finns det ett lagkrav att ett Trafikförsörjningsprogram för färdtjänst upprättas. Varje kommun ska där ange omfattningen av trafik enligt lagen om Färdtjänst och lagen om riksfärdtjänst.

Trafikförsörjningsprogram 2021-2024 har tagits fram av kommunernas färdtjänsthandläggare. Dokumentet har beretts i Arbetsgruppen Färdtjänst.

Handlingar

Protokollsutdrag § 31 Gemensamt trafikförsörjningsprogram 2021-2024

Trafikförsörjningsprogram 2021-2024

Bilaga 1 Egenavgifter vid riksfärdtjänstresa

Skickas till

Sektor samhällsbyggnad

Handläggare

Agneta Tilly

Kommunstyrelsen

TRAFIKFÖRSÖRJNINGSPROGRAM

för färdtjänst och riksfärdtjänst

2021-2024

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	INLEDNING	3
1.1	Strategisk inriktning	3
2	FÄRD TJÄNST	3
2.1	Färdtjänstområde	4
2.2	Arbets- och utbildningsresor	4
2.4	Omfattning av trafik	4
2.5	Grunder för prissättning.....	6
3	FÄRD TJÄNST I ANNAN KOMMUN	7
4	RIKSFÄRD TJÄNST	7
4.1	Omfattning av trafik	7
4.2	Grunder för prissättning.....	9
5	UPPFÖLJNING AV TRAFIKFÖRSÖRJNINGSPROGRAM 2016-2019	9
5.1	Individuella behov.....	9
5.2	Färdtjänst för barn	9
5.3	Avgift.....	9
5.4	Arbets- och utbildningsresor.....	10
5.5	Återkallande av tillstånd	10
5.6	Förändring av färdtjänstområde.....	10
5.7	Regionens sjukreseavgift.....	10
5.8	Avgiftsfria resor för medföljande resenär i allmän kollektivtrafik.....	10
6	FOKUSOMRÅDEN KOMMUN	10
6.1	Gemensamt reglemente för riksfärdtjänst	11
6.2	Beställning av resa.....	11
6.3	Medföljande förflyttningshjälpmedel vid färdtjänstresor	11
7	FOKUSOMRÅDEN REGION.....	11
7.1	Kopplade resor	11
7.2	Samarbete inom Västtrafik.....	11
7.3	Teknisk utveckling	112

Bilaga 1 Egenavgifter vid riksfärdtjänstresor

1 INLEDNING

Enligt kollektivtrafiklagen (SFS 2010:1065) ska, i de kommuner som inte överlåtit ansvaret för färdtjänsten till den regionala kollektivtrafikmyndigheten, ett trafikförsörjningsprogram för färdtjänsten upprättas. Varje kommun ska där ange omfattningen av trafik enligt lagen (1997:736) om färdtjänst och lagen (1997:735) om riksfärdtjänst samt grunderna för prissättningen för resor med sådan trafik. Kommunen ska anta programmet efter samråd med den regionala kollektivtrafikmyndigheten.

Västra Götalandsregionen (VGR) är regional kollektivtrafikmyndighet i Västra Götalandsregionen. Kommunerna har inte överlåtit ansvaret för färdtjänsten till VGR, utan är var och en ekonomiskt ansvariga för färdtjänst och riksfärdtjänst och för den myndighetsutövning som utförs.

Detta trafikförsörjningsprogram gäller för följande kommuner: Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Tibro, Tidaholm, Töreboda, Skara, Skövde och Vara. Benämningen ”kommunerna” används fortsättningsvis i programmet och avser då dessa kommuner.

Föregående trafikförsörjningsprogram för färdtjänst och riksfärdtjänst avsåg tiden 2016-2019. Detta program gäller för perioden 2021-2024 och kommer vid behov att revideras. I programmet lyfter vi bland annat fram de fokusområden som kommunerna arbetat och arbetar med.

1.1 Strategisk inriktning

Kommunernas ambition är att integrationen av särskild och allmän kollektivtrafik ska öka. I takt med att den allmänna kollektivtrafiken anpassas allt mer till olika personers fysiska och psykiska förutsättningar minskar behovet av färdtjänst och riksfärdtjänst med personbil och specialfordon. Det är dock kommunernas uppfattning att detta behov kommer att kvarstå för personer med vissa typer av funktionsnedsättning.

2 FÄRDTJÄNST

Samtliga kommuner har överlåtit till Västtrafik att upphandla transport- och beställningstjänster samt utföra samordningen av färdtjänsten med andra typer av anropsstyrda resor och sjukresor. Nuvarande transportörsavtal gäller till och med 2022-06-18. Nuvarande avtal med Samres AB för tjänsten Kund- och resetjänst gäller till och med 2023-03-04.

Kommunerna har ett gemensamt färdtjänstreglemente. Beslut enligt färdtjänstlagen fattas av den sökandes folkbokföringskommun. Varje tillstånd är individuellt utformat, utifrån de personliga förutsättningar som gäller i varje enskilt fall. Nedan följer en beskrivning av de olika typer av färdtjänstresor som regleras i det gemensamma färdtjänstreglementet.

2.1 Färdtjänstområde

För kommunerna **Essunga, Falköping, Gullspång, Grästorp, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Tibro, Tidaholm, Töreboda, Skara, Skövde och Vara** utgörs färdtjänstområdet av Västra Götalands län samt av kommunerna Askersund, Habo, Kristinehamn, Laxå, Mullsjö.

Inom de kommuner som utgör hemkommunens färdtjänstområde gäller obegränsat resande för de personer som beviljats tillstånd till färdtjänst. Det kan dock förekomma individuella begränsningar av hur färdtjänsten får nyttjas på sträckor som trafikeras av allmänna kommunikationer som anpassats för personer med funktionsnedsättning.

2.2 Arbets- och utbildningsresor

För den som är färdtjänstberättigad finns möjlighet till arbets- eller utbildningsresor efter individuell prövning. Arbetsresor kan beviljas mellan folkbokföringsadress och ordinarie arbetsplats. Utbildningsresor kan beviljas mellan folkbokföringsadress och adress för gymnasieskola, högskola, vuxenutbildning eller liknande utbildning. Tillståndet berättigar maximalt till två resor per dag.

2.4 Omfattning av trafik

I följande avsnitt redovisas omfattningen av färdtjänsten för kommunerna. I begreppet ingår färdtjänst enligt avsnitt 2.1-2.3 ovan. Statistiken är den samma som kommunerna redovisar årligen till Trafikanalys.

På grund av pandemin, Covid-19, under 2020 var resandet begränsat och den statistiken speglar inte hur ett normalår ser ut. Statistiken som redovisas i programmet avser därför 2019 års siffror.

Tillstånd; antal personer med tillstånd till färdtjänst 2019-12-31:

Kommun	Gruppen 80 år och äldre	Gruppen 65-79 år	Gruppen under 65 år
Essunga	109	69	47
Falköping	869	290	302
Grästorp	140	37	69
Gullspång	111	68	25
Götene	174	90	49
Hjo	104	61	31
Karlsborg	81	47	11
Lidköping	606	230	218
Mariestad	284	138	138
Tibro	124	43	44
Tidaholm	217	60	76

Töreboda	126	76	76
Skara	271	124	112
Skövde	753	292	273
Vara	322	182	149

Nyttjande; antal personer som rest med färdtjänst under 2019:

Kommun	Gruppen 80 år och äldre	Gruppen 65-79 år	Gruppen under 65 år
Essunga	56	38	39
Falköping	483	184	179
Grästorp	83	33	51
Gullspång	55	49	16
Götene	122	68	33
Hjo	56	45	15
Karlsborg	49	25	19
Lidköping	367	162	163
Mariestad	153	76	114
Tibro	64	26	23
Tidaholm	85	41	49
Töreboda	79	51	41
Skara	162	74	89
Skövde	433	194	202
Vara	227	114	107

Antal färdtjänstresor 2019 och antal färdtjänstresor per invånare 2019:

Kommun	Antal färdtjänstresor	Invånarantal (dec)	Resor/invånare
Essunga	2 827	5 654	0,5
Falköping	16 776	33 246	0,5046
Grästorp	2 467	5 693	0,433
Gullspång	2 965	5 280	0,56
Götene	3 612	13 207	0,27
Hjo	2 206	9 210	0,24
Karlsborg	1 595	6 940	0,23
Lidköping	13 894	40 089	0,347
Mariestad	8 250	24 537	0,34
Tibro	1 860	11 240	0,165

Tidaholm	2 057	12 846	0,16
Töreboda	3 096	9 293	0,33
Skara	5 439	18 837	0,29
Skövde	17 457	56 366	0,3097
Vara	14 070	16 024	0,87

2.5 Grunder för prissättning

Färdtjänstens egenavgift för vuxen bygger på ett baspris på 60 kr med start 1 februari 2021. Taxan räknas upp i januari varje år enligt Taxi-index för anropsstyrd trafik. Basmånaden för indexuppräknings är oktober, basår 2020.

Varje kommun räknas som en zon. Antalet zoner beräknas enligt principen om fågelväg.

En resa i en zon kostar enligt baspriset.

För resa i två eller flera zoner tillkommer ett zontillägg till baspriset.

För varje zon som resan går genom adderas zontillägget till föregående zons taxa.

Zontillägget beräknas enligt baspriset multiplicerat med 0,75 för resa i zon två och tre.

Zontillägget beräknas enligt baspriset multiplicerat med 1,5 för resa i zon fyra och uppåt. Högsta egenavgift betalas för åtta zoner även om färdtjänstresan går genom fler zoner.

Vid samåkning där en resa går genom flera zoner än vad fågelvägen visar, påverkas inte egenavgiften.

Färdtjänstens egenavgift för barn och skolungdom, 0-19 år, är 75 % av färdtjänstens egenavgift för vuxna.

Medresenären betalar enligt färdtjänstens egenavgifter och utifrån sin egen ålder, undantaget barn 0-6 år som åker kostnadsfritt.

Enkel resa inom	Vuxen	Ungdom
En zon	60	45
Två zoner	105	79
Tre zoner	150	113
Fyra zoner	240	180
Fem zoner	330	248
Sex zoner	420	315
Sju zoner	510	383
Åtta zoner eller flera	600	450

I tabellen ovan visas priset för egenavgiften år 2021.

För arbets- och utbildningsresor debiteras en egenavgift per kalendermånad eller betalning enligt färdtjänstens egenavgift för varje resa.

Egenavgift för en kalendermånad år 2021 är;
535 kr inom Falköping, Lidköping, Mariestad och Skövde tätort,
775 kr inom en kommun,
1250 kr inom två eller flera kommuner.

Taxan för arbets- och utbildningsresor räknas upp i januari varje år enligt Taxi-index för anropsstyrd trafik. Basmånaden för indexuppräknning är oktober, basår 2020.

3 FÄRD TJÄNST I ANNAN KOMMUN

Utöver den färdtjänst som beskrivits i avsnitten ovan, och som uppdragits av kommunerna till Västtrafik att utföra, finns också möjlighet för kommuninvånare att ansöka om att få resa en eller flera färdtjänstresor inom en kommun utanför färdtjänstområdet. (Kommunernas färdtjänstområde framgår i avsnitt 2.1.) För att få tillstånd till resa i annan kommun krävs en särskild prövning av den färdtjänstberättigades hemkommun.

För resa inom någon av landets kommuner som inte ingår i färdtjänstområdet och som ligger utanför Västra Götalands län, lämnas ersättning för 70 % av taxameterbeloppet. Resenären beställer en taxiresa hos valfritt taxibolag och inkommer i efterhand med kvitto till kommunens handläggare.

4 RIKSFÄRD TJÄNST

Anpassningen av kollektivtrafiken och det ökade utbudet av servicetjänster i samband med resor har bland annat som syfte att minska behovet av särlösningar för personer med funktionsnedsättning. Riksfärdtjänst beviljas av folkbokföringskommunen till de personer som till följd av ett stort och varaktigt funktionshinder måste resa på ett särskilt kostsamt sätt. Resor med riksfärdtjänst sker från en kommun till en annan inom Sverige (minst en kommun ska ligga utanför färdtjänstområdet).

Flertalet av kommunerna har avtal med Riksfärdtjänsten Sverige för utförandet av riksfärdtjänstresor.

4.1 Omfattning av trafik

I följande tabeller redovisas omfattningen av riksfärdtjänsten för kommunerna. Statistiken är den samma som kommunerna redovisar årligen till Trafikanalys. På grund av pandemin, Covid-19, under 2020 var resandet begränsat och den statistiken speglar inte hur ett normalår ser ut. Statistiken som redovisas i programmet avser därför 2019 års siffror

Nyttjande; antal personer som rest riksfärdtjänst under 2019:

Kommun	Gruppen 80 år och äldre	Gruppen 65-79 år	Gruppen under 65 år
Essunga	3	1	0
Falköping	25	11	14
Grästorp	8	3	4
Gullspång	3	2	0
Götene	0	0	1
Hjo	1	0	1
Karlsborg	1	1	0
Lidköping	4	3	1
Mariestad	3	2	9
Tibro	4	2	0
Tidaholm	3	1	3
Töreboda	1	3	0
Skara	1	0	1
Skövde	7	8	15
Vara	25	5	16

Antal riksfärdtjänstresor 2019 och antal resor per invånare 2019:

Kommun	Antal riksfärdtjänstresor	Invånarantal (dec)
Essunga	4	5 654
Falköping	160	33 246
Grästorp	45	5 693
Gullspång	19	5 280
Götene	1	13 207
Hjo	6	9 210
Karlsborg	4	6 940
Lidköping	18	40 089
Mariestad	51	24 537
Tibro	17	11 240
Tidaholm	24	12 846
Töreboda	10	9 293
Skara	4	18 837
Skövde	83	56 366
Vara	45	16 024

4.2 Grunder för prissättning

Den avgift som den enskilde ska betala för en riksfärdtjänstresa regleras i förordningen (1993:1148) om egenavgifter vid resor med riksfärdtjänst. Enligt riksfärdtjänstlagens förarbeten ska denna avgift uppgå till ett belopp som motsvarar det normala priset för att åka med allmänna kommunikationer. Utgångspunkten för vad som är normala reskostnader var SJ:s taxesättning för resa med tåg i 2 klass år 1997. Grunderna för prissättningen på tågbiljetter har dock genomgått omfattande förändringar sedan förordningen skrevs, och är numer efterfrågestyrd istället för avståndsrelaterad. De av regeringen fastställda egenavgifterna för riksfärdtjänstresor motsvarar därmed inte de verkliga kostnaderna för motsvarande resor för personer utan funktionsnedsättning. (Egenavgiftstabell för riksfärdtjänst framgår av bilaga 1.)

5 UPPFÖLJNING AV TRAFIKFÖRSÖRJNINGSPROGRAM 2016-2019

I följande avsnitt presenteras de områden som kommunerna har arbetat med under perioden 2016-2019. Avsnitten 5.1-5.6 är beslutade av respektive kommuns fullmäktige. Avsnitt 5.7 har beslut tagits av Västra Götalandsregionen. Avsnitt 5.8 har beslut tagits av Västtrafik.

5.1 Individuella behov

Det finns fall där resenären till följd av funktionsnedsättning är i behov av exempelvis särskild placering i fordonet eller undantag av samplanerade resor. Detta kallas särskilda behov och dessa behöver personen ansöka om specifikt. Ett förtydligande har gjorts i det gemensamma färdtjänstreglementet om vilken service som ingår samt vilka hjälpmedel som resenären har rätt att ta med sig.

5.2 Färdtjänst för barn

Av färdtjänstlagen framgår att ”om sökanden är under 18 år ska prövningen (av tillstånd till färdtjänst) göras i förhållande till barn i motsvarande ålder utan funktionshinder”. Det är alltså upp till varje kommun att göra en tolkning av vid vilken ålder barn klarar att resa olika typer av resor och på vilket sätt. Färdtjänstreglementet gällande barn har omarbetats och blivit tydligare gällande bedömningskriterier

5.3 Avgift

Färdtjänstens egenavgift för barn har förändrats och förtydligats, även avgiften för medresenär har förtydligats. För arbets- och utbildningsresor har det tagits ett gemensamt beslut gällande fakturering och hantering angående dessa resor.

5.4 Arbets- och utbildningsresor

Förtydligande av regelverket för arbets- och utbildningsresor gällande antal tillåtna resor per dag samt förtydligande angående medresenär.

5.5 Återkallande av tillstånd

Punkten återkallande av tillstånd har tillkommit för att förtydliga vid vilka tillfällen ett färdtjänstillstånd kan återkallas.

5.6 Förändring av färdtjänstområde

Regionfärdtjänsten har tagits bort och ersatts av ett större färdtjänstområde som omfattas av hela Västra Götalands län och kommunerna Askersund, Habo, Kristinehamn, Laxå och Mullsjö

5.7 Regionens sjukreseavgift

Västra Götalandsregionen är ansvarig för sjukresor. I juni 2019 förändrades regelverket för sjukresor. Avgiftsmodellen är inte kopplad till om personen har färdtjänst eller inte.

5.8 Avgiftsfria resor för medföljande resenär i allmän kollektivtrafik

Genomfört under programperioden.

Västtrafik erbjuder ett reshjälpkort som ger alla färdtjänstresenärer rätt till avgiftsfritt resande för en medföljande resenär vid resor på bussar och tåg i den allmänna kollektivtrafiken. Kortet är giltigt inom Västra Götalandsregionen.

6 FOKUSOMRÅDEN KOMMUN

I följande avsnitt presenteras de områden som kommunerna anser vara angelägna att fokusera på och utreda närmare under programperioden 2021-2024, i syfte att utveckla och förbättra färdtjänstverksamheten. I takt med att arbetet leder fram till konkreta förslag, kommer kommunernas gemensamma färdtjänstreglemente att behöva revideras. Förslag till sådana revideringar kommer att läggas fram av handläggargruppen för särskild kollektivtrafik i Skaraborgsområdet till det Delregionala Kollektivtrafikerådet Skaraborg (DKR) för vidare behandling. Detta råd har bland annat till uppgift att behandla frågor som avser det för kommunerna gemensamma färdtjänstreglementet. Beslut om förändringar av färdtjänstreglementet fattas dock av varje enskild kommun.

6.1 Gemensamt reglemente för riksfärdtjänst

Ett arbete har påbörjats med att ta fram ett gemensamt reglemente för riksfärdtjänst. Detta för att samverka om tolkning av begrepp och på så sätt få stöd i handläggningen.

6.2 Beställning av resa

Översyn gällande beställningsrutiner för färdtjänstresor.

6.3 Medföljande förflyttningshjälpmedel vid färdtjänstresor

För att erbjuda invånarna en så likartad färdtjänsthandläggning som möjligt bör kommunerna enas om ett gemensamt synsätt för medföljande förflyttningshjälpmedel vid färdtjänstresor.

7 FOKUSOMRÅDEN REGION

I följande avsnitt presenteras områden som kommunerna anser vara angelägna att se över för att uppnå förbättringar, men där Västra Götalandsregionen (VGR) är ansvarig myndighet. Kommunerna har för avsikt att under programperioden prioritera nedanstående områden i diskussionerna med VGR.

7.1 Kopplade resor

För att ge resenärerna bra förutsättningar att resa med en kombination av färdtjänst och allmänna kommunikationer behöver administrativa och tekniska problem lösas. Kommunerna, regionen och Västtrafik behöver finna en strategi för hur resor ska genomföras i regionen.

7.2 Samarbete inom Västtrafik

Västtrafik bör samarbeta mellan sina avdelningar gällande anropstyrd trafik samt allmän kollektivtrafik.

7.3 Teknisk utveckling vid bokning av färdtjänstresa via webb och app.

Diskussion med Västtrafik om att vidareutveckla sin app och webbtjänst ”Boka resa” för att tillgodose resenärernas behov vid bokning.

Egenavgifter vid riksfärdtjänstresor

bilaga 1

Vägavstånd i kilometer	Upp t.o.m. 25 år	26 år och uppåt
0 - 100	73 kr	105 kr
101 - 125	91 kr	130 kr
126 - 150	115 kr	165 kr
151 - 175	136 kr	195 kr
176 - 200	154 kr	220 kr
201 - 225	178 kr	255 kr
226 - 250	192 kr	275 kr
251 - 275	210 kr	300 kr
276 - 300	224 kr	320 kr
301 - 350	259 kr	370 kr
351 - 400	294 kr	420 kr
401 - 450	318 kr	455 kr
451 - 500	336 kr	480 kr
501 - 600	374 kr	535 kr
601 - 750	420 kr	600 kr
751 - 1 000	458 kr	655 kr
1 001 - 1 250	476 kr	680 kr
1 251 - 1 500	490 kr	700 kr
Över 1 501	528 kr	755 kr



§ 31

Gemensamt Trafikförsörjningsprogram Skaraborg 2021-2024

Föredragande: Thomas Boström

Skaraborgs kommuner har två styrande gemensamma dokument för färdtjänst. Under 2020 har ett gemensamt Färdtjänstreglemente tagits fram för Skaraborgs kommuner, och som sen antagits i alla kommuner under slutet av året. Med det Tilläggsuppdrag kring längre resor som lyftes vid direktionens möte den 5 februari, så rekommenderas kommunerna att besluta om prisjusteringen i Reglementet, för ett gemensamt införande 1 juli 2021.

Utöver ett gemensamt Färdtjänstreglemente finns det ett lagkrav (Kollektivtrafiklagen SFS 2010:1065) att ett **Trafikförsörjningsprogram** för färdtjänsten upprättas. Varje kommun ska där ange omfattningen av trafik enligt lagen (1997:736) om färdtjänst och lagen (1997:735) om riksfärdtjänst. Trafikförsörjningsprogrammet är

Trafikförsörjningsprogram 2021–2024 har tagits fram av kommunernas färdtjänsthandläggare. Dokumentet har beretts i Arbetsgruppen Färdtjänst. Funktionshinderorganisationerna i Skaraborg har fått information under programmets framtagande, samt getts möjlighet att komma med inspel.

Yttrande: Adam Johansson, Catarina Davidsson, Kent Larsson

Direktionen beslutar

att förorda att kommunerna i Skaraborg antar Gemensamt Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021–2024 samt

att detta börjar gälla från och med 1 juli 2021.

KS § 76/21

Beslut om gemensamt Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024

KS2021.0147

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	66/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	76/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att anta Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024 att gälla för Skövde kommun från den 1 juli 2021.

Bakgrund

Skaraborgs kommunalförbund förordar kommunerna i Skaraborg att anta Gemensamt Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024 att gälla från den 1 juli 2021.

Skaraborgs kommuner har två styrande gemensamma dokument för färdtjänst. Under 2020 har ett gemensamt Färdtjänstreglemente tagit fram för Skaraborgs kommuner och som har antagits i kommunerna.

Utöver ett gemensamt Färdtjänstreglemente finns det ett lagkrav att ett Trafikförsörjningsprogram för färdtjänst upprättas. Varje kommun ska där ange omfattningen av trafik enligt lagen om Färdtjänst och lagen om riksfärdtjänst.

Trafikförsörjningsprogram 2021-2024 har tagits fram av kommunernas färdtjänsthandläggare. Dokumentet har beretts i Arbetsgruppen Färdtjänst.

Handlingar

Protokollsutdrag § 31 Gemensamt trafikförsörjningsprogram 2021-2024
Trafikförsörjningsprogram 2021-2024
Bilaga 1 Egenavgifter vid riksfärdtjänstresa

Skickas till

Sektor samhällsbyggnad

Skövde kommun**Protokollsutdrag**

17

(33)

Kommunstyrelsens arbetsutskott**KSAU § 66/21****Beslut om gemensamt Trafikförsörjningsprogram
Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024**

KS2021.0147

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	66/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att anta Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024 att gälla för Skövde kommun från den 1 juli 2021.

Bakgrund

Skaraborgs kommunalförbund förordar kommunerna i Skaraborg att anta Gemensamt Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024 att gälla från den 1 juli 2021.

Skaraborgs kommuner har två styrande gemensamma dokument för färdtjänst. Under 2020 har ett gemensamt Färdtjänstreglemente tagit fram för Skaraborgs kommuner och som har antagits i kommunerna.

Utöver ett gemensamt Färdtjänstreglemente finns det ett lagkrav att ett Trafikförsörjningsprogram för färdtjänst upprättas. Varje kommun ska där ange omfattningen av trafik enligt lagen om Färdtjänst och lagen om riksfärdtjänst.

Trafikförsörjningsprogram 2021-2024 har tagits fram av kommunernas färdtjänsthandläggare. Dokumentet har beretts i Arbetsgruppen Färdtjänst.

Handlingar

Protokollsutdrag § 31 Gemensamt trafikförsörjningsprogram 2021-2024
Trafikförsörjningsprogram 2021-2024
Bilaga 1 Egenavgifter vid riksfärdtjänstresa

Skickas till

Sektor samhällsbyggnad

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum:

Diarienummer: **KS2021.0118-5**

Handläggare: **Tobias Carlgren**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Godkännande av förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige, givet att skrivningen om kostnadsersättning för resor förtydligas;

att godkänna förslag till förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg.

Bakgrund

Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg beslutade 2021-03-05 att föreslå kommunfullmäktige i Miljösamverkans medlemskommuner att anta en reviderad förbundsordning.

Förvaltningen har efter genomgång av förslaget gjort följande noteringar. Enligt förvaltningen uppfyller föreslagen förbundsordning de krav som uppställs i 9 kap 6 § Kommunallagen. Några formella hinder för dess antagande föreligger m.a.o. inte.

Vad gäller föreslagna ändringar går förvaltningen för enkelhets skull igenom dessa paragraf för paragraf.

§ 1 – Redaktionell ändring – föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 7 – Förvaltningen noterar avseende den mening om ersättares närvaro och yttranderätt som utgår att ersättarnas närvarorätt följer av lag (jfr. 6 kap. 17 § KL). Även efter föreslagen justering kommer m.a.o. ersättare fortsatt ha närvarorätt dock inte rätt att delta i överläggningarna. Rörande ersättarnas tjänstgöring består justeringen av att när ersättare från egen kommun inte längre finns att tillgå så ska i första hand ersättaren från den andra kommunen även vara från samma parti som ledamoten. Justeringen föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

Därefter ska inträdesordningen följa kallelsen som i sin tur ska följa den ordning kommunfullmäktige valt dem (dvs. ersättarna) med kommunerna i bokstavsordning. Såvitt förvaltningen kan uppfatta är detta (dvs. rangordningen enligt bokstavsordning) dock utgångspunkten eftersom kommunerna därefter ska flyttas ett steg varje kalenderår i syfte att alla kommuner någon gång ska stå överst. Från förvaltningens sida ter sig konstruktionen omständlig och fråga är om det inte vore mer ändamålsenligt med en enklare/tydligare skrivning/konstruktion för ersättarnas tjänstgöring. Det ter sig även förvaltningen något ovanligt att koppla ihop inträdesordningen med kallelsen. Synpunkten är dock inte av sådan art att den utgör hinder för förbundsordningens antagande utan utgör enkom en reflektion från förvaltningens sida.

§ 11 – Ändringen att direktionen endast vid behov upprättar en delegationsordning föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 13 – Redaktionell ändring – föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum:

Diarienummer: **KS2021.0118-5**

Handläggare: **Tobias Carlgren**



§ 22 – I stort redaktionella ändringar som inte föranleder några synpunkter från förvaltningen. Vad avser formuleringen att förtroendevalda har rätt till högre ersättning per månad för resor med kollektivtrafik till och från sammanträden anser förvaltningen att formuleringen är något otydlig. Förvaltningen utgår från att vad som avses är att förbundets förtroendevalda ska ha rätt till ersättning för sina skäligen påkallade faktiska kostnader för resor med kollektivtrafik (buss/tåg) från den medlemskommun man utsetts av till den plats där sammanträdet/förrättningen hålls. Detta framgår dock inte av formuleringen och borde enligt förvaltningen förtydligas.

§ 24 – Redaktionell ändring, föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 25 – Redaktionell ändring – föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 28 – Möjligheten till att genomföra sammanträden med distansdeltagande har varit viktig i att kunna möta den situation kommuner ställts inför i den pågående pandemin (covid-19). Förvaltningen har inga synpunkter att förbundet/miljönämnd ges samma möjlighet. Utöver kommunallagen är det dock viktigt att även beakta t.ex. dataskyddslagstiftning och sekretesslagstiftning. Bedömningen om så kan ske faller på ordföranden.

Handlingar

E-post Förslag till ny förbundsordning för Miljösamverkan östra Skaraborg

Dir § 3 Revidering av förbundsordningen för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Bilaga - Anslagsbevis protokoll MÖS 2021-03-05

Bilaga - Förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Skickas till

Handläggare

Tobias Carlgren

Kommunstyrelsen



MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG

Diarienummer
2020-5024
Dir § 3 2021

Förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

1 § Förbundets bildande och medlemmar

Genom att anta en förbundsordning bildades kommunalförbundet på så sätt att kommunerna Falköping, Hjo, Tibro och Skövde överlät till förbundet att utföra myndighetsutövningen inom kommunernas miljö- och hälsoskyddsverksamhet. Kommunalförbundet bildades den 1 oktober 2010. Verksamhetsövergång ägde rum den 1 januari 2011.

Karlsborgs kommun inträdde som medlem i kommunalförbundet den 1 januari 2013. Verksamhetsövergång skedde den 1 januari 2013.

Medlemmar i kommunalförbundet är från och med den 1 januari 2013 kommunerna Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro.

2 § Kommunalförbundets ändamål

Ändamålet med kommunalförbundet är att verka för hög effektivitet, kvalitet och säkerhet i de verksamheter som kommunalförbundet enligt denna förbundsordning har ålagts och genom samordning också ansvara för hög kostnadseffektivitet och minskad byråkrati.

3 § Namn och säte

Kommunalförbundets namn är Miljösamverkan östra Skaraborg. Förbundet har sitt säte i Skövde.

4 § Varaktighet

Kommunalförbundet är bildat för obestämd tid.

5 § Organisation

Organisationsformen är kommunalförbund med förbundsledning och en nämnd. Nämndens namn är Miljönämnden östra Skaraborg. Nämnden är underställd ledningen. Ledningen ska utöva uppsikt över nämnden.

Ledningen utser en förbundschef som verkställande tjänsteman för ledningen och nämnden. Förbundschefen är chef för alla tjänstemän under miljönämnden.

6 § Förbundsledning

Förbundsledningen utgörs av kommunstyrelsens ordförande och ett oppositionsråd från varje medlemskommun. Varje kommun utser därutöver två ersättare.

Ledningen väljer inom sig ordförande och vice ordförande. Ordförandeskapen löper i tvåårsperioder från den 1 januari till den 31 december respektive period.

Postadress
Miljösamverkan östra Skaraborg
541 83 Skövde

Besöksadress
Hertig Johans torg 2
541 30 Skövde

Telefon
0500-49 36 30

E-postadress
miljoskaraborg@skovde.se
Webbplats
www.miljoskaraborg.se

Ordförandeskapet fördelas mellan kommunerna Hjo, Karlsborg och Tibro. Vice ordförande utses från den kommun som står i tur att överta ordförandeskapet nästa period.

Ersättare har närvaro- och yttranderätt vid direktionens sammanträden.

Beslut i direktionen fattas med enkel majoritet.

Direktionen har ett beredande organ som består av förbundschefen och medlemskommunernas kommunchef. De ska samråda i frågor av principiell karaktär och i samband med att förslag till förbundets budget tas fram. Förbundschefen är ansvarig samordnare och sammankallande.

7 § Miljönämnden östra Skaraborg

Miljönämnden har sitt säte i Skövde.

Nämnden består av två ledamöter och två ersättare från varje medlemskommun. Ledamöter och ersättare utses av fullmäktige i respektive kommun och anmäls till direktionen. En jämn könsfördelning ska eftersträvas i nämnden.

Nämnden har en ordförande och två vice ordförande vilka utses av direktionen i fyraårsperioder från den 1 januari till den 31 december respektive år. Ordförandeskapet och förste vice ordförandeskapet i nämnden fördelas mellan kommunerna Falköping och Skövde. Andre vice ordförandeskapet fördelas mellan kommunerna Hjo, Karlsborg och Tibro.

~~Ersättare har närvaro- och yttranderätt vid nämndens sammanträden.~~

~~Vid en ledamots förhinder tjänstgör en ersättare från samma kommun som ledamoten. Ersättarna tjänstgör i den turordning som kommunfullmäktige har bestämt vid valet. Om det saknas ersättare från den egna kommunen tjänstgör ersättare från en annan kommun enligt turordningen Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde, Tibro.~~

~~Vid en ledamots förhinder tjänstgör en ersättare från samma kommun som ledamoten. Ersättarna tjänstgör i den turordning som kommunfullmäktige har bestämt vid valet. Om det saknas ersättare från den egna kommunen tjänstgör en ersättare från samma parti och annan kommun enligt turordningen Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde, Tibro.~~

~~Om det saknas ersättare från samma parti tjänstgör en ersättare från en annan kommun, oavsett partitillhörighet. Ersättare väljs då uppifrån i den ordning som namnen står i nämndens kallelse. Namnen i kallelsen ska stå i den ordning som respektive kommunfullmäktige valt dem och med kommunerna i bokstavsordning. Kommunerna flyttas ett steg varje kalenderår så att alla kommuner någon gång kommer att stå överst i listan.~~

8 § Valbarhet och tjänstgöringstid

I fråga om valbarhet till direktionen, dvs. sättet att utse ledamöter och ersättare samt deras mandatperiod, tillämpas bestämmelserna i 9 kap. 3–5 §§ och 7 § kommunallagen (SFS 2017:725). Vad avser nämnden tillämpas reglerna i 4 kap. 3–10 § och 6 kap. 18–20 § kommunallagen.

RE/ 20

Mandatperioden för nämnden är den tid som medlemmarna gemensamt bestämmer i samband med val av ledamöter och ersättare. En mandatperiod får sträcka sig längst till och med den 31 december det år allmänna val hålls i hela landet.

9 § Uppgifter för miljönämnden

Miljönämnden ansvarar för medlemskommunernas myndighetsuppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Nämnden ansvarar även för övriga uppgifter som enligt lag ska utföras av kommunala miljönämnder. Uppgifterna regleras i miljönämndens reglemente som beslutas av förbundsdirektionen.

Följande uppgifter ingår inte i nämndens ansvarsområde:

- Agenda 21
- naturvårdsarbete
- energirådgivning
- tillsyn enligt tobakslagen vad avser försäljning av tobak
- prövning och tillsyn enligt strandskyddsbestämmelserna i miljöbalken
- tillsyn enligt lagen (1998:814) med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning
- tillsyn enligt lagen (2009:730) om handel med vissa receptfria läkemedel.

Nämnden ska också lämna stöd till fysisk planering och bygglovsverksamhet i den omfattning som respektive kommun efterfrågar inom nämndens kompetensområde. Detta stöd finansieras av beställaren.

Miljönämnden kan i övrigt på medlemskommunernas uppdrag åta sig uppgifter i nära anslutning till dess lagstadgade verksamhet. Dessa uppgifter finansieras av den beställande kommunen.

10 § Anslagstavla

Kommunalförbundets anslagstavla finns på förbundets webbplats. Anslagstavlan ska innehålla information enligt 8 kap. 10 § kommunallagen.

11 § Styrning och förvaltning

Förbundsdirektionen styr och följer upp sin verksamhet.

Förbundschefen ansvarar för förvaltning och verkställighet av direktionens beslut.

Förbundsdirektionen upprättar en arbetsordning och vid behov en delegationsordning för sin verksamhet. Miljönämnden upprättar en delegationsordning för sin verksamhet.

12 § Räkenskaper och kassaförvaltning

Kommunalförbundet ska, tills förbundsdirektionen beslutar annat, under förbundsdirektionens ansvar träffa avtal om tjänster avseende räkenskaper och kassaförvaltning med ekonomienheten hos Skövde kommun.

13 § Kostnadstäckning

Kostnaderna för kommunalförbundets verksamhet, i den mån de inte täcks på annat sätt, betalas genom bidrag från förbundsmedlemmarna. Kostnaderna

REW 20

fördelas proportionellt mellan förbundsmedlemmarna enligt Statistiska centralbyråns Statistikmyndigheten SCB:s senaste befolkningsstatistik den 31 december för helåret.

Medlemsavgiften betalas mot faktura halvårsvis i förskott med halva det belopp som budgeterats för året.

14 § Lån, borgen m.m.

Kommunalförbundet får inte ta lån motsvarande högre belopp än 3 miljoner kronor utan medlemskommunernas godkännande.

Kommunalförbundet får inte ingå borgen eller andra ansvarsförbindelser utan medlemskommunernas godkännande.

Kommunalförbundet får avsätta medel till fonder.

15 § Andel tillgångar och skulder

Förbundsmedlemmarna har vid varje tidpunkt andel i kommunalförbundets tillgångar och skulder i förhållande till befolkningsmängden enligt Statistiska centralbyråns befolkningsstatistik den 31 december för helåret.

Dessa grunder ska även tillämpas vid skifte av kommunalförbundets behållna tillgångar vid förbundets upplösning eller enskild kommuns utträde.

16 § Budget

Förbundsdirektionen ska under oktober månad fastställa budgeten för nästkommande år vid ett direktionssammanträde som är öppet för allmänheten. Medlemmarnas andel enligt 15 § ska då också fastställas.

Direktionens budgetsammanträde ska tillkännages på kommunalförbundets anslagstavla.

Vid förbundsdirektionens budgetsammanträde har ledamöterna i medlemskommunernas fullmäktige rätt att yttra sig.

17 § Revisorer

För kommunalförbundet ska det finnas två revisorer med samma mandattid som direktionen. Revisorerna väljs genom att medlemskommunerna väljer en vardera enligt en rullande turordning mellan kommunerna i bokstavsordning (Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro).

Den första kommunen i turordningen är sammankallande.

18 § Ändring av förbundsordning

Ändring av eller tillägg till förbundsordningen bereds av förbundsdirektionen och antas av medlemskommunernas kommunfullmäktige.

19 § Utträde

En medlem har rätt att utträda ur förbundet enligt 9 kap. 18 § i kommunallagen. Uppsägning ska ske senast den 1 juli och uppsägningstiden är tre kalenderår räknat från årsskiftet efter uppsägningen.

REN 20

Vid utträde ska regleringen av de ekonomiska mellanhavandena mellan förbundets och den utträdande medlemmen bestämmas utifrån de andelar i förbundets samlade tillgångar och skulder som gäller vid ingången av det år medlemmen utträder ur förbundet.

Vid utträde ska de kvarvarande medlemmarna förhandla om de ändringar i förbundsordningen som utträdet leder till. Om de inte kan enas ska förbundet upplösas.

När en medlem har utträtt ur förbundet upphör medlemmens ansvar för förbundets skulder, om inte den utträdande medlemmen och de kvarvarande medlemmarna har kommit överens om något annat.

20 § Likvidation

Om samtliga medlemskommuner är överens om detta ska förbundet träda i likvidation. Förbundet ska också träda i likvidation tre år efter det att en medlemskommun begärt sitt utträde enligt 19 § om inte de kvarvarande kommunerna avser att fortsätta verksamheten inom förbundet. Vid skifte av kommunalförbundets behållna tillgångar ska dessa fördelas i enlighet med de andelar som anges i 15 §. När kommunalförbundet har trätt i likvidation ska förbundets egendom i den mån det behövs för likvidationen förvandlas till kontanter genom försäljning på lämpligt sätt. Likvidation verkställs av direktionen i egenskap av likvidator. Verksamheten får tillfälligt fortsätta om det behövs för en ändamålsenlig avveckling.

När direktionen har fullgjort sitt uppdrag som likvidator ska den lämna en slutredovisning för sin förvaltning. Redovisningen ska ske i form av en förvaltningsberättelse som rör likvidationen i sin helhet och den tid av budgetår som föregått likvidationen med redovisning av skiftet av kommunalförbundets tillgångar. Till berättelsen ska även bifogas redovisningshandlingar för hela likvidationen. Till slutredovisningen ska bifogas direktionens beslut om vilken av förbundets medlemskommuner som ska överta och vårda de handlingar som hör till förbundets arkiv.

Redovisningen ska granskas av förbundets revisorer som ska lämna en revisionsberättelse över granskningen av såväl den tid av budgetåret som föregått likvidationen som likvidationsfasen. När förvaltningsberättelsen, redovisningshandlingarna och revisionsberättelsen har delgetts samtliga förbundets medlemskommuner är förbundet upplöst.

21 § Tvist mellan kommunalförbundet och dess medlemmar

Tvist mellan kommunalförbundet och dess medlemmar avgörs i allmän domstol.

22 § Ersättning till förtroendevalda

Ledamöter i förbundsdirektionen som är heltidsarvoderade i andra kommunala uppdrag har inte rätt till arvode eller andra ekonomiska förmåner från kommunalförbundet. Övriga ledamöter och ersättare har rätt till arvode på samma grunder som ledamöterna och ersättarna i nämnden.

Arvoden och andra ekonomiska förmåner för ledamöterna och ersättarna i nämnden samt kommunalförbundets förtroendevalda revisorer bestäms enligt de ersättningsregler som gäller för förtroendevalda i Skövde kommun. Fasta arvoden till miljönämndens ordförande och två vice ordförande fastställs av förbundsdirektionen.

För arvoden och andra ekonomiska förmåner för ledamöterna och ersättarna i nämnden samt kommunalförbundets revisorer tillämpas de bestämmelser som gäller för förtroendevalda i Skövde kommun. Kommunalförbundets förtroendevalda har dock rätt till högre ersättning per månad för resor med kollektivtrafik till och från sammanträden och förrättningar än den summa som anges i Skövdes bestämmelser.

Förbundsdirektionen fastställer fasta arvoden till miljönämndens ordförande och två vice ordförande.

23 § Medlemskommuners och miljönämndens rätt att väcka ärende hos förbundsdirektionen

Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen hos medlemskommunerna samt Miljönämnden östra Skaraborg har rätt att väcka ärende hos kommunalförbundets direktion.

24 § Närvaro- och yttranderätt vid direktionens sammanträden

Ledamöterna i miljönämndens presidium Miljönämndens ordförande och två vice ordförande har närvaro- och yttranderätt vid direktionens sammanträden.

25 § Information till medlemskommunerna

Information till medlemskommunerna ges i form av protokoll från direktionens och miljönämndens sammanträden samt budget, verksamhetsplantillsyns- och kontrollplan, delårs- och årsredovisning. På begäran från en medlemskommun ska kommunalförbundet lämna annan information om verksamheten.

26 § Allmänhetens rätt att ställa frågor om förbundets årsredovisning

Allmänheten har rätt att ställa frågor om kommunalförbundets årsredovisning vid det sammanträde där direktionen behandlar årsredovisningen. Detta sammanträde är öppet för allmänheten och ska tillkännages på kommunalförbundets anslagstavla.

27 § Inträde av ny medlem

Om ytterligare en kommun önskar bli medlem i kommunalförbundet ska ansökan behandlas av förbundsdirektionen. Direktionen kan föreslå medlemskommunernas kommunfullmäktige att en ny medlem får ingå i kommunalförbundet. En ny medlem har antagits när samtliga medlemmars fullmäktige har fattat beslut om detta och när en ny förbundsordning har undertecknats av medlemmarna.

28 § Distansdeltagande på sammanträden

Deltagare i sammanträden med förbundsdirektionen och miljönämnden får delta på distans om det finns särskilda skäl. Ordföranden avgör om en deltagare får delta på distans. Deltagande på distans ska ske på det sätt som anges i kommunallagen.

REW 20

Denna förbundsordning gäller från den 1 januari 2018 1 juli 2021 enligt beslut från:

Kommunfullmäktige i Falköpings kommun, § ~~138, 2017-11-27~~

Kommunfullmäktige i Hjo kommun, KF § ~~109, 2017-12-14~~

Kommunfullmäktige i Karlsborgs kommun, KF § ~~172, 2017-11-27~~

Kommunfullmäktige i Skövde kommun, KF § ~~150, 2017-12-11~~

Kommunfullmäktige i Tibro kommun, KF § ~~140, 2017-11-27~~

FALKÖPINGS KOMMUN

HJO KOMMUN

Adam Johansson
Kommunstyrelsens ordförande

Catrin Hulmarker
Kommunstyrelsens ordförande

Pia Alhäll
Kommundirektör

Eva Ulfenborg
Kommundirektör

KARLSBORGS KOMMUN

SKÖVDE KOMMUN

Catarina Davidsson
Kommunstyrelsens ordförande

Katarina Jonsson
Kommunstyrelsens ordförande

Kajsa Eriksson Larsson
Kommunchef

Tomas Fellbrandt
Kommundirektör

TIBRO KOMMUN

Rolf Eriksson
Kommunstyrelsens ordförande

Kristina Lundgren
Kommunchef





**MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG**

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2021-03-05

Plats och tid Miljösamverkan östra Skaraborg, Billingen och Teams, kl. 13.30–15.55

Beslutande

Karola Svensson (C) ersätter Dan Gabrielsson (S)	Falköping
Adam Johansson (M), ej § 2	Falköping
Catrin Hulmarker (M)	Hjo
Pierre Rydén (S)	Hjo
Catarina Davidsson (C)	Karlsborg
Jonas Davidsson (S), ordf.	Karlsborg
Ulrica Johansson (C) ersätter Katarina Jonsson (M)	Skövde
Johan Ask (S)	Skövde
Rolf Eriksson (S)	Tibro
Per-Olof Andersson (M), vice ordf.	Tibro

Övriga närvarande

Ersättare	Övriga
Maria Hjærtqvist (S), Skövde	Pelle Holmström, förbundschef
	Eleonor Daag, sekreterare
	Ronny Wennerström, revisor
	Anders Lundgren, andre vice ordförande i Miljönämnden östra Skaraborg

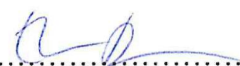
Ajournering Kl. 14.10–14.25, 14.45–14.55

Utses att justera Rolf Eriksson


Underskrifter

Sekreterare


Paragrafer 1–6


.....

Ordförande

Eleonor Daag

.....

Justerande

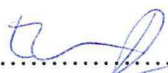
Jonas Davidsson

.....

Rolf Eriksson

ANSLAG
Protokollet är justerat

Organ	Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg		
Sammanträdesdatum	2021-03-05	Anslagsdatum	2021-03-11
		Överklagningstid t.o.m.	2021-04-02
Förvaringsplats för protokollet	Miljösamverkan östra Skaraborg, Hertig Johans torg 2, Skövde		

Underskrift


.....
Eleonor Daag



MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Sammanträdesdatum
2021-03-05

Dir § 3

Dnr 2020-5024

Revidering av förbundsordningen för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Beslut

Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg föreslår kommunfullmäktige i Miljösamverkans medlemskommuner att anta en reviderad förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg att gälla från 1 juli 2021.

Förslag till beslut på sammanträdet

Catarina Davidsson (C) föreslår att arvudet för kommunalförbundets revisorer inte ska ändras enligt vad som föreslås i förslaget till beslut.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att direktionen beslutat enligt Miljösamverkans förslag till beslut utom det som gäller arvode till kommunalförbundets revisorer.

Redogörelse för ärendet

Förbundsordningen för Miljösamverkan östra Skaraborg reviderades senast under 2017, framför allt med anledning av den nya kommunallagen som började gälla 1 januari 2018. Miljösamverkans nuvarande förbundsordning gäller därför från detta datum.

Den 16 juni 2020 (Dir § 10) gav Miljösamverkans direktion förbundschefen i uppdrag att se över och föreslå revideringar av Miljösamverkans förbundsordning. Ett viktigt tillägg är att tydliggöra vad som gäller för deltagande på distans på direktionens och miljönämndens sammanträden.

Några ändringar gäller arvode till förbundets förtroendevalda och inträdesordningen för miljönämndens ersättare. Den nya förbundsordningen innehåller också några redaktionella ändringar, och information som även finns i reglementet för miljönämnden har tagits bort.

Miljönämnden östra Skaraborg beslutade den 24 februari 2021 (MN § 11) att föreslå direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg att föreslå kommunfullmäktige i Miljösamverkans medlemskommuner att anta en reviderad förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg att gälla från 1 juli 2021.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2021-03-05

Dir § 3 forts.

Beslutsunderlag

Miljösamverkans förslag till beslut daterat 2021-02-26

Miljönämndens beslut, MN § 11, 2021-02-24 med bilaga, Förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Bilaga

Förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige i Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Från: SK-FN-MOS-MiljoSkaraborg
Skickat: den 11 mars 2021 16:26
Till: SK-FN-SSV-Kommunstyrelsen
Ämne: Ärende 2020-5024 - Förslag till ny förbundsordning för Miljösamverkan östra Skaraborg
Bifogade filer: Huvudhandling - Nämndbeslut.pdf; Bilaga - Nämndbeslut.pdf; Bilaga - Nämndbeslut.pdf

Uppföljningsflagga: Följ upp
Flagga: Slutfört

Hej!

Här är MÖS-direktionens beslut om reviderad förbundsordning för beslut i medlemskommunernas fullmäktige. Tanken är att förbundsordningen ska börja gälla 1 juli 2021, under förutsättning att samtliga kommuners fullmäktige fattar beslut innan dess.

Hör gärna av er om ni har frågor om de föreslagna ändringarna eller ifall namn och titlar på befattningshavare i kommunerna behöver ändras. Mejla i så fall direkt till mig, eleonor.daag@miljoskaraborg.se, eller vår förbundschef pelle.holmstrom@miljoskaraborg.se. När alla kommuner fattat beslut skickar jag runt ett original för underskrifter.

Vänliga hälsningar
Eleonor Daag
Miljösekreterare

Miljösamverkan östra Skaraborg

Kundtjänst: 0500-49 36 30
info@miljoskaraborg.se
www.miljoskaraborg.se

Besöksadress: Hertig Johans torg 2, Skövde
Postadress: Miljösamverkan östra Skaraborg, 541 83 Skövde



MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2021-03-05

Dir § 3

Dnr 2020-5024

Revidering av förbundsordningen för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Beslut

Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg föreslår kommunfullmäktige i Miljösamverkans medlemskommuner att anta en reviderad förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg att gälla från 1 juli 2021.

Förslag till beslut på sammanträdet

Catarina Davidsson (C) föreslår att arvodet för kommunalförbundets revisorer inte ska ändras enligt vad som föreslås i förslaget till beslut.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att direktionen beslutat enligt Miljösamverkans förslag till beslut utom det som gäller arvode till kommunalförbundets revisorer.

Redogörelse för ärendet

Förbundsordningen för Miljösamverkan östra Skaraborg reviderades senast under 2017, framför allt med anledning av den nya kommunallagen som började gälla 1 januari 2018. Miljösamverkans nuvarande förbundsordning gäller därför från detta datum.

Den 16 juni 2020 (Dir § 10) gav Miljösamverkans direktion förbundschefen i uppdrag att se över och föreslå revideringar av Miljösamverkans förbundsordning. Ett viktigt tillägg är att tydliggöra vad som gäller för deltagande på distans på direktionens och miljönämndens sammanträden.

Några ändringar gäller arvode till förbundets förtroendevalda och inträdesordningen för miljönämndens ersättare. Den nya förbundsordningen innehåller också några redaktionella ändringar, och information som även finns i reglementet för miljönämnden har tagits bort.

Miljönämnden östra Skaraborg beslutade den 24 februari 2021 (MN § 11) att föreslå direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg att föreslå kommunfullmäktige i Miljösamverkans medlemskommuner att anta en reviderad förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg att gälla från 1 juli 2021.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2021-03-05

Dir § 3 forts.

Beslutsunderlag

Miljösamverkans förslag till beslut daterat 2021-02-26

Miljönämndens beslut, MN § 11, 2021-02-24 med bilaga, Förbundsordning för
kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Bilaga

Förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige i Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



**MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG**

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2021-03-05

Plats och tid Miljösamverkan östra Skaraborg, Billingen och Teams, kl. 13.30–15.55

Beslutande

Karola Svensson (C) ersätter Dan Gabrielsson (S)	Falköping
Adam Johansson (M), ej § 2	Falköping
Catrin Hulmarker (M)	Hjo
Pierre Rydén (S)	Hjo
Catarina Davidsson (C)	Karlsborg
Jonas Davidsson (S), ordf.	Karlsborg
Ulrica Johansson (C) ersätter Katarina Jonsson (M)	Skövde
Johan Ask (S)	Skövde
Rolf Eriksson (S)	Tibro
Per-Olof Andersson (M), vice ordf.	Tibro

Övriga närvarande

Ersättare

Maria Hjærtqvist (S), Skövde

Övriga

Pelle Holmström, förbundschef
Eleonor Daag, sekreterare
Ronny Wennerström, revisor
Anders Lundgren, andre vice ordförande
i Miljönämnden östra Skaraborg

Ajournering Kl. 14.10–14.25, 14.45–14.55

Utses att justera Rolf Eriksson

Underskrifter

Sekreterare

Paragrafer 1–6

Eleonor Daag

Ordförande

Jonas Davidsson

Justerande

Rolf Eriksson

ANSLAG

Protokollet är justerat

Organ

Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg

Sammanträdesdatum

2021-03-05

Anslagsdatum

2021-03-11

Överklagningstid t.o.m.

2021-04-02

Förvaringsplats för
protokollet

Miljösamverkan östra Skaraborg, Hertig Johans torg 2, Skövde

Underskrift

Eleonor Daag



Förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

1 § Förbundets bildande och medlemmar

Genom att anta en förbundsordning bildades kommunalförbundet på så sätt att kommunerna Falköping, Hjo, Tibro och Skövde överlät till förbundet att utföra myndighetsutövningen inom kommunernas miljö- och hälsoskyddsverksamhet. Kommunalförbundet bildades den 1 oktober 2010. Verksamhetsövergång ägde rum den 1 januari 2011.

Karlsborgs kommun inträdde som medlem i kommunalförbundet den 1 januari 2013. Verksamhetsövergång skedde den 1 januari 2013.

Medlemmar i kommunalförbundet är från och med den 1 januari 2013 kommunerna Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro.

2 § Kommunalförbundets ändamål

Ändamålet med kommunalförbundet är att verka för hög effektivitet, kvalitet och säkerhet i de verksamheter som kommunalförbundet enligt denna förbundsordning har ålagts och genom samordning också ansvara för hög kostnadseffektivitet och minskad byråkrati.

3 § Namn och säte

Kommunalförbundets namn är Miljösamverkan östra Skaraborg. Förbundet har sitt säte i Skövde.

4 § Varaktighet

Kommunalförbundet är bildat för obestämd tid.

5 § Organisation

Organisationsformen är kommunalförbund med förbundsledning och en nämnd. Nämndens namn är Miljönämnden östra Skaraborg. Nämnden är underställd ledningen. Ledningen ska utöva uppsikt över nämnden.

Ledningen utser en förbundschef som verkställande tjänsteman för ledningen och nämnden. Förbundschefen är chef för alla tjänstemän under miljönämnden.

6 § Förbundsledning

Förbundsledningen utgörs av kommunstyrelsens ordförande och ett oppositionsråd från varje medlemskommun. Varje kommun utser därutöver två ersättare.

Ledningen väljer inom sig ordförande och vice ordförande. Ordförandeskapen löper i tvåårsperioder från den 1 januari till den 31 december respektive period.

Ordförandeskapet fördelas mellan kommunerna Hjo, Karlsborg och Tibro. Vice ordförande utses från den kommun som står i tur att överta ordförandeskapet nästa period.

Ersättare har närvaro- och yttranderätt vid direktionens sammanträden.

Beslut i direktionen fattas med enkel majoritet.

Direktionen har ett beredande organ som består av förbundschefen och medlemskommunernas kommunchef. De ska samråda i frågor av principiell karaktär och i samband med att förslag till förbundets budget tas fram. Förbundschefen är ansvarig samordnare och sammankallande.

7 § Miljönämnden östra Skaraborg

Miljönämnden har sitt säte i Skövde.

Nämnden består av två ledamöter och två ersättare från varje medlemskommun. Ledamöter och ersättare utses av fullmäktige i respektive kommun och anmäls till direktionen. En jämn könsfördelning ska eftersträvas i nämnden.

Nämnden har en ordförande och två vice ordförande vilka utses av direktionen i fyraårsperioder från den 1 januari till den 31 december respektive år. Ordförandeskapet och förste vice ordförandeskapet i nämnden fördelas mellan kommunerna Falköping och Skövde. Andre vice ordförandeskapet fördelas mellan kommunerna Hjo, Karlsborg och Tibro.

~~Ersättare har närvaro- och yttranderätt vid nämndens sammanträden.~~

~~Vid en ledamots förhinder tjänstgör en ersättare från samma kommun som ledamoten. Ersättarna tjänstgör i den turordning som kommunfullmäktige har bestämt vid valet. Om det saknas ersättare från den egna kommunen tjänstgör ersättare från en annan kommun enligt turordningen Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde, Tibro.~~

~~Vid en ledamots förhinder tjänstgör en ersättare från samma kommun som ledamoten. Ersättarna tjänstgör i den turordning som kommunfullmäktige har bestämt vid valet. Om det saknas ersättare från den egna kommunen tjänstgör en ersättare från samma parti och annan kommun enligt turordningen Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde, Tibro.~~

~~Om det saknas ersättare från samma parti tjänstgör en ersättare från en annan kommun, oavsett partitillhörighet. Ersättare väljs då uppifrån i den ordning som namnen står i nämndens kallelse. Namnen i kallelsen ska stå i den ordning som respektive kommunfullmäktige valt dem och med kommunerna i bokstavsordning. Kommunerna flyttas ett steg varje kalenderår så att alla kommuner någon gång kommer att stå överst i listan.~~

8 § Valbarhet och tjänstgöringstid

I fråga om valbarhet till direktionen, dvs. sättet att utse ledamöter och ersättare samt deras mandatperiod, tillämpas bestämmelserna i 9 kap. 3–5 §§ och 7 § kommunallagen (SFS 2017:725). Vad avser nämnden tillämpas reglerna i 4 kap. 3–10 § och 6 kap. 18–20 § kommunallagen.

RE/ 20

Mandatperioden för nämnden är den tid som medlemmarna gemensamt bestämmer i samband med val av ledamöter och ersättare. En mandatperiod får sträcka sig längst till och med den 31 december det år allmänna val hålls i hela landet.

9 § Uppgifter för miljönämnden

Miljönämnden ansvarar för medlemskommunernas myndighetsuppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Nämnden ansvarar även för övriga uppgifter som enligt lag ska utföras av kommunala miljönämnder. Uppgifterna regleras i miljönämndens reglemente som beslutas av förbundsdirektionen.

Följande uppgifter ingår inte i nämndens ansvarsområde:

- Agenda 21
- naturvårdsarbete
- energirådgivning
- tillsyn enligt tobakslagen vad avser försäljning av tobak
- prövning och tillsyn enligt strandskyddsbestämmelserna i miljöbalken
- tillsyn enligt lagen (1998:814) med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning
- tillsyn enligt lagen (2009:730) om handel med vissa receptfria läkemedel.

Nämnden ska också lämna stöd till fysisk planering och bygglovsverksamhet i den omfattning som respektive kommun efterfrågar inom nämndens kompetensområde. Detta stöd finansieras av beställaren.

Miljönämnden kan i övrigt på medlemskommunernas uppdrag åta sig uppgifter i nära anslutning till dess lagstadgade verksamhet. Dessa uppgifter finansieras av den beställande kommunen.

10 § Anslagstavla

Kommunalförbundets anslagstavla finns på förbundets webbplats. Anslagstavlan ska innehålla information enligt 8 kap. 10 § kommunallagen.

11 § Styrning och förvaltning

Förbundsdirektionen styr och följer upp sin verksamhet.

Förbundschefen ansvarar för förvaltning och verkställighet av direktionens beslut.

Förbundsdirektionen upprättar en arbetsordning och vid behov en delegationsordning för sin verksamhet. Miljönämnden upprättar en delegationsordning för sin verksamhet.

12 § Räkenskaper och kassaförvaltning

Kommunalförbundet ska, tills förbundsdirektionen beslutar annat, under förbundsdirektionens ansvar träffa avtal om tjänster avseende räkenskaper och kassaförvaltning med ekonomienheten hos Skövde kommun.

13 § Kostnadstäckning

Kostnaderna för kommunalförbundets verksamhet, i den mån de inte täcks på annat sätt, betalas genom bidrag från förbundsmedlemmarna. Kostnaderna

REW 20

fördelas proportionellt mellan förbundsmedlemmarna enligt Statistiska centralbyråns Statistikmyndigheten SCB:s senaste befolkningsstatistik den 31 december för helåret.

Medlemsavgiften betalas mot faktura halvårsvis i förskott med halva det belopp som budgeterats för året.

14 § Lån, borgen m.m.

Kommunalförbundet får inte ta lån motsvarande högre belopp än 3 miljoner kronor utan medlemskommunernas godkännande.

Kommunalförbundet får inte ingå borgen eller andra ansvarsförbindelser utan medlemskommunernas godkännande.

Kommunalförbundet får avsätta medel till fonder.

15 § Andel tillgångar och skulder

Förbundsmedlemmarna har vid varje tidpunkt andel i kommunalförbundets tillgångar och skulder i förhållande till befolkningsmängden enligt Statistiska centralbyråns befolkningsstatistik den 31 december för helåret.

Dessa grunder ska även tillämpas vid skifte av kommunalförbundets behållna tillgångar vid förbundets upplösning eller enskild kommuns utträde.

16 § Budget

Förbundsdirektionen ska under oktober månad fastställa budgeten för nästkommande år vid ett direktionsammansammanträde som är öppet för allmänheten. Medlemmarnas andel enligt 15 § ska då också fastställas.

Direktionens budgetsammansammanträde ska tillkännages på kommunalförbundets anslagstavla.

Vid förbundsdirektionens budgetsammansammanträde har ledamöterna i medlemskommunernas fullmäktige rätt att yttra sig.

17 § Revisorer

För kommunalförbundet ska det finnas två revisorer med samma mandattid som direktionen. Revisorerna väljs genom att medlemskommunerna väljer en vardera enligt en rullande turordning mellan kommunerna i bokstavsordning (Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro).

Den första kommunen i turordningen är sammankallande.

18 § Ändring av förbundsordning

Ändring av eller tillägg till förbundsordningen bereds av förbundsdirektionen och antas av medlemskommunernas kommunfullmäktige.

19 § Utträde

En medlem har rätt att utträda ur förbundet enligt 9 kap. 18 § i kommunallagen. Uppsägning ska ske senast den 1 juli och uppsägningstiden är tre kalenderår räknat från årsskiftet efter uppsägningen.

REN 20

Vid utträde ska regleringen av de ekonomiska mellanhavandena mellan förbundets och den utträdande medlemmen bestämmas utifrån de andelar i förbundets samlade tillgångar och skulder som gäller vid ingången av det år medlemmen utträder ur förbundet.

Vid utträde ska de kvarvarande medlemmarna förhandla om de ändringar i förbundsordningen som utträdet leder till. Om de inte kan enas ska förbundet upplösas.

När en medlem har utträtt ur förbundet upphör medlemmens ansvar för förbundets skulder, om inte den utträdande medlemmen och de kvarvarande medlemmarna har kommit överens om något annat.

20 § Likvidation

Om samtliga medlemskommuner är överens om detta ska förbundet träda i likvidation. Förbundet ska också träda i likvidation tre år efter det att en medlemskommun begärt sitt utträde enligt 19 § om inte de kvarvarande kommunerna avser att fortsätta verksamheten inom förbundet. Vid skifte av kommunalförbundets behållna tillgångar ska dessa fördelas i enlighet med de andelar som anges i 15 §. När kommunalförbundet har trätt i likvidation ska förbundets egendom i den mån det behövs för likvidationen förvandlas till kontanter genom försäljning på lämpligt sätt. Likvidation verkställs av direktionen i egenskap av likvidator. Verksamheten får tillfälligt fortsätta om det behövs för en ändamålsenlig avveckling.

När direktionen har fullgjort sitt uppdrag som likvidator ska den lämna en slutredovisning för sin förvaltning. Redovisningen ska ske i form av en förvaltningsberättelse som rör likvidationen i sin helhet och den tid av budgetår som föregått likvidationen med redovisning av skiftet av kommunalförbundets tillgångar. Till berättelsen ska även bifogas redovisningshandlingar för hela likvidationen. Till slutredovisningen ska bifogas direktionens beslut om vilken av förbundets medlemskommuner som ska överta och vårda de handlingar som hör till förbundets arkiv.

Redovisningen ska granskas av förbundets revisorer som ska lämna en revisionsberättelse över granskningen av såväl den tid av budgetåret som föregått likvidationen som likvidationsfasen. När förvaltningsberättelsen, redovisningshandlingarna och revisionsberättelsen har delgetts samtliga förbundets medlemskommuner är förbundet upplöst.

21 § Tvist mellan kommunalförbundet och dess medlemmar

Tvist mellan kommunalförbundet och dess medlemmar avgörs i allmän domstol.

22 § Ersättning till förtroendevalda

Ledamöter i förbundsdirektionen som är heltidsarvoderade i andra kommunala uppdrag har inte rätt till arvode eller andra ekonomiska förmåner från kommunalförbundet. Övriga ledamöter och ersättare har rätt till arvode på samma grunder som ledamöterna och ersättarna i nämnden.

Arvoden och andra ekonomiska förmåner för ledamöterna och ersättarna i nämnden samt kommunalförbundets förtroendevalda revisorer bestäms enligt de ersättningsregler som gäller för förtroendevalda i Skövde kommun. Fasta arvoden till miljönämndens ordförande och två vice ordförande fastställs av förbundsdirektionen.

För arvoden och andra ekonomiska förmåner för ledamöterna och ersättarna i nämnden samt kommunalförbundets revisorer tillämpas de bestämmelser som gäller för förtroendevalda i Skövde kommun. Kommunalförbundets förtroendevalda har dock rätt till högre ersättning per månad för resor med kollektivtrafik till och från sammanträden och förrättningar än den summa som anges i Skövdes bestämmelser.

Förbundsdirektionen fastställer fasta arvoden till miljönämndens ordförande och två vice ordförande.

23 § Medlemskommuners och miljönämndens rätt att väcka ärende hos förbundsdirektionen

Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen hos medlemskommunerna samt Miljönämnden östra Skaraborg har rätt att väcka ärende hos kommunalförbundets direktion.

24 § Närvaro- och yttranderätt vid direktionens sammanträden

Ledamöterna i miljönämndens presidium Miljönämndens ordförande och två vice ordförande har närvaro- och yttranderätt vid direktionens sammanträden.

25 § Information till medlemskommunerna

Information till medlemskommunerna ges i form av protokoll från direktionens och miljönämndens sammanträden samt budget, verksamhetsplantillsyns- och kontrollplan, delårs- och årsredovisning. På begäran från en medlemskommun ska kommunalförbundet lämna annan information om verksamheten.

26 § Allmänhetens rätt att ställa frågor om förbundets årsredovisning

Allmänheten har rätt att ställa frågor om kommunalförbundets årsredovisning vid det sammanträde där direktionen behandlar årsredovisningen. Detta sammanträde är öppet för allmänheten och ska tillkännages på kommunalförbundets anslagstavla.

27 § Inträde av ny medlem

Om ytterligare en kommun önskar bli medlem i kommunalförbundet ska ansökan behandlas av förbundsdirektionen. Direktionen kan föreslå medlemskommunernas kommunfullmäktige att en ny medlem får ingå i kommunalförbundet. En ny medlem har antagits när samtliga medlemmars fullmäktige har fattat beslut om detta och när en ny förbundsordning har undertecknats av medlemmarna.

28 § Distansdeltagande på sammanträden

Deltagare i sammanträden med förbundsdirektionen och miljönämnden får delta på distans om det finns särskilda skäl. Ordföranden avgör om en deltagare får delta på distans. Deltagande på distans ska ske på det sätt som anges i kommunallagen.

REN 20

Denna förbundsordning gäller från den 1 januari 2018 1 juli 2021 enligt beslut från:

Kommunfullmäktige i Falköpings kommun, § ~~138, 2017-11-27~~

Kommunfullmäktige i Hjo kommun, KF § ~~109, 2017-12-14~~

Kommunfullmäktige i Karlsborgs kommun, KF § ~~172, 2017-11-27~~

Kommunfullmäktige i Skövde kommun, KF § ~~150, 2017-12-11~~

Kommunfullmäktige i Tibro kommun, KF § ~~140, 2017-11-27~~

FALKÖPINGS KOMMUN

HJO KOMMUN

Adam Johansson
Kommunstyrelsens ordförande

Catrin Hulmarker
Kommunstyrelsens ordförande

Pia Alhäll
Kommundirektör

Eva Ulfenborg
Kommundirektör

KARLSBORGS KOMMUN

SKÖVDE KOMMUN

Catarina Davidsson
Kommunstyrelsens ordförande

Katarina Jonsson
Kommunstyrelsens ordförande

Kajsa Eriksson Larsson
Kommunchef

Tomas Fellbrandt
Kommundirektör

TIBRO KOMMUN

Rolf Eriksson
Kommunstyrelsens ordförande

Kristina Lundgren
Kommunchef

KS § 77/21

Godkännande av förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

KS2021.0118

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	67/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	77/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna förslag till förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg.

Bakgrund

Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg beslutade 2021-03-05 att föreslå kommunfullmäktige i Miljösamverkans medlemskommuner att anta en reviderad förbundsordning.

Förvaltningen har efter genomgång av förslaget gjort följande noteringar. Enligt förvaltningen uppfyller föreslagen förbundsordning de krav som uppställs i 9 kap 6 § Kommunallagen. Några formella hinder för dess antagande föreligger m.a.o. inte.

Vad gäller föreslagna ändringar går förvaltningen för enkelhets skull igenom dessa paragraf för paragraf.

§ 1 – Redaktionell ändring – föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 7 – Förvaltningen noterar avseende den mening om ersättares närvaro och yttranderätt som utgår att ersättarnas närvarorätt följer av lag (jfr. 6 kap. 17 § KL). Även efter föreslagen justering kommer m.a.o. ersättare fortsatt ha närvarorätt dock inte rätt att delta i överläggningarna. Rörande ersättarnas tjänstgöring består justeringen av att när ersättare från egen kommun inte längre finns att tillgå så ska i första hand ersättaren från den andra kommunen även vara från samma parti som ledamoten. Justeringen föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

Därefter ska inträdesordningen följa kallelsen som i sin tur ska följa den ordning kommunfullmäktige valt dem (dvs. ersättarna) med kommunerna i bokstavsordning. Såvitt förvaltningen kan uppfatta är detta (dvs. rangordningen enligt bokstavsordning) dock utgångspunkten eftersom kommunerna därefter ska flyttas ett steg varje kalenderår i syfte att alla kommuner någon gång ska stå överst. Från förvaltningens sida ter sig konstruktionen omständlig och fråga är om det inte vore mer ändamålsenligt med en enklare/tydligare skrivning/konstruktion för ersättarnas tjänstgöring. Det ter sig även förvaltningen något ovanligt att koppla ihop inträdesordningen med kallelsen. Synpunkten är dock inte av sådan art att den utgör hinder för förbundsordningens antagande utan utgör enkom en reflektion från förvaltningens sida.

§ 11 – Ändringen att direktionen endast vid behov upprättar en delegationsordning föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

Kommunstyrelsen

§ 13 – Redaktionell ändring – föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 22 – I stort redaktionella ändringar som inte föranleder några synpunkter från förvaltningen. Vad avser formuleringen att förtroendevalda har rätt till högre ersättning per månad för resor med kollektivtrafik till och från sammanträden anser förvaltningen att formuleringen är något otydlig. Förvaltningen utgår från att vad som avses är att förbundets förtroendevalda ska ha rätt till ersättning för sina skäliga påkallade faktiska kostnader för resor med kollektivtrafik (buss/tåg) från den medlemskommun man utsetts av till den plats där sammanträdet/förrättningen hålls. Detta framgår dock inte av formuleringen och borde enligt förvaltningen förtydligas.

§ 24 – Redaktionell ändring, föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 25 – Redaktionell ändring – föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 28 – Möjligheten till att genomföra sammanträden med distansdeltagande har varit viktig i att kunna möta den situation kommuner ställts inför i den pågående pandemin (covid-19). Förvaltningen har inga synpunkter att förbundet/miljönämnd ges samma möjlighet. Utöver kommunallagen är det dock viktigt att även beakta t.ex. dataskyddslagstiftning och sekretesslagstiftning. Bedömningen om så kan ske faller på ordföranden.

Handlingar

E-post Förslag till ny förbundsordning för Miljösamverkan östra Skaraborg

Dir § 3 Revidering av förbundsordningen för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Bilaga - Anslagsbevis protokoll MÖS 2021-03-05

Bilaga - Förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Skickas till

KSAU § 67/21

Godkännande av förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

KS2021.0118

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	67/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige, givet att skrivningen om kostnadsersättning för resor förtydligas;

att godkänna förslag till förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg.

Bakgrund

Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg beslutade 2021-03-05 att föreslå kommunfullmäktige i Miljösamverkans medlemskommuner att anta en reviderad förbundsordning.

Förvaltningen har efter genomgång av förslaget gjort följande noteringar. Enligt förvaltningen uppfyller föreslagen förbundsordning de krav som uppställs i 9 kap 6 § Kommunallagen. Några formella hinder för dess antagande föreligger m.a.o. inte.

Vad gäller föreslagna ändringar går förvaltningen för enkelhets skull igenom dessa paragraf för paragraf.

§ 1 – Redaktionell ändring – föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 7 – Förvaltningen noterar avseende den mening om ersättares närvaro och yttranderätt som utgår att ersättarnas närvarorätt följer av lag (jfr. 6 kap. 17 § KL). Även efter föreslagen justering kommer m.a.o. ersättare fortsatt ha närvarorätt dock inte rätt att delta i överläggningarna. Rörande ersättarnas tjänstgöring består justeringen av att när ersättare från egen kommun inte längre finns att tillgå så ska i första hand ersättaren från den andra kommunen även vara från samma parti som ledamoten. Justeringen föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

Därefter ska inträdesordningen följa kallelsen som i sin tur ska följa den ordning kommunfullmäktige valt dem (dvs. ersättarna) med kommunerna i bokstavsordning. Såvitt förvaltningen kan uppfatta är detta (dvs. rangordningen enligt bokstavsordning) dock utgångspunkten eftersom kommunerna därefter ska flyttas ett steg varje kalenderår i syfte att alla kommuner någon gång ska stå överst. Från förvaltningens sida ter sig konstruktionen omständlig och fråga är om det inte vore mer ändamålsenligt med en enklare/tydligare skrivning/konstruktion för ersättarnas tjänstgöring. Det ter sig även förvaltningen något ovanligt att koppla ihop inträdesordningen med kallelsen. Synpunkten är dock inte av sådan art att den utgör hinder för förbundsordningens antagande utan utgör en reflektion från förvaltningens sida.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 11 – Ändringen att direktionen endast vid behov upprättar en delegationsordning föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 13 – Redaktionell ändring – föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 22 – I stort redaktionella ändringar som inte föranleder några synpunkter från förvaltningen. Vad avser formuleringen att förtroendevalda har rätt till högre ersättning per månad för resor med kollektivtrafik till och från sammanträden anser förvaltningen att formuleringen är något otydlig. Förvaltningen utgår från att vad som avses är att förbundets förtroendevalda ska ha rätt till ersättning för sina skäligen påkallade faktiska kostnader för resor med kollektivtrafik (buss/tåg) från den medlemskommun man utsetts av till den plats där sammanträdet/förrättningen hålls. Detta framgår dock inte av formuleringen och borde enligt förvaltningen förtydligas.

§ 24 – Redaktionell ändring, föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 25 – Redaktionell ändring – föranleder inga synpunkter från förvaltningen.

§ 28 – Möjligheten till att genomföra sammanträden med distansdeltagande har varit viktig i att kunna möta den situation kommuner ställts inför i den pågående pandemin (covid-19). Förvaltningen har inga synpunkter att förbundet/miljönämnd ges samma möjlighet. Utöver kommunallagen är det dock viktigt att även beakta t.ex. dataskyddslagstiftning och sekretesslagstiftning. Bedömningen om så kan ske faller på ordföranden.

Handlingar

E-post Förslag till ny förbundsordning för Miljösamverkan östra Skaraborg

Dir § 3 Revidering av förbundsordningen för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Bilaga - Anslagsbevis protokoll MÖS 2021-03-05

Bilaga - Förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg

Skickas till

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-03-12**

Diarienummer: **KS2021.0113-6**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslut om Årsredovisning 2020 Räddningstjänsten Östra Skaraborg

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisning 2020 för Räddningstjänsten Östra Skaraborg, samt ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Räddningstjänsten Östra Skaraborg har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

Protokoll Räddningstjänsten Östra Skaraborg offentligt möte 2021-02-26 - Årsbokslut 2020

Granskingsrapport Räddningstjänsten Östra Skaraborg 2020

Revisionsberättelse Räddningstjänsten Östra Skaraborg 2020

Årsbokslut Räddningstjänsten Östra Skaraborg 2020 slutlig

Uttalande till revisorerna i anslutning till RÖS årsredovisning 2020

Skickas till

Räddningstjänsten Östra Skaraborg

Handläggare

Agneta Tilly

Kommunstyrelsen

Räddningstjänsten Östra Skaraborg

Detta uttalande (som kan ses som en checklista) lämnas i anslutning till revisionen av årsredovisningen i Räddningstjänsten Östra Skaraborg för det räkenskapsår som slutade 2020-12-31 och som syftar till att ge kompletterande underlag för att på ett tillräckligt tillförlitligt sätt kunna göra ett uttalande om huruvida årsredovisningen i alla väsentliga avseenden ger en rättvisande bild enligt god redovisningssed i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR).

Vi bekräftar följande (utifrån vår bästa kunskap och övertygelse, efter att ha gjort sådana förfrågningar som vi har ansett vara nödvändiga för att på ett lämpligt sätt informera oss själva):

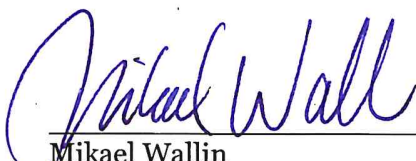
Årsredovisningen

- Upprättandet av årsredovisningen har skett enligt gällande lagstiftning särskilt med avseende på att årsredovisningen ger en rättvisande bild enligt god redovisningssed.
- Vi har gått igenom de betydelsefulla antaganden som använts för att göra uppskattningar i redovisningen och vi bedömer dessa som rimliga.
- För alla händelser efter datumet för räkenskapsårets utgång som kräver justeringar eller att upplysningar lämnas har justeringar gjorts eller upplysningar lämnats.
- Effekterna av felaktigheter som inte har rättats är oväsentliga, både enskilt och sammantaget, för årsredovisningen som helhet.

Lämnad information

- Revisorerna och deras sakkunniga har försetts med
 - tillgång till all information som vi har kännedom om och som är relevant för upprättandet av årsredovisningen t.ex. bokföring, dokumentation och annat.
 - ytterligare information som revisorerna eller deras sakkunniga har begärt för revisionens syfte.
 - obegränsad tillgång till personer inom kommunalförbundet som det har bedömts vara nödvändigt att inhämta revisionsbevis från.
- Alla transaktioner har bokförts i räkenskapsinformationen och avspeglas i årsredovisningen.
- Revisorerna eller deras sakkunniga har upplysts om alla kända avtal och eventuella tvister vars effekter ska beaktas när årsredovisningen upprättas.

Skövde 2021-03-09



Mikael Wallin
Förbundsdirektör

Räddningstjänsten Östra Skaraborg
222000-1115



Årsredovisning 2020

Räddningstjänsten Östra Skaraborg

Kommunalförbundets direktion avger följande årsredovisning. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

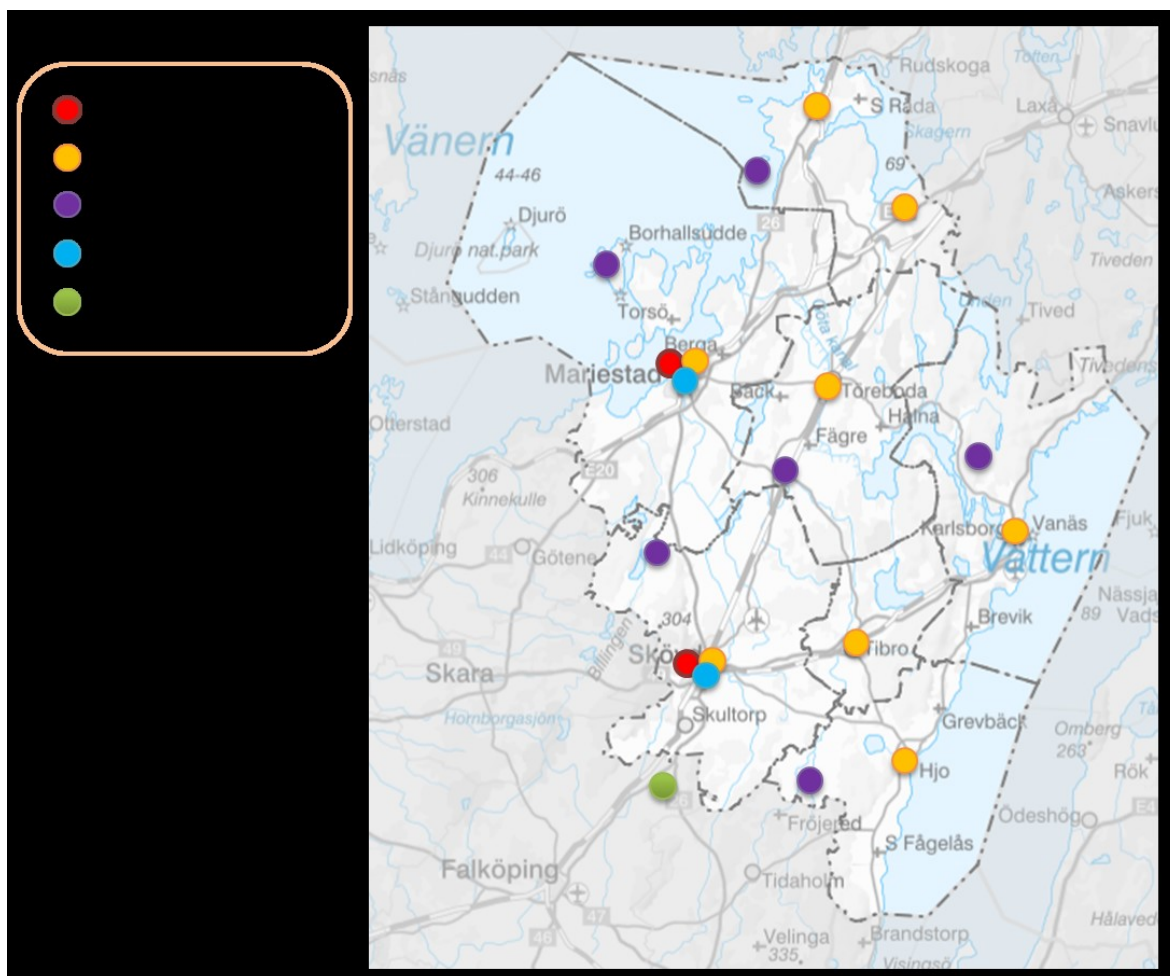
1 Innehållsförteckning

1	Innehållsförteckning.....	I
2	Inledning.....	1
3	Förbundets verksamhet	2
4	Politisk ledning	2
5	Allmänt	2
6	Omvärldsanalys	5
7	Förvaltningsberättelse.....	6
8	Översikt över verksamhetens utveckling	6
8.1	Flerårsöversikt	6
9	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
9.1	Finansförvaltning.....	7
9.2	Placeringsregler	8
10	Händelser av väsentlig betydelse	10
11	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	11
11.1	Finansiella mål	11
11.2	Verksamhetsmål.....	11
11.2.1	<i>Skadeförebyggande verksamhet</i>	11
11.2.2	<i>Skadeavhjälpande</i>	17
11.2.3	<i>Drift- och underhåll</i>	22
11.2.4	<i>Samverkan, säkerhet och beredskap</i>	23
11.2.5	<i>Medarbetare</i>	24
12	Balanskravsresultat	25
13	Väsentliga personalförhållanden	26
13.1	Sjukfrånvaro	26
13.2	Medelantal anställda.....	26
13.3	Medarbetare	26
14	Förväntad utveckling	29
15	Resultaträkning.....	30
16	Balansräkning	31
17	Kassaflödesanalys.....	33
18	Tilläggsupplysningar	34
19	Miljöredovisning.....	40
	Underskrifter	41
20	Bilaga 1 - Investeringsanalys	42

2 Inledning

Syftet med räddningstjänstförbundet är att er hålla en effektiv räddningstjänst med kostnadseffektivitet genom god ekonomisk hushållning av förbundets samlade resurser. Räddningstjänstförbundets främsta målsättning är att medverka till att olyckor och bränder inte inträffar samt att konsekvenserna av de olyckor som inträffar blir så små som möjligt. Invånarna och de som vistas inom räddningstjänstområdet skall erbjudas en kompetent och effektiv räddningstjänst med hög beredskap för att kunna rädda liv och egendom samt att skador på människa miljö och egendom begränsas.

Den samlade personella resursen för räddningstjänstförbundet består av cirka 347 medarbetare som förfogar över de räddningsfordon, räddningsutrustning och övriga materiella tillgångar avsedda för verksamhetens bedrivande. Förbundet har utryckningsstyrkor och utrustning placerad på brandstationer och räddningsvårn enligt nedan för att uppnå en optimal täckning över ytan och därigenom skapa möjlighet för snabba insatser vid olycksplatser.



3 Förbundets verksamhet

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Skaraborg (RÖS) håller en för förbundsmedlemmarna gemensam räddningstjänst, som enligt lagen om skydd mot olyckor annars åvilar var och en av förbundsmedlemmarna. RÖS verksamhet omfattar bland annat att.:

- Åtgärder och aktiviteter vidtas så att bränder och skador till följd av bränder förebyggs
- ansvara för sotningsverksamheten
- verka för annan olycks- och skadeförebyggande verksamhet enligt lagen om skydd mot olyckor
- tillhandahålla utbildning för medlemskommunernas personal
- fullgöra uppgifterna inom det civila försvaret beträffande räddningstjänst under höjd beredskap

Kommunalförbundet omfattar sju kommuner med ca 122 866¹ invånare och har en landyta av 3 100 km².

4 Politisk ledning

Kommunalförbundet är organiserat genom en direktion. Medlemskommuner är Skövde, Mariestad, Tibro, Töreboda, Hjo, Karlsborg och Gullspång. Varje medlemskommun representeras av två ledamöter och två ersättare i direktionen. Skövde kommun innehar ordförandeposten. Inom direktionen finns ett presidium som tillika är beredningsutskott. Presidiet består av ordförande samt 1:e och 2:e vice ordförande.

Handlingsprogrammet är det politiska styrdokumentet som redovisar vald ambitionsnivå, organisation och planering för förebyggande verksamhet samt resurser och förmågor för den operativa verksamheten. Handlingsprogrammet som har fastställts under 2016 gällande 2017–2019, har prolangerats och därmed omfattat även verksamhetsåret 2020.

5 Allmänt

Verksamhetsåret 2020 har varit allt annat än förutsägbart. Sällan har vår förmåga att ställa om (och tänka om) utmanats så mycket som under detta år. Huvudfokus i det inriktningsbeslut som fattades med anledning av pandemin, var att vidta de nödvändiga åtgärder som krävdes för att upprätthålla den operativa förmågan och därigenom säkerställa skyddet för de som vistas i förbundets medlemskommuner. Inledningsvis rådde stor osäkerhet om hur olika identifierade smittorisker skulle hanteras, men allt eftersom nationella direktiv och riktlinjer växte fram tog också RÖS fram rutiner, riktlinjer och restriktioner.

Coronapandemin har även haft inverkan på RÖS budget 2020. Inköp av material såsom handsprit/desinfektionsmedel, saneringsutrustning och skyddsutrustning har särskilt belastat årets driftsbudget på ett oförutsett sätt. Det finns också extra personalkostnader som uppstått samt uteblivna intäkter. Det har även inneburit minskade personalkostnader som t.ex. sjuklönersättning och arbetsgivaravgifter, men också mindre övertidskostnader än vad som prognostiserades för året.

Verksamheten 2020 har inte kunnat bedrivas enligt handlingsprogrammet fullt ut. De utåtriktade aktiviteterna som t.ex. information till allmänheten och externa brandutbildningar har till största delen ställts in mot bakgrund av coronapandemin och de restriktioner, råd och riktlinjer som Folkhälsomyndigheten m.fl. angivit. Tillsynsverksamheten har styrts om från verksamheter där riskgrupper funnits, t.ex. äldreboenden, men resultatet gällande tillsyn bedöms fortsatt vara lågt.

¹ Antal invånare totalt 31/12 år T. Källa: SCB.

Antalet insatser är lägre² än tidigare år och bedöms också ha en direkt koppling till förändringar i människors vardag till följd av pandemin. Även intern övnings- och utbildningsverksamhet har påverkats, men där mottot ”ställa om istället för att ställa” in har fått vägleda arbetet mot att hitta tillräckligt smittsäkra vägar att i första hand upprätthålla, men också vidareutveckla kompetensen hos våra medarbetare. Pandemins påverkan syns även tydligt i sjukfrånvaromönstret för 2020. Total sjukfrånvaro uppgår till 6,6% mot 4,1% för 2019. Ökat karensuttag samt sjukfrånvaro dag 2–14 konstateras och står för 5,3% enheter jämfört med 3,0% för 2019.

Tydligheten i det systematiska arbetsmiljöarbetet har utvecklats under året. Bland annat har samtliga chefer och ledare genomgått en utbildning i systematiskt arbetsmiljöarbete via Skövde kommun. Vidare har ett huvudskyddsombud valts ut samt plan för indelning av RÖS skyddsområden presenterats.

År 2019 var ett avtalsår för bland annat Kommunal, Ledarna samt Vision. På grund av coronapandemin prolongerades avtalen fram tom 31 oktober 2020. De nya avtalen HÖK 20 Kommunal, samt HÖK 20 Allmän Kommunal Verksamhet presenterade i slutet av oktober med giltighet from första november. Trots ett snävt tidsschema genomfördes löneöversyn 2020 med utbetalning av ny lön i december månad för heltid och januari månad för RiB.

Utfall av löneöversyn 2020 på förbunds nivå: 2,84%

För utförligare beskrivningar av verksamhetsmålen se under avsnitt 11.2.

Förbundsdirektionen gav Förbundsdirektören tillsammans med ledningen för RÖS uppdraget att göra en större översyn och genomlysning av verksamheten. Uppdraget omfattar tolv punkter som delats in i fem nedan huvudområden.

1. *Finansiell styrning*
 - Finansiella mål
 - Finansieringsprinciper
 - Pensionsskuldehantering
 - Fördelningsnyckel
2. *Budget- och uppföljningsrutiner*
 - Budgetprocessen
 - Uppföljning- och rapporteringsrutiner
 - Skapande av långtidsbudget
3. *Bemanningsstrategi*
 - Strategi för att möta ökande personalkostnader
4. *Optimering av intäkter*
 - Uppräkning och optimering av intäkter
 - Analys av verksamheten vid övningsfältet Hasslum
5. *Fastighetsbehov*
 - Nya brandstationer i Skövde och Mariestad
 - Underhålls- och/eller nybyggnadsbehov i övrigt

² Ca. 200 färre insatser än ett genomsnitt av de senaste fyra åren

Översynsarbetet påbörjades under maj månad och delredovisningar sker fortlöpande till direktionen vid ordinarie möten. Arbetet har i skrivande stund lett fram till:

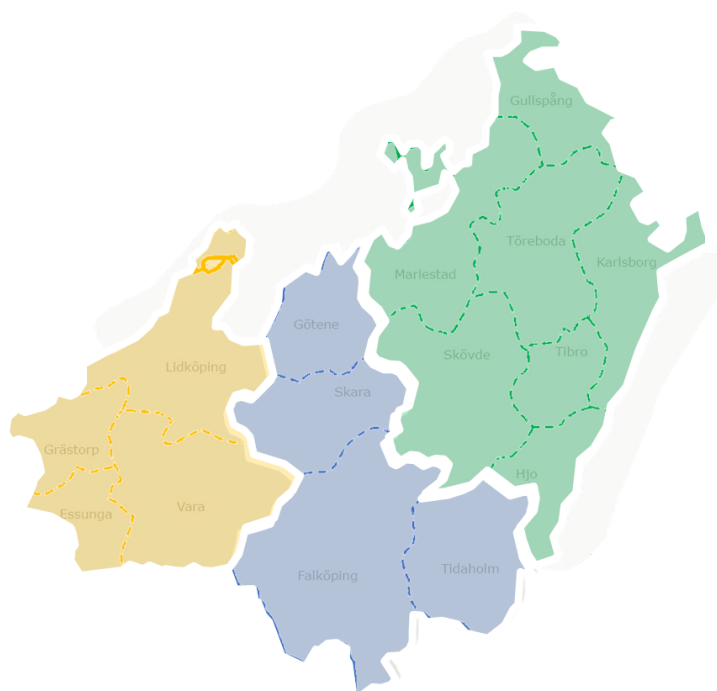
- Ett förslag gällande finansiella principer för fastighetsägande inom förbundet
- Ny pensionsskuldhandling
- En helt omarbetad personalbudget för 2021 och framåt
- Omarbetad analys av verksamhetens intäkter från övningsfältet Hasslum
- Samverkan med Mariestads kommun ang. förstudie gällande ny brandstation

Förändringar i LSO som började gälla 2021-01-01 ställde tydliga krav på landets kommunala räddningstjänster när det gäller att effektivare kunna hantera stora och allvarliga olyckor. Kraven omfattar bl.a. en tydligare och mer robust ledningsorganisation där förväntan är att kommunerna ska klara av att upprätthålla en ständigt övergripande ledning av räddningstjänsten samt möjlighet att delegera uppgifter på ett mer flexibelt sätt.

Mot bakgrund av de förändrade kraven har räddningstjänsterna i Skaraborg (RÖS – SMS – RVS) tillsammans under 2020 bedrivit en förstudie, där målsättningen varit att genomlysna förutsättningarna för att ev. skapa ett gemensamt, robust och effektivt ledningssystem för Skaraborgs tre räddningstjänster.



**Räddningstjänsten
Östra Skaraborg**



6 Omvärldsanalys

Det råder ingen tvekan om att RÖS har en utmanande och spännande tid att möta framåt. De globala trenderna påverkar oss lokalt på ett mer kännbart sätt än tidigare. Medborgarnas både faktiska och upplevda trygghet genom tillit till olika samhällsfunktioner och dess koppling till utmaningar med segregation är en angelägen fråga i samhällsdebatten. Klimatförändringar påverkar oss redan nu och sannolikt ändå mer i framtiden, vilket kräver tidig planering i samverkan mellan flera aktörer för att klara av att möta dessa på ett bra sätt.

Covid-19 nådde Sverige 2020 och ändrade förutsättningarna för människor och verksamheter, vilket naturligtvis även fick påverkan på RÖS. Pandemin och dess effekter kan därför inte lämnas okommenterad när det gäller trendanalys och utmaningar för samhället de kommande åren. En oro som finns är vilka effekter pandemin kommer att få för bl.a. samhällsekonomin i det längre perspektivet, både globalt och nationellt. En kraftig nedgång i ekonomin måste förväntas ge sannolikt minskade möjligheter för kommunal räddningstjänst att utvecklas i den takt som är nödvändig för att möta de utmaningar som klimat- och samhällsförändringarna i stort kräver.

Räddningstjänsten Östra Skaraborg strävar efter att följa medlemskommunernas utveckling. Inom det gemensamma geografiska området kan det konstateras att utvecklingen inom respektive kommun sker i olika tidsförhållanden och med olika ambitioner. Denna förutsättning påverkar också RÖS fortsatta utveckling och kräver en tydligare kommunikation och närhet till respektive kommun för att möjliggöra en långsiktig och hållbar verksamhetsplanering som innefattar framtida målsättningar, ambitioner och kostnader.

Återtagandet av förmåga till räddningstjänst under höjd beredskap kan komma att innebära att ett antal tilläggsuppgifter för kommunal räddningstjänst ska hanteras. En förutsättning för lösandet av dessa uppgifter är att staten tillskjuter ekonomiska medel.

Tidigare bedömning kvarstår, att fortsatt utökad samverkan med andra räddningstjänstorganisationer och andra krisledande aktörer är en ren förutsättning för utveckling av framtida räddningstjänsts- och krishanteringsförmåga.

Skövde den 15 februari 2020

Mikael Wallin
Förbundsdirektör

7 Förvaltningsberättelse

8 Översikt över verksamhetens utveckling

8.1 Flerårsöversikt

Flerårsöversikt	2020	2019	2018	2017	2016
Antal anställda	347*	342	355	359	347
Befolkning	123 282	121 991	121 934	120 965	118 847
Verksamhetens nettokostnader	-98 154	-99 213	-95 760	-91 637	-88 064
Personalkostnader, tkr	-76 668	-74 388	-69 925	-67 617	-65 345
Nettoinvesteringar, tkr	13 969	14 205	7 700	9 695	3 980
Årets resultat, tkr	4 931	447	-2 125	1 873	1 092
Eget kapital	35 337	30 405	29 958	29 236	27 363
Medlemsbidrag, tkr	103 902	100 388	95 943	91 580	88 576
Soliditet (%)	30	25	27	27	27
Kassalikviditet (%)	142	149	149	148	144

*Antal anställda 2020 har beräknats på samtliga tv-anställda, exkl. timanställda.

Resultatet för året visar på ett överskott om ca 4932 tkr. Värdepappersförändringen visar ett positivt resultat på 209 tkr, vilket innebär att balanskravsresultatet uppgår till 4723 tkr.

Pensionsskulden har minskats med 4202 tkr mot budget. Den stora förändringen beror på två tjänster som omreglerats gällande SAP-avtalet³, samt förändring av schablonuppräknings från 2% till 1,5%.

Mot bakgrund av ovan redovisad påverkan bedöms budget för 2020 ha följts enligt mål om ett nollresultat i den utsträckning som varit påverkansbart.

Planerade investeringar har genomförts med vissa begränsningar i form av senarelagda investeringar, vilket innebär lägre avskrivningar än planerat under 2020.

³ Särskild avtalspension för brandmän i operativ tjänst.

9 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Resultatet (det finansiella)

Resultatet för året påvisar ett överskott på 4932tkr.

Kapacitet/långsiktig betalningsberedskap

Soliditeten ligger på 30 %.

Finansieringen av räddningstjänstförbundet måste med skyndsamhet speglas mot genomförd riskanalys och beaktande av tydliga trender och förändringar i samhället i övrigt. Mot bakgrund av medlemskommunernas och samhällets utveckling påverkas räddningstjänstens uppgifter och förutsättningar att lösa tilldelade uppgifter.

Risikförhållande

Erforderligt överskott för säkrande av det egna kapitalet finns hos medlemskommunerna och tillförs genom medlemsavgifterna vid behov.

Risikförhållandet bedöms som lågt.

Kontroll

Kontrollen är god då månadsuppföljningar görs som sedan presenteras för direktionen.

Direktionen har beslutat om en verksamhetsinternkontrollplan för uppföljning av beordrad och genomförd verksamhet.

Förbundet har ett löpande avtal med Skövde kommun gällande ekonomi -och lönehantering, vilket innebär att förbundet följer Skövde kommuns internkontrollplan för dessa områden.

9.1 Finansförvaltning

Placeringspolicy för Räddningstjänsten Östra Skaraborg (RÖS)

Syfte

Denna placeringspolicy anger regler för förvaltningen av RÖS:s placerade medel utifrån de riktlinjer som fastställts 2013-04-25.

Placeringspolicyen anger regler inom följande områden:

- Tillgångsslag
- Begränsningar för tillgångsslag
- Begränsning av ränterisk
- Begränsning av enhandsengagemang
- Etiska krav
- Uppföljning
- Fastställande av policy

9.2 Placeringsregler

Tillgångsslag

Förvaltningens medel får placeras i följande tillgångsslag:

- Korta räntebärande värdepapper/fonder.
- Långa räntebärande värdepapper/fonder.
- Utländska räntebärande värdepapper/fonder.
- Utländska aktier/aktiefonder.
- Svenska aktier/aktiefonder.

Begränsningar av placeringar i dessa tillgångsslag redovisas i kommande avsnitt.

Begränsningar för tillgångsslagen

Placeringar i de tillåtna tillgångsslagen skall normalt uppgå till följande andelar av de totala tillgångarna inom förvaltningen. Placeringarna får dock variera mellan angivna högsta och lägsta värden utifrån aktuell situation på finansmarknaden.

Begränsning av ränterisk

Förvaltningens innehav av "korta räntebärande värdepapper/fonder" skall ha en genomsnittlig räntebindningstid på högst 4 år, men riktvärdet är 2 år. Placeringar skall ske huvudsakligen i svenska räntebärande värdepapper såsom statskuldväxlar och statsobligationer samt certifikat och obligationer utgivna av bostadsfinansieringsinstitut och företag med hög kreditvärdighet, dvs. Investment Grade.

"Långa räntebärande värdepapper/fonder" får ha en duration på högst 8 år och placeringar ska endast göras i värdepapper med hög kreditvärdighet dvs. Investment Grade, samt i banker med oktroj att bedriva verksamhet i Sverige. Duration är ett mått på en tillgångs räntekänslighet och anger tillgångens effektiva återstående löptid.

Utländska räntebärande värdepapper/fonder kan användas om dessa är valutasäkrade i svenska kronor, och får endast göras i värdepapper med hög kreditvärdighet, dvs. Investment Grade. Durationen avgör om de hamnar under kategorin "korta" eller "övriga".

Även med deposits/fasträntekonton avgör löptiden vilket tillgångsslag dessa tillhör.

Begränsning av enhandsengagemang

Tillgångar som hänförs till en enskild emittent - eller emittenter inom samma koncern - får uppgå till högst 10 % av de totala tillgångarna inom förvaltningen.

Etiska krav

Vid förvaltningen ska beaktas deklarerationer och konventioner som har undertecknats av Sverige inom områdena mänskliga rättigheter, arbetsrätt och miljö. Dessutom ska kriterier beaktas för bolag med verksamhet inom kategorierna vapen, tobak, alkohol, spel och pornografi.

För fondplaceringar gäller minimikravet att fonden måste förvaltas i linje med United Nations Principles for Responsible Investments (UNPRI), dvs. att ansvarig förvaltare har vedertagna riktlinjer för socialt ansvarsfulla investeringar (SRI).

Uppföljning

RÖS bör minst två gånger per år se över förvaltningen, med syfte att se om förutsättningar har förändrats, eller om enskilda tillgångsdrag drifitat och därför avviker från angivna riktvärden (t ex på grund av finansmarknadernas utveckling) och därför behöver rebalanseras. Förbundsdirektören ska minst två gånger per år redovisa utvecklingen av portföljen till direktionen samt att portföljen stämmer överens med fastställd placeringspolicy.

Fastställande av policy

RÖS fastställer placeringspolicy och beslutar om revidering av denna policy.

Placeringar

Förbundets placeringar uppgår per 201231 till 26 330 tkr.

Placeringarna finns som Räntefonder och Aktiefonder.

Pensionsförvaltning (beloppen är i tkr)

Förbundet har ingen försäkringslösning utan den förmånsbestämda ålderspensionen och den särskilda avtalspensionen för brandmännen ligger som avsättning i balansräkningen.

	År:	2019	2020
Avsättningar (inkl. särskild löneskatt) för pensioner och liknande poster		36 982	34 715
Totala pensionsförpliktelser		36 982	34 715

10 Händelser av väsentlig betydelse

Första veckan i april 2020 tillträdde en ny Förbundsdirektör, Mikael Wallin, för Räddningstjänsten i Östra Skaraborg. Mikael kom närmast från Kriminalvården där han de senaste fyra åren varit chef för Tidaholmsanstalten och före det arbetade han drygt 24 år inom Polisen.

RÖS har under 2020 valt att inte ersätta vakant HR-tjänst, utan valt att inleda ett partnerskap med Skövde kommun genom att upphandla kompetensen. Målbilden med den strukturella förändringen är dels att minska organisationens egen sårbarhet, men också möjliggöra nyttjandet av den breda HR-kompetens som uppnås genom partnerskapet.



Under några veckor i slutet av april månad sattes totalt 27 bilar i brand i stadsdelen Södra Ryd i Skövde. Händelsekedjan innebar stor påfrestning för de operativa styrkorna som arbetade intensivt och framgångsrikt genom flera insatser kvälls- och nattetid. Samverkan med Skövde kommun och Polismyndigheten fungerade mycket bra både genom kontinuerlig dialog och informationsutbyte samt vid insatserna. Utöver det operativa insatsarbetet genomfördes också flera trygghetskapande och förebyggande insatser med närvarande och dialogskapande insatspersonal i Södra Ryd.

Under våren 2020 genomfördes en medarbetarundersökning för alla heltidsanställda inom RÖS. Medarbetarundersökningen genomfördes av ett externt anlitat företag genom en traditionell enkätundersökning kompletterad med intervjuer. Det sammantagna resultatet visade på flera områden som uppfattades fungera väl, men det fanns också tydliga utvecklingsområden där RÖS har en betydligt högre ambitionsnivå. Utvecklingsarbetet har initierats genom bildandet av arbetsgrupper, men har inte startats upp på grund av bedömd för hög risk för korsbindande smittspridning av Covid-19 bland operativ personal.



RÖS och Högskolan i Skövde (HiS) ansökte inför hösten 2020 projektmedel från statens innovationsfond Vinnova för att skapa möjligheter att öva och utbilda medarbetare genom virtuell simulering. Ansökan beviljade projektmedel om totalt 1 Mkr, varav RÖS har erhållit 300 Tkr av dessa för projektaktiviteter och HiS resterande 700 Tkr för bedrivande av forskning kopplat till projektet. Projekttiden är 201101 – 211031, vilket medförde att projektplan med mål och aktiviteter arbetades fram under 2020, medan själva genomförandet planeras att ske under 2021.

11 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

11.1 Finansiella mål

Mål och måluppfyllnad

Resultatmål

Budget och plan för 2020 upprättades med ett resultat på 150 tkr. Erforderligt överskott för säkrande av det egna kapitalet finns hos medlemskommunerna och tillförs genom medlemsavgifterna vid behov.

Måluppfyllnad

Resultatet för året påvisar ett överskott på 4932 tkr. Det positiva resultatet beror i huvudsak på förändrad pensionsskuld enligt tidigare redovisning ovan.

Investeringsmål

Nyinvesteringar och reinvesteringar får göras inom de ramar som Direktionen beslutar. Erforderliga medel för kapitaltjänstkostnader ingår/tillförs ramen. Direktionen beslutade för 2020 om investeringar för 3 960 tkr. Beslut togs även att överföra investeringsmedel från 2019 till 2020 med 13 896 tkr mot bakgrund av senarelagda investeringar.

Måluppfyllnad

Planerade investeringar har genomförts med vissa begränsningar. Detta har föranlett senarelagda investeringar vilket innebär lägre avskrivningar än planerat under 2020.

Under året har investeringar skett med bl.a. två nya släckbilar, en tankbil, två hoppkuddar för suicidincidenter, två personbilar, två oljeavskiljare (Tibro & Hjo), renovering av omklädningsrum i Gullspång, reningsverk till tvätthallen i Skövde, etablering av larmställstorg (separerad larmställsförvaring), en stor mängd skyddsutrustning i form av nya larmställ m.m.

Direktionen har beslutat att överföra ej utnyttjade investeringsmedel för 2020 till 2021, till en summa av 3 888 tkr.

Målet att investeringsvolymen skall ligga inom given ram är uppnått.

God ekonomisk hushållning bedöms föreligga då de ekonomiska målen nåtts och riktlinjerna för verksamheten följts.

11.2 Verksamhetsmål

11.2.1 Skadeförebyggande verksamhet

Måluppfyllelse

Säkerhetsmål (S) med tillhörande prestationsmål (P) för år 2020:

- S5 Andelen boendemiljöer inom medlemskommunerna med individuellt anpassat brandskydd, minst brandvarnare, ska öka.
- P5.1 Räddningstjänsten ska aktivt verka för att öka andelen boendemiljöer som har individuellt anpassat brandskydd, minst brandvarnare.
- S9 Barn och ungdomar ska vara informerade om konsekvenser av brand och anlagd brand.
- P9.1 Räddningstjänsten ska i förebyggande syfte och efter förfrågan genomföra informationsinsatser om brand och anlagd brand för barn och ungdomar anpassad efter ålder och inlärningsförmåga.
- S11 Räddningstjänsten ska, genom samverkan, verka för skydd mot andra olyckor än brand.
- P11.1 Räddningstjänsten ska, efter förfrågan, medverka i offentliga aktörers evenemang och samarbeten för att verka för skydd mot andra olyckor än brand.
- P11.2 Räddningstjänsten ska, efter förfrågan och bedömning av nyttan, medverka i privata aktörers evenemang och samarbeten för att verka för skydd mot andra olyckor än brand.
- P12.3 Räddningstjänsten ska yttra sig, inom sitt kompetensområde, till den aktör som har behov av det.

Resultat måluppfyllelse

Samtliga av de mål som följs upp handlar om utåtriktad verksamhet. Utåtriktad verksamhet har i år påverkats av samhällsläget avseende Covid-19 men har också påverkats av de senaste årens omfördelning av arbetsuppgifter för SMO-styrkan, från utåtriktad verksamhet till tjänstgöring på övningsfältet i Hasslum. På grund av Covid-19 har nästan all utåtriktad verksamhet under året ställts in, vilket gör att målen inte går att uppfylla under rådande förutsättningar. **Sammanfattningsvis har målen inte uppfyllts.**

Resultat för året

Årets resultat har påverkats av Covid-19 som haft påverkan på vissa delar av avdelningens verksamhet, framförallt den utåtriktade verksamheten med information till allmänheten och brandutbildning. Påverkan har inte varit lika stor på myndighetsutövningen i antal handlagda ärenden. Däremot har tillsynsverksamhet fått styras om från verksamheter där riskgrupper finns till verksamheter där riskgrupper inte finns.

Resultatet gällande tillsyn fortsätter att vara lågt under året. Resultatet gällande tillsyn LBE⁴ är lågt då inga tillsyner enbart enligt LBE har genomförts på grund av prioritering av verksamheten till förmån för tillsyn enligt LSO⁵ 2 kap. 2 §. De tillsyner som har genomförts enligt LBE har varit samordnade med tillsyn enligt LSO 2 kap. 2 §. Inga tillsyner enligt LSO 2 kap. 4 § av farlig verksamhet har genomförts under året, även det på grund av prioritering av verksamheten till förmån för tillsyn enligt LSO 2 kap. 2 §.

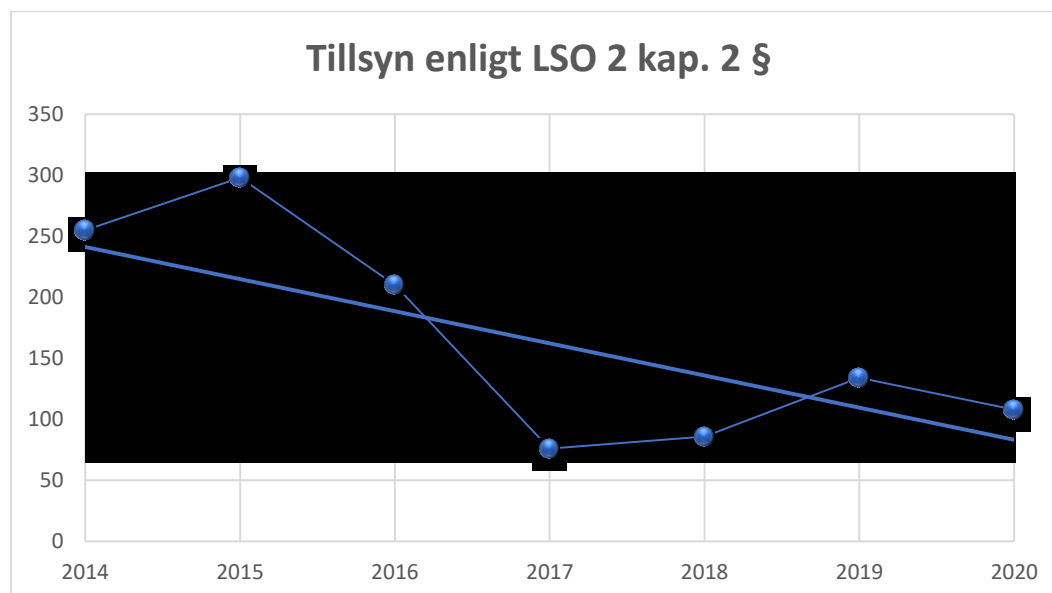
Orsaken till ovanstående resultat är som tidigare att avdelningen inte har den bemanning som krävs för uppdraget, framförallt kopplat till ökat antal ärenden samt att det tar längre tid att bedriva myndighetsutövning och ärendehantering som uppfyller gällande lagstiftning, ex. förvaltningslagen. Under året har avdelningen rekryterat en medarbetare till en tidigare vakant tjänst samt haft en del föräldralediga medarbetare. Detta har också bidragit till det låga resultatet. Med nuvarande antal medarbetare är resultatet avdelningens kapacitet. Avdelningens kapacitet påverkas starkt om medarbetare är föräldralediga, slutar eller på annat sätt är frånvarande.

⁴ LBE – lag om brandfarliga och explosiva varor.

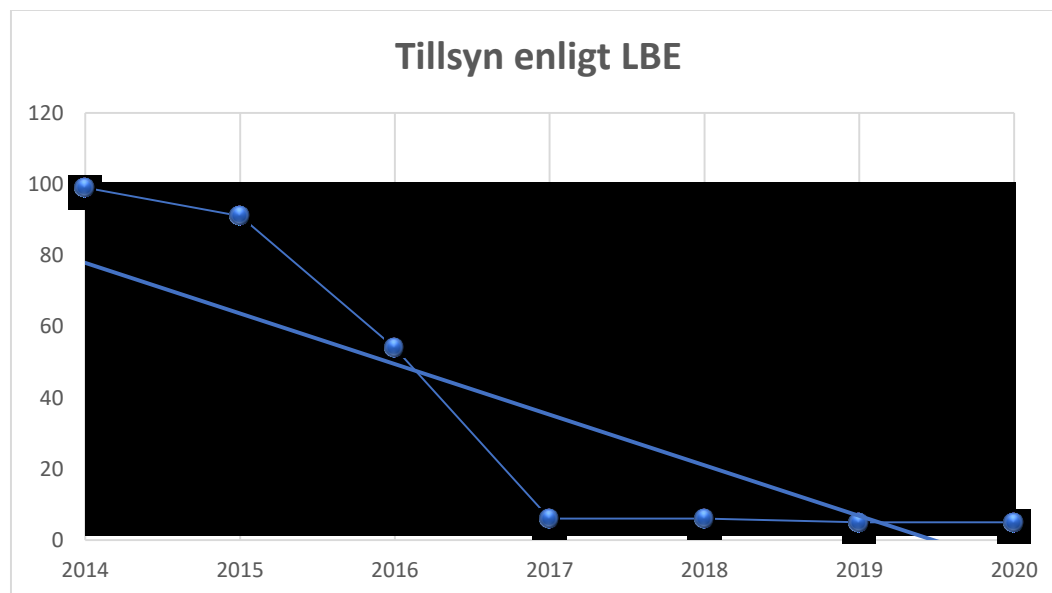
⁵ LSO – lag om skydd mot olyckor.

Resultatet gällande utåtriktade verksamhet, som brandutbildning och information till allmänheten, är lågt för året, endast delvis på grund av Covid-19. Det är en stor nedgång både i antalet informationstillfällen som genomförts samt totalt antal personer som nåtts av informationen. Nedgången gäller inte bara i år utan har pågått under ett antal år, framförallt på grund av förändrade förutsättningar att bedriva verksamheten för SMO-styrkan.

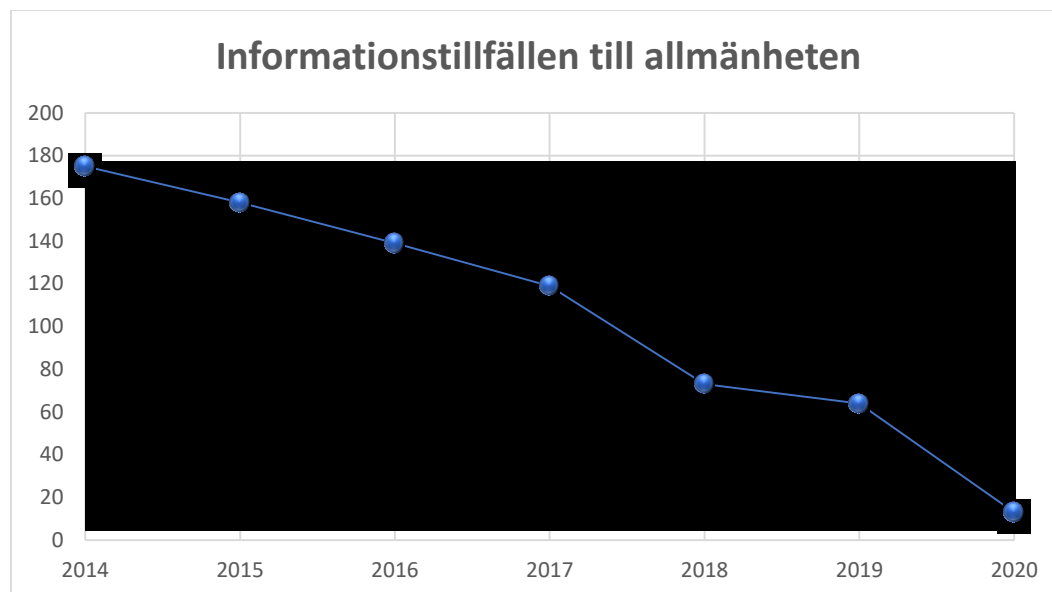
För detaljerat resultat om ovanstående se tabeller nedan samt bilaga A.



Tabell 1: Tillsyn enligt lag om skydd mot olyckor, LSO, 2 kap. 2 §, verksamheter



Tabell 2: Tillsyner enligt lag om brandfarliga och explosiva varor, LBE



Tabell 3: Informationstillfällen till allmänheten

Analys

Den påverkan som rådande samhällsläge gällande Covid-19 har haft får ses som en engångshändelse som inte går att göra något åt. Det kan dock konstateras att verksamhetens utåtriktade verksamhet har varit på nedgång under flera år. Antalet brandutbildningar och informationstillfällen minskar för varje år. Totalt antal informerade personer minskar också för varje år som går.

Orsaken till nedgången över tid handlar om att SMO-styrkan har fått förändrade arbetsuppgifter. När styrkan inrättades var deras huvudsakliga uppdrag utåtriktad verksamhet i kombination med att utgöra en operativ resurs över ytan. Under senare år har SMO-styrkans arbetsuppgifter förskjutits till att utgöras av instruktörsverksamhet på räddningstjänsten övningsfält i Hasslum. Utförandet av brandutbildningar har förts över från SMO-styrkan till den operativa personalen men bokning och planering av verksamheten sker fortfarande av SMO-styrkan. Den operativa personalen har inte använts i tillräcklig utsträckning för utåtriktad verksamhet framförallt på grund av svårigheter att planera verksamheten. SMO-styrkan har inte heller möjlighet att följa upp kommunens genomförda utbildningar årligen samt att göra reklam för räddningstjänstens utbildnings- och informationsmöjligheter, vilket också minskar efterfrågan.

Slutsatser

Organisationens utåtriktade verksamhet behöver ses över och det behöver säkerställas att det finns resurser för utförandet och planeringen av arbetsuppgifterna. Utåtriktad verksamhet, utbildning och information, är effektiva verktyg för att ändra människors beteende gällande brand och brandskydd. Det är genom ett ändrat beteende hos människor som vi kan uppnå färre bränder men framförallt att färre dör och skadas till följd av bränder. Att ingen ska dödas eller allvarligt skadas till följd av brand eller andra olyckor är Räddningstjänsten Östra Skaraborgs vision men det görs idag inte tillräckligt för att uppnå den.

SMO-styrkan behöver ses över för att skapa bättre förutsättningar att hantera informationsverksamhet och brandutbildningsverksamhet. Det är också lämpligt att övriga delar av räddningstjänstens personalresurs börjar användas för ändamålet i större utsträckning. Detta kräver förutsättningar för planering av verksamheten, vilket skulle kräva en utsedd medarbetare som har samordningsuppdraget som sin huvudarbetsuppgift. Förslagsvis delas SMO-styrkan upp i två delar som fördelas mellan övningsfältet i Hasslum samt förebyggandeavdelningen genom att två medarbetare utgör instruktörer på övningsfältet och två medarbetare utgör planeringsfunktion för utåtriktad verksamhet samt till del även bedriver viss utåtriktad verksamhet. Dessa två medarbetare kan också understödja övrig verksamhet inom avdelningen för att förbättra avdelningens resultat.

Räddningstjänsten Östra Skaraborg
222000-1115

15

Det kan också konstateras att målen generellt behöver ses över och göras mätbara.

Händelser under året

Under året har en ny medarbetare, brandinspektör Hannes Lidbeck, rekryterats till avdelningen.

Bilaga A – Statistiskt underlag

Arbetsmoment	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tillsyn enligt LSO 2 kap. 2 §	255	298	210	76	85	134	108
Varav verksamheter	42	42	42	0	31	72	48
Andel brister vid tillsyn					75%	82%	77%
Varav badplatser och gästhamnar	40	40	40	0	54	62	46
							14
Varav samordnad med tillsyn enligt LBE			22	10	6	6	5
Tillsyn enligt LSO 2 kap. 4 §	4	0	3	0	0	0	0
Tillsyn enligt LBE	99	91	54	6	6	5	5
Varav samordnad med tillsyn enligt LSO			36	6	6	3	5
Andel brister vid tillsyn						60%	40%
Tillstånd enligt LBE	66	46	53	50	27	37	24
Varav tillstånd brandfarlig vara	53	34	36	39	22	30	19
Varav tillstånd explosiv vara	13	12	17	11	5	7	5
Brandutbildningar	124	63	90	72	89	62	18
Antal deltagare på kurser	2368	1046	1558	1171	1728	1165	415
Egensotning	20	20	17	28	15	22	32
Beviljade	17	12	16	25	14	22	17
Avslagna	3	8	3	7	1	0	3
Informationstillfällen till allmänheten	175	158	139	119	73	64	13
Antal informerade personer	3453	4527	5336	4151	2295	1754	262
Antal informerade personer *	6721	3020	5140	867	1100	915	378
Totalt antal informerade personer	10	7547	10	5018	3395	2669	614
	174		476				
Varav förskolebarn (0-6 år)					195	90	-
Varav Skolbarn (6-12 år)					1053	180	-
Varav ungdomar (12-18 år)					1026	270	-
Varav vuxna					1022	375	-
Hembesök			49	44	310	481	179
Antal informerade personer			1397	1067	471	696	121
Inventering, brandskydd i flerbostadshus			74	53	0	0	0
Yttranden	567	481	590	623	631	736	538
Yttrande gällande planprocessen	44	43	62	66	53	58	49
Yttrande gällande byggprocessen	112	113	191	223	210	270	225
Yttrande gällande miljöbalken			3	1	4	3	11
Yttrande gällande polistillstånd	208	178	246	279	298	336	150
Yttrande gällande serveringstillstånd	38	32	43	41	50	50	37
Övriga remisser			22	5	2	4	4
Olycksundersökning			14	3	2	8	3
Sakkunnighetsutlåtande			9	5	12	7	59

*Värdet bygger på uppskattningar

11.2.2 Skadeavhjälpande

I handlingsprogrammet anges ett antal prestationsmål för operativa avdelningen vilka fungerar som styrdokument för planering, genomförande och analys. Varje år ska dessa utvärderas för att visa i vilken mån avdelningen uppfyller förväntningarna gällande förmåga. I Budget 2020 anges att nedanstående mål återigen skall analyseras med anledning av tidigare identifierad brist:

- S4. Erfarenheter från inträffade händelser skall tillvaratas.
- P4.1 Räddningstjänsten ska lära från egna genomförda insatser i syfte att effektivisera och göra den operativa verksamheten säkrare
- P4.2 Räddningstjänsten skall ta del av insatser och händelser via omvärldsbevakning och implementera nödvändig kunskap i egen organisation
- P4.3 Räddningstjänsten ska utifrån gjorda erfarenheter delge dessa till övriga intressenter i samhället
- P4.4 Räddningstjänsten ska via omvärldsbevakning hantera och vid behov justera egen operativ organisation utifrån uppfattad riskbild

Av dessa mål skall målet S4 ses som rubriksättande för övriga delmål.

Tidigare har redovisats att målet P4.4 ej uppfyllts. Med anledning därav fokuseras på detta mål även i denna rapport.

Mål

Räddningstjänsten ska via omvärldsbevakning hantera och vid behov justera egen operativ organisation utifrån uppfattad riskbild.

Analys

Den brist som tidigare redovisats har ej åtgärdats. Redan vid halvårsrapporten för verksamhetsåret 2019 gjordes följande redovisning.

”Den bedömning som kan göras, och som bygger på erfarenhet och beprövad metod och teknik, är att utifrån givet uppdrag i Handlingsprogrammet så är numerären i vissa räddningsstyrkor för små. Som ett exempel på detta kan nämnas uppgifterna vid olyckstypen brand i flerbostadshus. Det kan då inte uteslutas att såväl utvändigt som invändigt livräddning måste genomföras samtidigt. Resursen är då ej tillräcklig. Ett annat exempel är sannolikheten för samtidiga larm vilken ökar i takt med ökad befolkningsgrad. Ett tredje kan vara alla de riskmoment som måste hanteras i samband med trafikolyckor vid större vägar. Här skall drabbade omhändertas samtidigt som man måste skapa en säker arbetsplats för egen personal. Vid försök att frigöra ekonomiskt utrymme för att justera sådana organisatoriska brister har istället antalet tjänster över tid minskat. Detta har lett till att den operativa organisationen inte längre kan anses anpassad för uppgiften.”

Ett underlag som använts för ovanstående bedömning är att folkmängden inom organisationens geografiska verksamhetsområde under en femårsperiod ökat med cirka 5000 personer. En ökning som motsvarar befolkningen i Gullspångs kommun.

I det statistikunderlag som arbetades fram under 2019 kan man vidare dra slutsatsen att organisationen vid vissa orter inte klarar av uppsatta mål gällande insatstider. För att åtgärda del av detta har slutsatsen dragits att funktionen FIP, Första Insats Person, borde implementeras i organisationen. Detta har inte gjorts.

Måluuppfyllnad

Målet anses inte vara uppfyllt. Detta resultat skall tas med i framtagandet av nytt handlingsprogram.

Året som gått

Verksamhetsåret 2020 går till historien som något helt annat än vad som kunde förutses. När vi i början av året drabbades av pandemin med Covid-19 avbröts i stort all annan verksamhet än operativa räddningsinsatser och det mesta av ledningsförmågan kanaliserades om för att möta de nya utmaningar som pandemin gav oss.

Under större delen av året har en stab varit upprättad och resursförsörjts från samtliga tre avdelningar. Tack vare stabens analysarbete har en del verksamhet ändå kunnat återupptas efter hand. Inriktningen "Ställ om istället för ställ in" skapades redan under våren och arbetet har inriktats på att hitta möjliga lösningar för att på ett smittsäkert sätt kunna genomföra aktiviteter.

Under året har 1381 räddningsinsatser genomförts, detta är cirka 200 insatser färre än ett genomsnitt av de senaste fyra åren. Räddningstjänstens antagande är att minskningen inom olyckstyperna Trafikolycka och Automatlarm sannolikt kan ha sin förklaring av pandemin.

Olyckligtvis har åtta personer mist livet till följd av olyckor inom RÖS geografiska område. Räddningstjänstens bedömning är dock att tre av dessa händelser och lika många människor är troliga suicid.

Operativ verksamhet – vad som gjorts

Under 2019 genomfördes, vilket tidigare redovisats, teoretisk utbildning inom området Pågående dödligt våld (PDV) och terror i polisens regi. Del två av denna utbildning var planerad till våren 2020 och skulle då genomföras som praktisk övning. Några av dessa tillfällen genomfördes i Göteborg men fick avbrytas på grund av smittorisken med Covid-19. Huruvida dessa övningar återupptas i ett senare skede är oklart, dock bedöms att RÖS organisation erhållit tillräckligt god kunskap via övningarna för att kunna sprida detta vidare i egen organisation. Bland annat ges bra förutsättningar för detta då två av RÖS insatsledare var med och såväl planerade som genomförde både den teoretiska och praktiska delen av utbildningen.

Under ett antal veckor i april och maj månader sker ett större antal bilbränder i Skövde vilka antas vara anlagda. Sammantaget drabbas cirka 35 bilar samt att även byggnader till del skadas. Räddningstjänstens personal upplever inga hotfulla situationer i samband med dessa händelser. Det faktum att man vid ett antal tillfällen anlägger bilbränder på flera geografiska platser samtidigt gör att organisationen väljer att öka numerären i den operativa styrkan i Skövde samt skapa tillfälliga larmplaner. Inom ramen för denna utmaning genomförs ett parallellt stabsarbete i samverkan med i första hand Polisen samt Skövde kommun. Samverkan upplevs som mycket god och ur räddningstjänstens perspektiv givande.

För att på ett säkrare och effektivare sätt hantera avancerad losstagnation vid trafikolyckor har konceptet för detta utvecklats under året. Funktionen Klippledare har förts in i utvecklingsarbetet inom ramen för ämnesområdet trafikolycka. Funktionen beräknas komma i drift under första halvåret 2021.

En förmågeförändring som genomförts under året är att förbundet anskaffat hoppkuddar som applicerats på höjdfordonen i Skövde respektive Mariestad. Syftet med dessa kuddar är att utgöra en extra möjlighet för livräddning i exempelvis flerbostadshus eller vid hot om hoppning.

Ett tema för året har varit miljöhänsyn vid räddningsinsatser. Ett antal aktiviteter och övningar var planerat kring detta men fick tyvärr avbrytas på grund av pandemin. Dock har en samverkansutbildning genomförts och detta i sig har lett till en tydligare samverkan mellan exempelvis kommunernas miljö- och hälsa, vatten och avlopp och RÖS.

Projekt/uppdrag och hur det gått

Det i särklass största projekt som startades upp under 2020 var GLS, Gemensam Systemledning Skaraborg. Projektet har sin grund i att en ny lag om skydd mot olyckor träder i kraft per 2021-01-01 vilken kommer ställa större och tydligare krav på systemledning av de operativa organisationerna. Inom de tre räddningstjänsterna i Skaraborg upprättades en avsiktsförklaring vilken innebär att en analys skulle göras om förutsättningarna att

skapa en Skarborgsgemensam systemledning. Detta arbete påbörjades som en förstudie i vilket det finns en styrgrupp och en arbetsgrupp med representanter från samtliga tre räddningstjänster. Resultatet från förstudien kommer redovisas under våren 2021.

Ett utvecklingsprojekt för att effektivisera uppstarten av insatser vid brand i byggnad har genomförts. Projektet har syftat till att hitta omedelbara åtgärder som kan genomföras av brandmännen direkt vid framkomst till skadeplats medan befälet bildar sig en uppfattning av skadan och skapar en plan för genomförande av insatsen. Resultatet av projektet har lett till en utveckling av RÖS metoder vid brand i byggnad och bedömningen är att insatser vid denna typ av skada nu kan genomföras än mer effektivt.

Ett större samverkansprojekt har startats upp mellan Skarborgs sjukhus, universitetssjukhuset Sahlgrenska och RÖS. Projektet syftar till att skapa ett utbildningsprogram för utryckningsförare i virtuell miljö. Tanken är att samtlig personal inom respektive blåljusorganisation skall kunna nyttja detta koncept. Målbilden är att på sikt ha ett antal körsimulatorer som kan nyttjas över tid för att öva framförande av utryckningsfordon i komplicerade miljöer.

Som en del i arbetet med att effektivisera och öka kvalitén på organisationens fysiska träning och tillhörande tester har 16 testledare utbildats inom RiB-organisationen. Syftet med detta är att respektive RiB-station skall ha tillgång till minst två egna testledare vilka också knyts till en organisationsgemensam grupp som utvecklar ämnet fysisk träning och tester.

Internutbildning

Den planerade interna utbildningen har i stort sett kunna genomföras. Naturligtvis har utmaningarna med Covid-19 lett till vissa begränsningar men tack vare ett kreativt tankesätt hos de som planerar och riskbedömer övningsverksamheten har ändå en rimlig nivå kunnat hållas.

Verksamheten vid övningsfältet Hasslum har hanterats på ett sådant sätt att övande grupper har separerats från varandra i syfte att minimera risken för smittspridning.

MSB har öppnat en möjlighet för lokala räddningstjänster att bedriva delar av GRiB-utbildningen i egen regi för sådana medarbetare som hittills inte hunnit gå igenom systemet. RÖS inlämnade en ansökan om att få bedriva denna utbildning vilken också beviljades. Detta innebär att RÖS som organisation kan genomföra GRiB kurs 1 för egna och andras medarbetare under 2021. Anledningen till att MSB skapat denna möjlighet är att det finns en "utbildningsskuld" som behöver betas av innan systemet är i balans. Det faktum att RÖS beviljas genomföra detta skall ses som ett kvitto på att organisationen besitter såväl kompetens som fysiska förutsättningar att göra detta på ett kvalitetssäkrat sätt.

Övningsfältet Hasslum

Den plan som upprättades för verksamheten vid övningsfältet Hasslum gäller alltså:

2018: Tillgodose övandes och övrig personals behov av logistik och skapa en fungerade övningsplats. Detta innebär möjlighet att äta, tvätta sig, duscha, hantera kontaminerad utrustning osv.

2019: Utveckla det valda koncept som finns

2020–2021: Bedriva verksamheten på full effekt enligt givna inriktningar

Under hösten påbörjades en översyn av den totala övningsverksamheten samt hur denna skall planeras och kvalitetssäkras på ett så effektivt sätt som möjligt. Målbilden är att under kvartal 4 2021 har ett nytt system för detta på plats.

Under våren har ett nytt koncept för insatsdagar startats upp för organisationens RiB styrkor. Från att tidigare genomfört dessa dagar på lördagar har dom nu genomförts på vardagar. Syftet med detta är att öka kvalitén

på övningarna. Alla dessa övningar har såväl planerats samt genomförts i samverkan med övriga räddningstjänster i Skaraborg. Detta koncept föll mycket väl ut och kommer fortsatt att bedrivas under 2021. Övningarna innebär att samtliga operativa styrkor inom Skaraborg genomför samma kvalitetssäkrade övningar och träna samma förmågor. Ett steg i stärkt samverkan mellan räddningstjänsterna i Skaraborg där en god gemensam operativ förmåga för Räddningstjänsterna i Skaraborg kan säkerställas.

Under året har två Introduktionsutbildningar RiB bedrivits. En vår och en höst. Vid dessa utbildningar har personal från räddningstjänsterna i Skaraborg, Alingsås-Vårgårda räddningstjänstförbund samt Herrljunga räddningstjänst deltagit. Trots rådande pandemi så har denna utbildning säkerställt att räddningstjänsterna kunnat rekrytera cirka 40 nya medarbetare till de olika organisationerna.

Under hösten så har ett större samverkansprojekt mellan RÖS och Högskolan i Skövde startats upp. RÖS har tillsammans med övriga räddningstjänster i Skaraborg ansökt ihop med HIS pengar hos Vinnova för att utveckla träning med VR och blivit beviljade detta. Under 2021 så kommer övningar bedrivas för organisationernas befäl i syftet att testa och pröva denna teknik. Målet är på sikt implementera denna teknik samt sätt att träna inom räddningstjänsterna i Skaraborg.

Under året har även mindre tester genomförts ihop med MSB avseende Ledningsträning VR på distans samt även ett mindre forskningsprojekt avseende VR Brandsläckning ihop med Högskolan Vestlandet i Bergen (Norge). Vid dessa tester så har personal från kringliggande räddningstjänster bjudits in att delta.

Arbetsgruppen SMO

SMO-gruppens verksamhet är mångfacetterad. Under 2020 har dock mycket litet utåtriktad verksamhet kunnat genomföras. Istället har SMO-gruppens medarbetare i stort sett uteslutande arbetat med att utveckla och genomföra utbildning vid övningsfältet Hasslum.

Statistik

När verksamhetsåret 2020 summerats kvantitativt inses att antalet räddningsinsatser sjunkit avsevärt jämfört de senaste fyra åren, cirka 200 färre insatser. Minskningen finns inom flera olyckstyper men inom områdena automatlarm och trafikolycka återfinns med all säkerhet en förklaring inom rådande pandemi.

<i>Olyckstyper</i>	2016	2017	2018	2019	2020
Brand i byggnad	134	125	127	133	135
Brand, ej i byggnad	176	207	179	144	151
Trafikolycka	259	261	258	250	187
Utsläpp, farligt ämne	26	29	31	26	43
Drunkning/Tillbud	11	7	7	6	5
Automatiskt brandlarm	704	691	639	615	559
IVPA-larm	127	121	185	166	135
Övriga olyckstyper	98	152	192	219	166
Totalt	1535	1593	1618	1559	1381

Tabell 1. Antal genomförda räddningsinsatser 2020 med 2016–2019 som jämförelse.

Av nedanstående tabell framgår det sammanlagda antalet skadade som avtransporterats från olycksplats med ambulans.

I den redovisade statistiken ingår dock inte skadade och/eller avlidna vid IVPA-larm då räddningstjänsten tyvärr inte har tillgång till uppföljning vid dessa larm på samma sätt som vid rena räddningsinsatser.

<i>Fördelning personskador</i>	2016	2017	2018	2019	2020
Avtransporterade	198	182	125	156	116
Omkomna	7	8	13	5	8

Tabell 2. Antal avtransporterade och avlidna till följd av olyckor.

Nedan redovisas de avlidna per olyckstyp. Det kan alltså konstateras att åtta människor mist livet till följd av olyckor inom vårt geografiska område. Dock är räddningstjänsten bedömningsvis att tre av dessa händelser och lika många avlidna är suicid.

<i>Datum</i>	<i>Adress</i>	<i>Händelse</i>	<i>Antal</i>
31/1	E 20 Mariestad	Trafikolycka	3
17/5	Väg 26 St. Ek	Trafikolycka	1
30/7	Hjo	Brand i byggnad	1
24/8	Väg 26 Gullspång	Trafikolycka Mc	1
7/9	Skultorp	Järnväg	1
31/10	E 20 Lyrestad	Trafikolycka	1

11.2.3 Drift- och underhåll

Prestationsmål

Genom systematiskt och regelbundet underhållsarbete säkerställa hög funktionssäkerhet hos fordon och materiel.

Måluppfyllnad

Kontroll och uppföljning av funktionssäkerheten sker i huvudsak genom regelbundna vecko-, månads- och årskontroller med funktionsprover och besiktningar, och i vissa fall särskilt riktade kontroller. Arbetet sker i huvudsak i egen regi med egen personal, men i vissa fall där krav på annan kompetens gäller, anlitas auktoriserade företag enligt gällande tidsintervaller och normer. Under våren har driftavdelningen inte uppfyllt målet med regelbundna kontroller av fordon och materiel på ett tillräckligt bra sätt. Orsaken till detta är att den interna övningsverksamheten på övningsfältet Hasslum har tagit mycket tid i anspråk för driftavdelningens personal och detta har medfört att de förebyggande kontrollerna på fordon och materiel har blivit eftersatta.

Prestationsmål

Genom egen personals medverkan i drift- och underhållsverksamheten minimera utgifter för externt upphandlade underhållstjänster.

Måluppfyllnad

Målet för 2020 har uppnåtts. Genomförda underhållsåtgärder har till största del genomförts med räddningstjänstens egen personal. Inköpta tjänster har endast skett där vi saknat kompetens eller behörighet att utföra arbetet.

Fastigheter

I Skövde har lokalen vägg i vägg med fordonshallen gjorts i ordning till förvaringsutrymme av utryckningsställ. Fördelen med detta är att samtlig personals utryckningskläder kan vara samlade på samma ställe samt att fordonshallen enbart används till fordonsuppställning och förvaring av materiel. Renovering av reningsverket till tvätthallen har gjorts under hösten.

I Tibro har en ny oljeavskiljaren installerats och tvättmöjligheterna för stora fordon förbättrats genom att en ny tvättplats för stora fordon iordningställt.

I Gullspång har renovering av damernas omklädningsrum genomförts med effekten av högre standard samt fler platser för kvinnliga medarbetare.

I Blikstorp har den nya brandstationen tagits i bruk vilket har medfört att personalen där har fått både större utrymme i fordonshallen men även efterlängtnade personalytor med samlingsrum och hygienutrymme.

I Hjo har slänten bakom brandstationen snyggats till genom fällning av de träd som växte där. Denna åtgärd kommer förutom att förbättra utseendet på tomten även hjälpa till att stabilisera slänten vi haft problem med genom att vikten från träden inte belastar den längre. Eken bakom brandstationen har av säkerhetsskäl tagits bort pga. rötskador i stammen. Ny oljeavskiljare har installerats och asfaltering på baksidan av brandstationen har genomförts.

I Moholm har lokalerna fräschats upp med nya golv, belysning och ny väggbeklädnad. Arbetet har genomförts till största del av räddningssvårnets personal själva i samverkan med fastighetsägaren och driftavdelningen.

I Mariestad har planerade icke akuta åtgärder pausats med hänsyn till eventuell nybyggnation av brandstation.

Fordon

Under året har Floby Rescue levererat två nya släckbilar och en tankbil till förbundet. Släckbilarna är placerade i Tibro och Mariestad och tankbilen är placerad i Mariestad. De nya bilar har inneburit att fler orter har fått bättre fordon i och med omflyttningen av befintliga bilar. Innan utplaceringen av fordonen har de genomgått en allmän service och uppfräschning. Följande omflyttningar har genomförts.

- Töreboda har tagit över Mariestads tidigare släckbil.
- Karlsborg har tagit över Mariestads tidigare tankbil.
- Tibros tidigare släckbil har blivit reservbil/övningsbil med placering på Hasslum.
- Skövde deltid har tagit över Törebodas tidigare släckbil.
- Mariestad deltid kommer under januari att ta över Skövde deltids tidigare släckbil.

Två släckbilar har sålts och en till kommer att säljas under februari 2021.

Karlsborgs tidigare tankbil kommer att finnas kvar i organisationen som en reservtankbil/skogsbrandsresurs.

Två begagnad personbilar har köpts till förbundet och två har sålts.

En terränhjuling har köpts in med placering i Karlsborg.

11.2.4 Samverkan, säkerhet och beredskap

Verksamhetsmål

Samverkan syftar till att ge medborgaren snabbt och effektivt samordnat stöd som fordrar medverkan från flera aktörer än räddningstjänsten

Prestationsmål

Uppföljning av avtal och överenskommelser ska ske årligen.

Måluppfyllnad

Uppföljningssamtal har genomförts mycket begränsad omfattning och helt utan fysiska möten. Det noteras dock att ett företagsräddningsvårn (FMV/FFK i Karlsborg) sagt upp avtalet om att ingå i förbundets operativa organisation som ett räddningsvårn. Eftersläpning i avtalsuppföljningen med grannräddningstjänsterna släpar också till följd av pandemiläget.

På helårsbasis bedöms målet som ej uppfyllt.

Mål

Uppföljning av samverkan utan avtal ska ske årligen.

Måluppfyllnad

Huvudsakligen sker denna uppföljning löpande och avser främst aktörer som polismyndigheten, sjukvården, Försvarsmakten och länsstyrelsen samt företrädare för frivilligorganisationer.

Samverkan med länets räddningstjänster sker huvudsakligen inom ramen för förbundets engagemang i RäddsamVG. T.f. förbundsdirektören/stf räddningschefen har ingått i beredningsgruppen och i övrigt ingår chefen Operativa avdelningen i utbildningsrådet, chefen förebyggande avdelningen i förebyggande rådet, HR/personalhandläggaren i HR-rådet, driftchefen i driftrådet en brandingenjör ingår i Operativa rådet och i samverkansrådet för inre ledning. Förbundet har härigenom stora möjligheter att påverka de gemensamma räddningstjänstfrågorna. Härutöver finns ett delregionalt organ, Samhällsskydd Skaraborg, där cheferna för räddningstjänsterna jämte chefen för polisregion Skaraborg och ambulanschefen vid Skaraborgs sjukhus ingår. Det delregionala rådet har inte varit samlat under året. Däremot har ett stort antal möten hållits mellan ledningarna för räddningstjänsterna i Skaraborg med huvudsaklig inriktning att försöka etablera en gemensam systemledning. Arbetet fortgår under 2021.

Med länsstyrelsen sker deltagande i de gemensamma samverkanskonferenserna varje vecka.

Räddningstjänsten har åtagit sig att innan samverkanskonferenserna insamla underlag från

medlemskommunernas säkerhetssamordnare och angränsande räddningstjänster i Skaraborg. Stf räddningschefen representerar räddningscheferna i Skaraborg i länsstyrelsen regionala råd för krisberedskap och totalförsvaret. Rådet har genomfört digitala möten enligt upprättad tidsplan. Stf räddningschefen ingår vidare i länsstyrelsens beredningsgrupp för räddningstjänst under höjd beredskap.

Förbundet har medverkat i Totalförsvarsövning 2020 genom aktivt deltagande i de kommunvisa ledningsövningarna i form av s.k. Table Top övningar. En hotbildsanalys för höjd beredskap har utarbetats i samverkan med militärregion och länsstyrelse. Riktlinjen för höjd beredskap har löpande uppdaterats.

Krishanteringsrådet Östra Skaraborg har till följd av pandemin inte varit samlat. Däremot konstateras att ett stort antal kontakter mellan de olika aktörerna i rådet skett under hanteringen av pandemin.

På helårsbasis bedöms målet som delvis uppfyllt.

Mål

Förbundet ska medverka i, och i förekommande fall vara representerat i, samverkansmöten som initieras och leds av statliga, landstingskommunala och andra samverkansaktörer.

Måluuppfyllnad

Räddningstjänsten medverkar i länsstyrelsens kvartalsövningar tillsammans med samtliga länets kommuner och andra aktörer. I övrigt medverkar räddningstjänsten efter avrop i olika samverkansövningar. Räddningstjänsten har varit representerad vid möten med sjöräddningsråden för Vänerne respektive Vättern.

På helårsbasis bedöms målet som uppfyllt.

11.2.5 Medarbetare

Medarbetarperspektivet innebär att räddningstjänsten ska vara en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö där medarbetarna utvecklas i sina roller och känner trygghet i genomförandet av förbundets uppdrag.

Effekt mål

Försörja räddningstjänsten med personal i den omfattning och med den kompetens som krävs utifrån beslutad ambitionsnivå.

Måluuppfyllelse

Under året har tre heltidstjänster med tillsvidareanställning varit utannonserade och ett vikariat. Samtliga tjänster har kunnat återbesättas. Inom RiB-organisationen har anställts 21 personer och härutöver har för heltidsorganisationens räkning visstidsanställts sex personer. Kompetensutbildning har genomförts med positivt kandidatunderlag, varför ingen omedelbar kompetensbrist föreligger. För 2020 redovisas följande: Räddningsledning A 3, Räddningsledning B 1, Tillsyn A 1, Tillsyn B 1 GRiB 1 A 5, GriB 1 B 6. Kompetensutbildning är en verksamhet som genomförs kontinuerligt.

Målet bedöms som uppnått.

Effekt mål

Öka mångfalden bland personalen.

Måluuppfyllelse

Andelen kvinnliga medarbetare är i stort sett oförändrat mot 2019; heltid 11,2 % (12,2 %), RiB 4,8 % (4,5 %). Förändringen inom heltidsorganisationen kan härledas till två avgångar inom administration, vilka tjänster

tillsatts med män. Till RiB-organisationen har ytterligare en medarbetare med annan etnisk bakgrund rekryterats. Påbörjad ledarutbildning i rekryteringsprocessens alla steg inkluderar likabehandling.

Målet bedöms som delvis uppfyllt.

Effektmål

Minimera sjukfrånvaro, arbetsskador och allvarliga tillbud i verksamheten. Hälsobefrämjande aktiviteter ska medverka till att sjukfrånvaron inte överstiger 3 % per år.

Måluppfyllelse

Coronapandemins påverkan syns tydligt i sjukfrånvaromönstret för 2020. Total sjukfrånvaro (kollektivavtal AB) uppgår till 6,6% mot 4,1% för 2019. Ökat karensuttag samt sjukfrånvaro dag 2-14 konstateras och står för 5,3% enheter jämfört med 3,0% för 2019. Sammantaget beror ökningen på smittpreventiva åtgärder följt av Folkhälsomyndighetens skarpa rekommendationer om hemvistelse vid milda symptom.

13 riskobservationer, 9 tillbud och 9 arbetsskador varav 1 föranledde skada med frånvaro.

Målet bedöms inte som uppfyllt beträffande sjukfrånvaron, men bedöms i stora delar kunna förklaras utifrån rådande pandemi.

12 Balanskravsresultat

Balanskravsresultat

	2020	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	4 931 889	446 904	-2 125 344	1 872 569
- Samtliga realisationsvinster			-69 000	
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet				
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet				
-/+ orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-208 982	-1 579 000	481 000	
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	4 722 907	-1 132 096	-1 713 344	1 872 569
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv				
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv				
Synnerliga skäl				
Årets balanskravsresultat	4 722 907	-1 132 096	-1 713 344	1 872 569
Balanskravsunderskott från tidigare år				
Summa	4 722 907	-1 132 096	-1 713 344	1 872 569

13 Väsentliga personalförhållanden

13.1 Sjukfrånvaro

	2020	2019	2018
Total sjukfrånvaro %	6,6	3,31	2,72
- långtidssjukfrånvaro* %	20,6	50,84	39,02
- sjukfrånvaro för män %	6,9	2,99	2,75
- sjukfrånvaro för kvinnor %	4,4	5,19	2,53
- anställda -29 år %	9,4	0,79	1,38
- anställda 30 - 49 år %	8,0	3,51	1,28
- anställda 50 år - %	2,6	4,47	6,57

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

13.2 Medelantal anställda

2020			2019		
Medelantal	Varav	Varav	Medelantal	Varav	Varav
anställda	män	kvinnor	anställda	män	kvinnor
347	325	22	350	336	14

Åldersfördelning

	2020	2019
20–29 år i %	12,1 %	13,5 %
30–39 år i %	28,8 %	26,8 %
40–49 år i %	26,5 %	26,5 %
50–59 år i %	26,2 %	25,1 %
60 år - i %	6,3 %	8,2 %

13.3 Medarbetare

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Coronapandemin satte sina spår i ett tidigt skede under 2020, vilket märks i ökad sjukfrånvarotrend från februari månad. En stabsfunktion med ledning av RC som stabschef upprättades i tidigt skede och kunde genom personal-, information-, och analysfunktioner samverka fram förslag till åtgärder för att säkerställa en trygg arbetsmiljö där FHM rekommendationer noga efterföljts.

Utökad semesterperiod och lokalt kollektivavtal

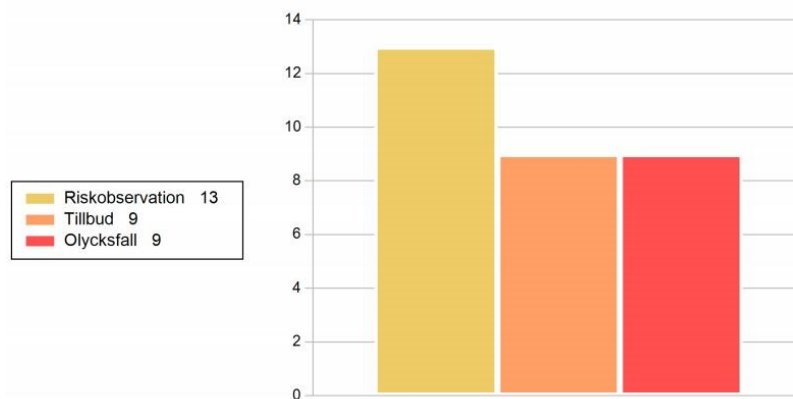
I samverkan fastställdes utökning av huvudsemesterperioden till att omfatta maj-september. Tidiga insatser för att förstärka bemanningsplaneringen medförde att förmågan kunde bibehållas och därmed också ordinarie semesterplanering i juni-augusti.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Tydligheten i det systematiska arbetsmiljöarbetet har utvecklats under året. Bland annat har samtliga chefer och ledare genomgått en utbildning i systematiskt arbetsmiljöarbete via Skövde kommun. Vidare har ett huvudskyddsombud valts ut samt plan för indelning av RÖS skyddsområden presenterats.

Riskobservation, olycksfall och tillbud 2020

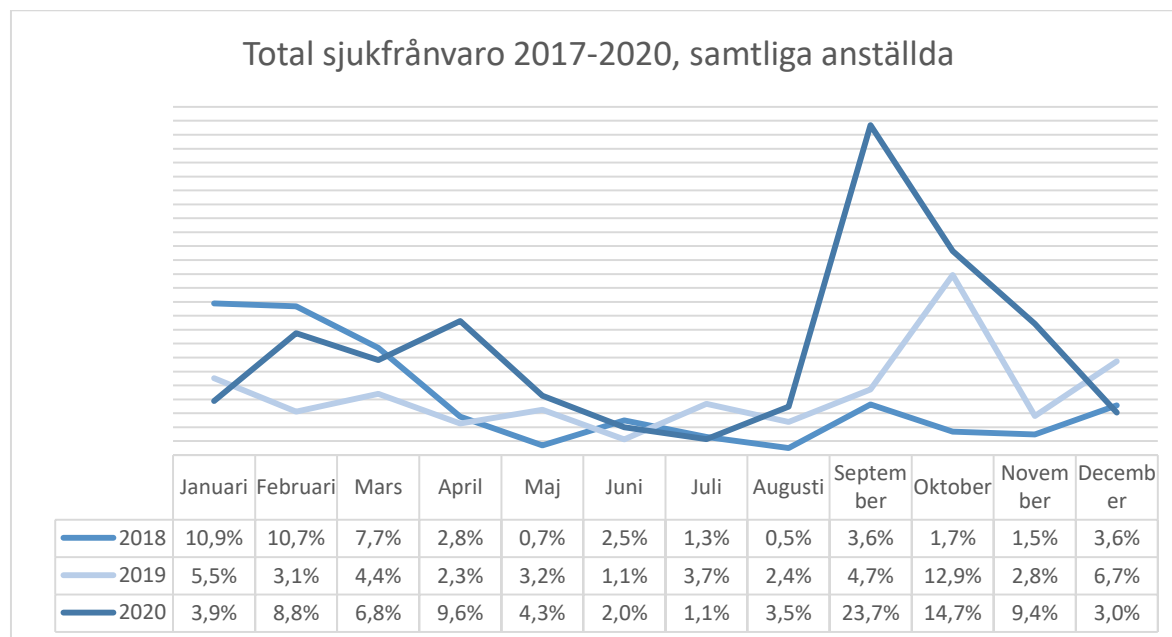
Ett utbildningstillfälle i RIA systemet (system för rapportering av olycksfall och tillbud) genomfördes under våren för att säkerställa fortsatt systemdrift genom superanvändare. Fortsatt utbildningsbehov bland övriga användare har konstaterats i samverkan och kommer att genomföras 2021 efter fastställande av RÖS skyddsområden.



**Av 9 olycksfall har endast ett resulterat i frånvaro*

Medarbetarundersökning

Den upphandlade medarbetarundersökningen genomfördes under våren med 100% (!) svarsfrekvens. Resultatet medförde ett nöjt medarbetarindex (NMI) med utmärkelsen Väl godkänt, medan ledarskapsindex fick utmärkelsen Mycket väl godkänt.

Sjukfrånvaro

Coronapandemins påverkan syns tydligt i sjukfrånvaromönstret för 2020. Total sjukfrånvaro (kollektivavtal AB) uppgår till 6,6% mot 4,1% för 2019. Ökat karensuttag samt sjukfrånvaro dag 2–14 konstateras och står för 5,3% enheter jämfört med 3,0% för 2019.

Den höga sjukfrånvaron i september månad (23,7%) utgjordes av ett flertal kortvariga sjukfrånvarotillfällen samtidigt. Den totala sjukfrånvaron kan antas ha tydlig koppling till FHM rekommendationer samt regeringens vidtagna åtgärder under pandemin (ersättning för karensavdrag, ersättning för sjuklönekostnader, smittbärrpenning, slopat krav på läkarintyg).

Löneöversyn

År 2019 var ett avtalsår för bland annat Kommunal, Ledarna samt Vision. På grund av av coronapandemin prolongerades avtalen fram tom 31 oktober 2020.

De nya avtalen HÖK 20 Kommunal, samt HÖK 20 Allmän Kommunal Verksamhet presenterade i slutet av oktober med giltighet from första november. Trots ett snävt tidsschema har löneöversyn 2020 kunnat genomföras enligt plan med utbetalning av ny lön i december månad för heltid och januari månad för RiB. En lönekartläggning i jämförelse med sju räddningstjänster genomfördes i december 2019. Förutom denna genomförde respektive chef en analys av löneökningsbehovet inom respektive verksamhet, vilka utgjorde underlag för årets inriktning.

Löneanalysen fastställde behov av prioriterade satsningar bland Brandinspektörer och Styrkeledare. Utöver detta avvarades medel för särskilda satsningar på medarbetare som utmärkt sig i sin prestation och därigenom bidragit starkt till verksamhetens genomförande och utveckling.

Utfall löneöversyn 2020:**Förbunds nivå**

- 2,84%

Prioriterade grupper

- Brandinspektörer 3,4%
- Styrkeledare 3,7%

14 Förväntad utveckling

Coronapandemin förväntas ha fortsatt påverkan på RÖS verksamhet i stort, men begränsningarna av verksamhetens bedrivande förväntas lätta i samband med att vaccinationsprocessen i samhället når effekt. Flera positiva utvecklingseffekter pandemin medfört förväntas både fortsätta och vidareutvecklas. Utbildningar och möten lämpliga för genomförande på distans är ett par exempel på sådana områden där förändringar av arbetssätt med hög sannolikhet kommer att bestå.

RÖS står också inför flera stora och spännande utmaningar och utveckling, inte minst utifrån det tydliga ökade kravet på att ha en ständigt övergripande systemledning och ett robust ledningssystem samt framtagandet av ett nytt handlingsprogram utifrån nya krav.

En annan stor utmaning är att genomdriva nödvändiga förändringar utifrån det översyns- och analysarbete som pågår utifrån uppdrag av förbundsdirektionen. Förändringarna bedöms helt nödvändiga för att RÖS ska fortsätta utvecklas i positiv riktning och i samtakt med medlemskommunerna och samhället i stort.

Befintlig organisation kommer att bli föremål för en verksamhetsanalys under 2021, där målet är att göra nödvändiga förändringar av organisation för att på ett effektivare sätt omhänderta de mål som anges i kommande handlingsprogram. En övergripande modernisering av organisationen är också påbörjad och kommer fortsätta under de kommande åren. Det handlar bl.a. om fortsatt digitalisering av löneadministration, e-arkiv, elektronisk signering av dokument m.m.

Chefs- och ledarskapsutveckling är påbörjad och kommer fortsätta de närmsta åren. Första linjens chefer, styrkeledare, planeras att få en stärkt roll där chefs- och ledarskapet i vardagen är det område som främst ska stärkas.

Genomförd riskanalys med identifierade brister kommer att omhändertas i ett nära samarbete med förbundsdirektionen och medlemskommunerna. Flera brister är av mer brådskande karaktär och måste under 2021 omhändertas med ett kort perspektiv, men parallellt måste en plan för det långsiktiga perspektivet arbetas fram.

RÖS har starka förhoppningar och kommer arbeta intensivt för en fortsatt positiv utveckling av övningsfältet i Hasslum tillsammans med ägaren Skövde kommun och övriga hyresgäster. Övningsfältet Hasslum är vitalt för RÖS ur ett övnings-, utbildnings- och utvecklingsperspektiv.

15 Resultaträkning

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Verksamhetens intäkter	2	8 955 785	14 780 081
Verksamhetens kostnader	3	-101 311 579	-109 951 317
Avskrivningar	4	-5 997 932	-5 467 858
Verksamhetens nettokostnader		-98 353 726	-100 639 094
Medlemsbidrag	5	103 902 000	100 388 000
Verksamhetens resultat		5 548 274	-251 094
Finansiella intäkter	6	771	14 306
Finansiella kostnader	7	-826 139	-895 002
Värdepapper resultat		208 982	1 578 694
Resultat efter finansiella poster		4 931 888	446 904
Årets resultat		4 931 888	446 904

16 Balansräkning

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Mark och byggnader	8	12 878 540	13 811 145
Maskiner, inventarier, bilar och transportmedel	9	38 619 655	29 716 422
Summa anläggningstillgångar		51 498 195	43 527 567
Omsättningstillgångar			
Skolmåltidskuponger		30 800	35 000
Fordringar	10	37 223 065	33 334 413
Kortfristiga placeringar	11	26 359 772	26 150 790
Kassa och Bank	12	2 984 562	17 245 837
Summa omsättningstillgångar		66 598 199	76 766 040
SUMMA TILLGÅNGAR		118 096 394	120 293 607

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat		4 931 888	446 904
Övrigt eget kapital		30 404 888	29 957 983
Summa eget kapital		35 336 776	30 404 887
Avsättningar			
Avsättning för pensioner	13	34 714 727	36 982 173
Skulder			
Långfristiga skulder	14	1 316 349	1 527 606
Kortfristiga skulder	15	46 728 539	51 378 940
Summa skulder		48 044 888	52 906 546
SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		118 096 394	120 293 606
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

17 Kassaflödesanalys	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Årets resultat		4 931 888	446 904
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Av- och nedskrivningar		5 997 932	5 467 858
Gjorda avsättningar		-2 009 586	2 048 784
Övriga ej likviditetspåverkande poster		-678 099	-1 789 951
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		8 242 135	6 173 595
Ökning/minskning förråd och varulager		4 200	4 300
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-3 888 653	-1 214 232
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-4 650 401	5 603 509
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-292 719	10 567 172
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-13 968 560	-4 688 297
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-13 968 560	-4 688 297
Finansieringsverksamheten			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
Årets kassaflöde		-14 261 279	5 878 875
Likvida medel vid årets början		17 245 837	11 366 962
Likvida medel vid årets slut		2 984 558	17 245 837

18 Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

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

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 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.

Pensionsskulden redovisas så att pensionsförmån som intjänats från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts till marknadsvärde.

Komponentavskrivningar har införts från 2015. Det som fanns innan 2015 har gått igenom och utifrån väsentlighet så låg anläggningarna rätt när det gäller komponenter och avskrivningstider, så någon justering på detta har inte gjorts.

Avskrivningstider för materiella anläggningstillgångar är:

Verksamhetsfastigheter 5 år

Verksamhetsfastigheter 10 år

Verksamhetsfastigheter 20 år

Verksamhetsfastigheter 28 år

Verksamhetsfastigheter 33 år

Verksamhetsfastigheter 50 år

Fordon 5 år

Fordon 7 år

Fordon 10 år

Fordon 15 år

Fordon 20 år

Fordon 25 år

Investeringsbidrag 10år

Investeringsbidrag 20år

Räddningstjänsten Östra Skaraborg
222000-1115

35

Inventarier 3 år

Inventarier 4 år

Inventarier 5 år

Inventarier 10 år

Not 2 Verksamhetens intäkter	2020	2019
Driftbidrag från Staten	832 450	410 000
Driftbidrag från kommuner och landsting	122 866	123 990
Övriga taxor och avgifter	5 658 317	5 635 433
Försäljning av verksamhet	2 081 257	8 385 111
Övriga intäkter	260 895	225 547
Summa verksamhetens intäkter	8 955 785	14 780 081

Not 3 Verksamhetens kostnader	2020	2019
Arvoden. Löner och sociala avgifter, personalförsäkringar	74 995 599	76 628 889
Pensionskostnader	3 841 679	8 172 703
Material, entreprenad, konsulter, bidrag och transfereringar	355 840	545 955
Bränsle, energi och vatten	1 262 188	1 400 808
Lokal- och markhyror	3 823 058	4 282 311
Övriga tjänster	5 236 082	5 844 206
Övriga kostnader	11 797 134	13 076 445
Summa verksamhetens kostnader	101 311 580	109 951 317

Total kostnad för räkenskapsrevision för år 2019 är 82tkr varav förtroendevalda 3tkr och för år 2018 är det 57tkr varav förtroendevalda 4tkr.

Not 4 Avskrivningar	2020	2019
Avskrivning byggnader och anläggningar	1 811 995	1 811 703
Avskrivning maskiner, inventarier och fordon	4 185 937	3 656 155
Summa avskrivningar	5 997 932	5 467 858

Not 5 Medlemsbidrag	2020	2019
Skövde	38 844 000	37 531 000
Tibro	7 283 000	7 037 000
Hjo	7 283 000	7 037 000
Karlsborg	7 283 000	7 037 000
Mariestad	27 291 000	26 368 000
Töreboda	7 283 000	7 037 000
Gullspång	8 635 000	8 341 000
Summa medlemsbidrag	103 902 000	100 388 000
Not 6 Finansiella intäkter	2020	2019
Ränteintäkter	771	14 306
Summa finansiella intäkter	771	14 306
Not 7 Finansiella kostnader	2020	2019
Räntekostnader	-1 139	-1 002
Ränta på pensionsavsättningar	-825 000	-894 000
Summa finansiella kostnader	-826 139	-895 002
Not 8 Mark och byggnader	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	38 563 006	37 050 146
Investeringar	879 390	1 512 860
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	39 442 396	38 563 006
Ingående avskrivningar	-24 751 861	-22 940 158
Årets avskrivningar	-1 811 995	-1 811 703
Utgående ackumulerade avskrivningar	-26 563 856	-24 751 861
Utgående redovisat värde	12 878 540	13 811 145
Bokfört värde byggnader	12 824 340	13 756 945
Bokfört värde mark	54 200	54 200
Summa mark och byggnader	12 878 540	13 811 145

Not 9 Maskiner, inventarier, bilar och transportmedel	2020-12-31		2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	73 804 961		70 629 522
Investeringar	13 089 170		3 175 439
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	86 894 131		73 804 961
Ingående avskrivningar	-44 088 539		-40 432 384
Årets avskrivningar	-4 185 937		-3 656 155
Utgående ackumulerade avskrivningar	-48 274 476		-44 088 539
Utgående redovisat värde	38 619 655		29 716 422
Not 10 Fordringar	2020-12-31		2019-12-31
Kundfordringar	27 766 647		27 137 895
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 450 808		1 772 171
Övriga kortfristiga fordringar	7 005 610		4 424 347
Summa fordringar	37 223 065		33 334 413
Not 11 Kortfristiga placeringar	Anskaffn. värde	Bokfört värde	Marknads- värde
Fonder	22 205 847	26 359 772	26 359 772
Summa kortfristiga placeringar	22 205 847	26 359 772	26 359 772

Not 12 Kassa och bank	2020-12-31	2019-12-31
Bank	2 984 562	17 245 837
Summa Kassa och Bank	2 984 562	17 245 837
Not 13 Avsättningar för pensioner	2020-12-31	2019-12-31
Ingående avsättning	36 982 173	34 933 389
Pensionsutbetalningar	-2 471 000	-2 598 000
Nyintjänad pension	-182 759	3 367 788
Ränte- och basbeloppsuppräknings	825 000	894 000
Förändring löneskatt	-442 687	399 996

Övrigt	4 000	-15 000
Utgående avsättning	34 714 727	36 982 173
Not 14 Långfristiga skulder	2020-12-31	2019-12-31
Skuld investeringsbidrag	2 435 869	2 435 869
Akkumulerade upplösta investeringsbidrag	-1 119 520	-908 263
Summa långfristiga skulder	1 316 349	1 527 606
Not 15 Kortfristiga skulder	2020-12-31	2019-12-31
Leverantörsskulder	1 253 946	6 968 065
Löneskulder inkl. semesterlöner	9 448 286	9 000 640
Övriga kortfristiga skulder	3 722 828	3 378 690
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	32 303 479	32 031 546
Summa kortfristiga skulder	46 728 539	51 378 941

Not 16 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	2020-12-31	2019-12-31
Av- och nedskrivningar	5 997 932	5 467 858
Avsatt till pensioner	-1 824 759	2 048 784
Upplösning investeringsbidrag	-211 257	-211 257
Orealiserade vinster värdepapper	-466 842	-1 578 694
Summa justering för poster som inte ingår i kassaflödet	3 495 074	5 726 691

Verksamheter	Budget	Utfall	Utfall	Avvikelse budget
	2020	2020	2019	2020
Driftsredovisning				
Verksamhetens intäkter	9 415	8 250	14 780	-1 165
Verksamhetens kostnader	-105 455	-100 617	-109 951	4 838
Avskrivningar	-6 287	-5 787	-5 468	500
Medlemsbidrag	103 902	103 902	100 388	
Finansiella intäkter		1	14	1
Finansiella kostnader	-1 425	-1 027	-895	398
Värdepapper resultat		209	1 579	209
Summa	150	4 931	447	4 781
Projekt	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse	Utfall 2019
Fastigheter	1 987	880	-1 107	1 513
Fordon	12 905	11 051	-1 854	1 639
Inventarier	2 012	1 771	-241	1 382
IT-stöd förebyggande	132	91	-41	68
Rakel	364	176	-188	86
RÖS-nätet	455		-455	
Summa nettoinvesteringar	17 855	13 969	-3 886	4 688

19 Miljöredovisning

Förbundet genomför fortlöpande uppföljning och kontroll av möjliga energisparåtgärder.

Räddningstjänsten genomför kontroller enligt de direktiv som Miljösamverkan Östra Skaraborg tar fram.

Beträffande fortsatt övningsverksamhet vid övningsfältet Hasslum fullföljs tidigare rutiner och kontroller vad avser miljöpåverkan.

När det gäller transporterna så samordnas dessa i så stor utsträckning som möjligt.

Avfall källsorteras och transporteras till miljöstationen Risängen (Skövde).

Förbundet har reviderat tidigare utarbetade riktlinjer för användning av skum vid insats och övning i syfte att minska miljöpåverkan.

Förbundet ser fram emot ett tätare arbete med medlemskommunerna i syfte att kunna följa den pågående samhällsutvecklingen och därtill kunna anpassa räddningstjänstens verksamhet så att lagstiftning följs och uppgifter löses för framtida behov enligt de krav som åligger räddningstjänsten.

Räddningstjänsten Östra Skaraborg
222000-1115

41

Underskrifter

Direktionen för Räddningstjänsten Östra Skaraborg godkänner årsredovisningen.

Skövde 2021-02-26

Ulrica Johansson
Ordförande

Bengt Sjöberg
1:e vice ordförande

Jan Hassel
2:e vice ordförande

Räddningstjänsten Östra Skaraborg
222000-1115

42

20 Bilaga 1 - Investeringsanalys

Projekt	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse	Utfall 2019
Fastigheter	1 987	880	-1 107	1 513
Fordon	12 905	11 051	-1 854	1 639
Inventarier	2 012	1 771	-241	1 382
IT-stöd förebyggande	132	91	-41	68
Rakel	364	176	-188	86
RÖS-nätet	455		-455	
Summa nettoinvesteringar	17 855	13 969	3 886	4 688

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Skaraborg
Revisorerna

2021-03-09

Till:

Kommunfullmäktige i respektive medlemskommun

För kännedom:

Direktionen för RÖS

Revisionsberättelse 2020

Vi, av respektive fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i årsredovisningen per 2020-12-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Vi har granskat redovisning och förvaltning för 2020 i enlighet med kommunallagen, god revisionssed. Vi har anlitat PwC som sakkunnigt biträde i revisionsarbetet.

Vi bedömer att:

- Vi bedömer sammantaget att kommunalförbundet i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen till övervägande del är förenligt med de finansiella mål som direktionen uppställt
- Vi kan inte bedöma om utfallet för verksamhetsmålen är förenliga med fastställda mål och ett antal mål behöver tydliggöras och konkretiseras för att en bättre bedömning av måluppfyllelsen ska kunna göras.
- Vi bedömer att den interna kontrollen inte är tillräcklig då Förbundsdirektionen inte har beslutat om intern kontrollplan, med tillhörande riskanalys och uppföljning för år 2020.

Vi tillstyrker att:

- Förbundsdirektionen och de enskilda förtroendevalda i detta organ beviljas ansvarsfrihet.
- Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Skaraborgs årsredovisning för 2020 godkänns.

Skövde 9 mars 2021 - Digital signering

Conny Lundberg, Skövde kommun

Lars Göran Kvist, Mariestads kommun

Bilaga: Granskning av årsredovisning 2020, RÖS, PwC

Deltagare

RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA SKARABORG 222000-1115 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-09 09:07:01 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: CONNY LUNDBERG

Datum

Conny Lundberg
conny.lundberg@politiker.skovde.se

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-09 10:09:01 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: LARS GÖRAN KVIST

Datum

Lars-Göran Kvist
lars-goran.kvist@mariestad.se

Leveranskanal: E-post

Granskning av årsredovisning 2020

Räddningstjänsten Östra Skaraborg

Mattias Bygghammar

Anton Melén



Innehållsförteckning


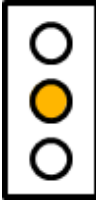

Inledning	3
lakttagelser och bedömningar	5
Bedömningar utifrån revisionsfrågor	10
Rekommendationer	11

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av Räddningstjänsten Östra Skaraborgs förtroendevalda revisorer granskat kommunalförbundets årsredovisning för perioden 2020-01-01 – 2020-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Syftet med granskningen är att ge kommunalförbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	Uppfylld Det har inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	Delvis Uppfylld <i>Finansiella mål (Uppfylld)</i> Det har inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2020. <i>Verksamhetsmål (Ej uppfyllt)</i> Vi kan inte bedöma om utfallet för verksamhetsmålen är förenliga med fastställda mål.	
Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?	Uppfylld Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.	

Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 19 § ska årsredovisningen lämnas över till fullmäktige (direktionen) och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och dess ekonomiska ställning.

Direktionen skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenligt med de mål direktionen beslutat. Revisorernas skriftliga beskrivning ska lämnas till direktionen inför behandlingen av årsredovisningen. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till fullmäktige.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för årsredovisningens upprättande.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer
- Fullmäktiges beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunalförbundet, hade påverkat dennes bedömning av kommunalförbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan olika verksamheter.

Granskningen kommer att utföras enligt god revisionssed med utgångspunkt i utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen sker genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Granskning av kommunalförbundets målpuppfyllelse har genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation "RU Granskning av årsredovisning".

En översiktlig granskning av intern kontroll i system och rutiner vilka bedöms som väsentliga för den finansiella rapporteringen har genomförts.

Den granskade årsredovisningen fastställs av direktionen 2021-02-26 och medlemskommunernas fullmäktige behandlar årsredovisningen under april månad och framåt.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonom och förbundsdirektör.

Iakttagelser och bedömningar

Verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och ekonomisk ställning

Iakttagelser

Förvaltningsberättelse

Den 1 januari 2019 trädde lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) i kraft. Enligt lagen ska förvaltningsberättelsen innehålla följande information:

- En översikt över utveckling av kommunalförbundets verksamhet.
- Upplysningar om viktiga förhållande för resultat och ställning.
- Upplysningar om händelser av väsentlig betydelse för kommunalförbundet som inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut.
- Upplysning om kommunalförbundets förväntade utveckling.
- Upplysningar om väsentliga personalförhållanden samt sjukfrånvaron.
- Upplysningar om andra förhållanden som är av betydelse för styrning och uppföljning av kommunalförbundets verksamhet.
- Utvärdering av mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning.
- Utvärdering av kommunalförbundets ekonomiska ställning.
- Upplysning om årets resultat efter balanskravsjusteringar,

Rådet för kommunal redovisning har gett ut rekommendation R15 Förvaltningsberättelse som förtydligar lagens intentioner. Rekommendationen träder i kraft 1 januari 2020.

Förvaltningsberättelsen i Räddningstjänsten Östra Skaraborgs årsredovisning innehåller ovanstående uppgifter och har till övervägande del anpassats till RKR:s rekommendation 15.

Förbundet redovisar ett positivt balanskravsresultat om 4,7 mnkr. I förvaltningsberättelsen anges att balanskravet uppnåtts och tillhörande sammanställning av balanskravsresultatet finns tillgängligt.

Vidare hade förbundet ett negativt balansresultat från 2019 till vilket direktionen beslutat att inte återställa (2020-09-24 § 62), då RÖS har placeringar och egna medel på bankkonto att tillgå.

Driftredovisning

RKR:s rekommendation R14 Drift- och investeringsredovisning börjar gälla år 2020. Årsredovisningen innehåller en driftredovisning i eget avsnitt. Driftsredovisningen har mer karaktär av resultaträkning och inte uppdelat på förbundets löpande verksamhet. Hänvisning sker till annat avsnitt för vidare analys av driftredovisningens utfall.

Investeringsredovisning

RKR:s rekommendation R14 Drift- och investeringsredovisning börjar gälla år 2020. Årsredovisningen innehåller en investeringsredovisning som är uppdelad utifrån förbundets huvudsakliga investeringsprojekt med jämförelse mellan budget och utfall för 2020 och 2019. Analys sker av större avvikelser mot budget och föregående års utfall.

Bedömning

Grundat på vår granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Driftredovisningen bör anpassas till kraven i RKR:s rekommendation 14.

Kommunalförbundet lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans för år 2020. Direktionen har fattat beslut om att inte återställa det negativa balanskravsresultatet från år 2019. Vi förordar att det i förvaltningsberättelsen bör finnas en beskrivning över förbundets långsiktiga ekonomiska ställning utifrån det egna kapitalet. Att ianspråktagande av eget kapital sker på ett avsiktligt sätt som inte äventyrar verksamheten och är på en nivå som medger att förbundet kan nyttja det egna kapitalet till viss specifik verksamhet. Att det finns ett eget kapital som är tillräckligt i förhållande till verksamhetens risker och behov. Med detta menas att det finns en beskrivning av långsiktig finansiell planering samt att eventuella förutsedda underskott är planerade i budget utifrån nivå på det egna kapitalet.

God ekonomisk hushållning

Direktionen har fastställt handlingsplan där det framgår vad förbundets avdelningar förväntas producera och med vilken kvalitet och effekt. I aktuell handlingsplan framgår målen nedbrutna på en mer detaljerad nivå. I budget 2020 framgår att förbundets mål syftar till att skapa en balans i verksamheten både för ekonomi och utveckling.

lakttagelser

Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot kommunalförbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget för 2020. Av den framgår att 3 av 3 verksamhetsmål är uppfyllda.

Finansiella mål	Utfall 2020	Måluppfyllelse
Årets resultat ska uppgå till 152 tkr	Årets resultat uppgår till 4 932 tkr.	Bedöms som uppfyllt.
Nyinvesteringar och reinvesteringar får göras inom ram.	Ligger inom given ram.	Bedöms som uppfyllt.

Av redovisningen framgår att de finansiella målen är uppfyllda.

Mål för verksamheten

I årsredovisningen görs delvis en avstämning mot kommunalförbundets verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget år 2020. RÖS verksamhet styrs och följs upp av verksamhetsmål, säkerhetsmål och prestationsmål, som är dokumenterade i förbundets handlingsprogram.

I handlingsprogrammet presenteras beslutade mål utifrån nedan perspektiv:

- **Skadeförebyggande verksamhet** (fem verksamhetsmål, tolv säkerhetsmål med tillhörande prestationsmål). I enlighet med direktionsbeslut (2019-12-12 § 93) sker uppföljning av tre säkerhetsmål med tillhörande prestationsmål. Samtliga mål bedöms ej uppfyllda. Orsak till bristande måluppfyllelse hänförs till att den skadeförebyggande verksamheterna utåtriktade arbetssätt har försvårats till följd av Covid-19 pandemin. Övriga verksamhetsmål från förbundets handlingsprogram följs ej upp i årsredovisningen.
- **Skadeavhjälpan verksamhet** (tre verksamhetsmål, fem säkerhetsmål med tillhörande prestationsmål). I enlighet med direktionsbeslut (2019-12-12 § 93) sker uppföljning av ett säkerhetsmål med tillhörande fyra prestationsmål. Berört säkerhetsmål bedöms som inte uppfyllt. Resterande säkerhetsmål och prestationsmål från handlingsplanen för den skadeavhjälpan verksamheten följs ej upp i årsredovisningen.

- **Medarbetare** (tre verksamhetsmål, tio prestationsmål). Ett verksamhetsmål bedöms som uppfyllt, ett som delvis uppfyllt och ett bedöms som ej uppfyllt. Det sker inte någon uppföljning av de tio prestationsmål från handlingsprogrammet i årsredovisningen.
- **Samverkan, säkerhet och beredskap** (ett verksamhetsmål och fyra prestationsmål). Ett prestationsmål bedöms som uppfyllt, ett som delvis uppfyllt och ett som ej uppfyllt. Ett prestationsmål följs ej upp i årsredovisningen.
- **Drift- och underhåll** (ett verksamhetsmål och fyra prestationsmål). Två av fyra prestationsmål följs upp i årsredovisningen Ett prestationsmål bedöms som uppfyllt och för ett mål framgår ej berörd bedömning.

Det görs ingen övergripande bedömning per perspektiv för målen för förbundets verksamhet utan bedömning sker endast utifrån underliggande verksamhets- eller prestationsmål.

Det finns en sammanfattande bedömning för den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2020 i årsredovisningen.

Bedömning

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2020.

Vi kan inte bedöma, utifrån årsredovisningens rapportering, om verksamhetens utfall är förenligt med de fastställda målen i handlingsprogrammet. Detta då bedömning av måluppfyllelsen för de beslutade verksamhetsmålen, säkerhetsmålen med tillhörande prestationsmål inte görs fullt ut. Vidare noterar vi att ett antal mål behöver tydliggöras och konkretiseras för att en bättre bedömning av måluppfyllelsen ska kunna göras.

Direktionen lämnar en sammanfattande bedömning för den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2020.

Rättvisande räkenskaper¹

lakttagelser

Resultaträkning

Resultaträkningen är uppställd enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Notering utöver eventuella avvikelser görs att förbundet utöver ordinarie verksamhetsrelaterade intäkter har fått statlig sjuklöneersättning (422 tkr). Detta som effekt av Covid-19 pandemin.

Vid granskningen av resultaträkningen för kommunalförbundet har inga väsentliga avvikelser noterats.

Balansräkning

Balansräkningen är uppställd enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Vid granskningen av balansräkningen för kommunalförbundet har inga väsentliga avvikelser noterats.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen är uppställd enligt gällande rekommendation. Den omfattar erforderliga noter. Kassaflödesanalysen överensstämmer med övriga delar av årsredovisningen.

Redovisningsprinciper




Upplysning om tillämpade redovisningsprinciper lämnas i årsredovisningen.

Bedömning

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

¹ Med räkenskaper menas resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter.

Bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	Uppfylld Det har inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	Delvis Uppfylld <i>Finansiella mål (Uppfylld)</i> Det har inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2020. <i>Verksamhetsmål (Ej uppfylld)</i> Vi kan inte bedöma om utfallet för verksamhetsmålen är förenliga med fastställda mål.	
Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?	Uppfylld Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.	

Rekommendationer

Utifrån genomförd granskning rekommenderar vi direktionen att:

- Utveckla redovisningen avseende god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.
- Utveckla beskrivning av förbundets ekonomiska ställning.

2021-03-09

Mattias Bygghammar

Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

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

RÄDDNINGSTJÄNSTEN
ÖSTRA SKARABORG
 Direktionen

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum
 2021-02-26

Sida 1

Plats och tid Teamsmöte på distans, kl. 13.30 – 16.20

Deltagande Beslutande Ersättare

Ulrica Johansson (c), ordförande
 Linus Sjöholm (s)
 Rolf Eriksson (s)
 Per-Olof Andersson (m)
 Sture Pettersson (s)
 Anders Bredelius (m)
 Bengt Sjöberg (m)
 Katarina Wikström (s)
 Lars Glad (m), tjug ersättare
 Pierre Rydén (s)
 Catarina Davidsson (c)
 Jan Hassel (s)

Övriga deltagande Enligt särskild förteckning på omstående sida

Utses att justera Bengt Sjöberg (m)

Justeringens
 plats och tid

Underskrifter

Sekreterare



Paragrafer 1 – 3

Ordförande

Hans Ingbert

Ulrica Johansson (c)

Justerande

Bengt Sjöberg (m)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Direktionen

Sammanträdesdatum 2021-02-26

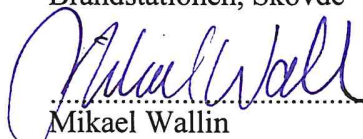
Datum för
 anslags uppsättande 2021-02-08

Datum för
 anslags nedtagande

2021-02-29

Förvaringsplats
 för protokollet Brandstationen, Skövde

Underskrift



Mikael Wallin

Övriga deltagande

Mikael Wallin	Förbundsdirektör
Hans Ingbert	Stf räddningschef
Peter Brandels	Personalrepresentant
Tomas Kämpe	Personalrepresentant
Peter Tornberg	Personalrepresentant
Bas Thijssen	EK Skövde kommun
Sandra Svarén	EK Skövde kommun
Sabina Cederkvam	EK Skövde kommun
Annelie Nyman	EK Skövde kommun
Christina Ohlsson	EK Mariestads kommun
Anders Bernhall	EK Töreboda kommun
Lars Engström	Digital operatör



Innehållsförteckning

Övriga deltagande.....	2
Årsbokslut 2020	4
Övriga frågor	10
Avslutning	11



D § 1

Årsbokslut 2020

Direktionens beslutar

att godkänna årsbokslutet.

Bakgrund

Förbundsdirektör har tillsammans med stf. räddningschef, avdelningschefer och HR-partner, samt med stöd av ekonom Sandra Svarén, utarbetat årsbokslut för verksamhetsåret 2020.

Verksamhetsåret 2020 har varit allt annat än förutsägbart. Sällan har vår förmåga att ställa om (och tänka om) utmanats så mycket som under detta år. Huvudfokus i det inriktningsbeslut som fattades med anledning av pandemin, var att vidta de nödvändiga åtgärder som krävdes för att upprätthålla den operativa förmågan och därigenom säkerställa skyddet för de som vistas i förbundets medlemskommuner. Inledningsvis rådde stor osäkerhet om hur olika identifierade smittorisker skulle hanteras, men allt eftersom nationella direktiv och riktlinjer växte fram tog också RÖS fram rutiner, riktlinjer och restriktioner.

Coronapandemin har även haft inverkan på RÖS budget 2020. Inköp av material såsom handsprit/desinfektionsmedel, saneringsutrustning och skyddsutrustning har särskilt belastat årets driftsbudget på ett oförutsett sätt. Det finns också extra personalkostnader som uppstått samt uteblivna intäkter. Det har även inneburit minskade personalkostnader som t.ex. sjuklönersättning och arbetsgivaravgifter, men också mindre övertidskostnader än vad som prognostiserades för året.

Verksamheten 2020 har inte kunnat bedrivas enligt handlingsprogrammet fullt ut. De utåtriktade aktiviteterna som t.ex. information till allmänheten och externa brandutbildningar har till största delen ställts in mot bakgrund av coronapandemin och de restriktioner, råd och riktlinjer som Folkhälsomyndigheten m.fl. angivit. Tillsynsverksamheten har styrts om från verksamheter där riskgrupper funnits, t.ex. äldreboenden, men resultatet gällande tillsyn bedöms fortsatt vara lågt.

Ekonomi

Resultatet för året påvisar ett överskott på 4932tkr. Soliditeten ligger på 30 %. Det positiva resultatet beror i huvudsak på förändrad pensionsskuld.

Nyinvesteringar och reinvesteringar får göras inom de ramar som Direktionen beslutar. Erforderliga medel för kapitaltjänstkostnader ingår/tillförs ramen. Direktionen beslutade för 2020 om investeringar för 3 960 tkr. Beslut togs även att överföra investeringsmedel från 2019 till 2020 med 13 896 tkr mot bakgrund av senarelagda investeringar.

Planerade investeringar har genomförts med vissa begränsningar. Detta har föranlett senarelagda investeringar vilket innebär lägre avskrivningar än planerat under 2020.

Under året har investeringar skett med bl.a. två nya släckbilar, en tankbil, två hoppkuddar för suicidincidenter, två personbilar, två oljeavskiljare (Tibro & Hjo), renovering av omklädningsrum i Gullspång, reningsverk till tvätthallen i Skövde, etablering av larmställstorg (separerad larmställsförvaring), en stor mängd skyddsutrustning i form av nya larmställ m.m.

Direktionen har beslutat att överföra ej utnyttjade investeringsmedel för 2020 till 2021, till en summa av 3 888 tkr.

Målet att investeringsvolymen skall ligga inom given ram är uppnått. God ekonomisk hushållning bedöms föreligga då de ekonomiska målen nåtts och riktlinjerna för verksamheten följts.

Risikförhållande

Erforderligt överskott för säkrande av det egna kapitalet finns hos medlemskommunerna och tillförs genom medlemsavgifterna vid behov. Riskförhållandet bedöms som lågt.

Kontroll

Kontrollen är god då månadsuppföljningar görs som sedan presenteras för direktionen. Direktionen har beslutat om en verksamhetsinternkontrollplan för uppföljning av beordrad och genomförd verksamhet. Förbundet har ett löpande avtal med Skövde kommun gällande ekonomi -och lönehantering, vilket innebär att förbundet följer Skövde kommuns internkontrollplan för dessa områden.

Finansförvaltning

Placeringspolicy för Räddningstjänsten Östra Skaraborg (RÖS) anger regler för förvaltningen av RÖS:s placerade medel utifrån de riktlinjer som fastställts 2013-04-25.

Placeringspolicyn anger regler inom följande områden:

- Tillgångsslag
- Begränsningar för tillgångsslag
- Begränsning av ränterisk
- Begränsning av enhandsengagemang
- Etiska krav

- Uppföljning
- Fastställande av policy

Placeringsregler

Förvaltningens medel får placeras i följande tillgångsslag:

- Korta räntebärande värdepapper/fonder.
- Långa räntebärande värdepapper/fonder.
- Utländska räntebärande värdepapper/fonder.
- Utländska aktier/aktiefonder.
- Svenska aktier/aktiefonder.

Begränsningar av placeringar i dessa tillgångsslag redovisas i kommande avsnitt. Begränsningar för tillgångsslagen. Placeringar i de tillåtna tillgångsslagen skall normalt uppgå till följande andelar av de totala tillgångarna inom förvaltningen. Placeringarna får dock variera mellan angivna högsta och lägsta värden utifrån aktuell situation på finansmarknaden.

Begränsning av ränterisk

Förvaltningens innehav av ”korta räntebärande värdepapper/fonder” skall ha en genomsnittlig räntebindningstid på högst 4 år, men riktvärdet är 2 år. Placeringar skall ske huvudsakligen i svenska räntebärande värdepapper såsom statskuldväxlar och statsobligationer samt certifikat och obligationer utgivna av bostadsfinansieringsinstitut och företag med hög kreditvärdighet, dvs. Investment Grade. ”Långa räntebärande värdepapper/fonder” får ha en duration på högst 8 år och placeringar ska endast göras i värdepapper med hög kreditvärdighet dvs. Investment Grade, samt i banker med oktroj att bedriva verksamhet i Sverige. Duration är ett mått på en tillgångs räntekänslighet och anger tillgångens effektiva återstående löptid. Utländska räntebärande värdepapper/fonder kan användas om dessa är valutasäkrade i svenska kronor, och får endast göras i värdepapper med hög kreditvärdighet, dvs. Investment Grade. Durationen avgör om de hamnar under kategorin ”korta” eller ”övriga”. Även med deposits/fasträntekonton avgör löptiden vilket tillgångsslag dessa tillhör.

Etiska krav

Vid förvaltningen ska beaktas deklARATIONER och konventioner som har undertecknats av Sverige inom områdena mänskliga rättigheter, arbetsrätt och miljö. Dessutom ska kriterier beaktas för bolag med verksamhet inom kategorierna vapen, tobak, alkohol, spel och pornografi.

För fondplaceringar gäller minimikravet att fonden måste förvaltas i linje med United Nations Principles for Responsible Investments (UNPRI), dvs. att ansvarig förvaltare har vedertagna riktlinjer för socialt ansvarsfulla investeringar (SRI).



Uppföljning

RÖS bör minst två gånger per år se över förvaltningen, med syfte att se om förutsättningar har förändrats, eller om enskilda tillgångsslag driftat och därför avviker från angivna riktvärden (t ex på grund av finansmarknadernas utveckling) och därför behöver rebalanseras. Förbundsdirektören ska minst två gånger per år redovisa utvecklingen av portföljen till direktionen samt att portföljen stämmer överens med fastställd placeringspolicy.

Placeringar

Förbundets placeringar uppgår per 201231 till 26 330 tkr. Placeringarna finns som Räntefonder och Aktiefonder. Pensionsförvaltning (beloppen är i tkr) Förbundet har ingen försäkringslösning utan den förmånsbestämda ålderspensionen och den särskilda avtalspensionen för brandmännen ligger som avsättning i balansräkningen.

	År: 2019	2020
Avsättningar (inkl. särskild löneskatt) för pensioner och liknande poster	36 982	34 715
Totala pensionsförpliktelser	36 982	34 715

Framtid

Coronapandemin förväntas ha fortsatt påverkan på RÖS verksamhet i stort, men begränsningarna av verksamhetens bedrivande förväntas lätta i samband med att vaccinationsprocessen i samhället når effekt. Flera positiva utvecklingseffekter pandemin medfört förväntas både fortsätta och vidareutvecklas. Utbildningar och möten lämpliga för genomförande på distans är ett par exempel på sådana områden där förändringar av arbetssätt med hög sannolikhet kommer att bestå. RÖS står också inför flera stora och spännande utmaningar och utveckling, inte minst utifrån det tydliga ökade kravet på att ha en ständigt övergripande systemledning och ett robust ledningssystem samt framtagandet av ett nytt handlingsprogram utifrån nya krav.

En annan stor utmaning är att genomdriva nödvändiga förändringar utifrån det översyns- och analysarbete som pågår utifrån uppdrag av förbundsdirektionen. Förändringarna bedöms helt nödvändiga för att RÖS ska fortsätta utvecklas i positiv riktning och i samtakt med medlemskommunerna och samhället i stort.

Befintlig organisation kommer att bli föremål för en verksamhetsanalys under 2021, där målet är att göra nödvändiga förändringar av organisationen för att på ett effektivare sätt omhänderta de mål som anges i kommande handlingsprogram. En övergripande modernisering av organisationen är också påbörjad och kommer fortsätta under de kommande åren. Det handlar bl.a. om fortsatt digitalisering av löneadministration, e-arkiv, elektronisk signering av dokument m.m.



Chefs- och ledarskapsutveckling är påbörjad och kommer fortsätta de närmsta åren. Första linjens chefer, styrkeledare, planeras att få en stärkt roll där chefs- och ledarskapet i vardagen är det område som främst ska stärkas.

Genomförd riskanalys med identifierade brister kommer att omhändertas i ett nära samarbete med förbundsdirektionen och medlemskommunerna. Flera brister är av mer brådskande karaktär och måste under 2021 omhändertas med ett kort perspektiv, men parallellt måste en plan för det långsiktiga perspektivet arbetas fram. Finansieringen av räddningstjänstförbundet måste därför framgent, med skyndsamt, speglas mot genomförd riskanalys och beaktande av tydliga trender och förändringar i samhället i övrigt. Mot bakgrund av medlemskommunernas och samhällets utveckling påverkas räddningstjänstens uppgifter och förutsättningar att lösa tilldelade uppgifter.

RÖS har starka förhoppningar och kommer arbeta intensivt för en fortsatt positiv utveckling av övningsfältet i Hasslum tillsammans med ägaren Skövde kommun och övriga hyresgäster. Övningsfältet Hasslum är vitalt för RÖS ur ett övnings-, utbildnings- och utvecklingsperspektiv.

Några av de större utmaningarna framåt utgörs av hantering av brandstationsfrågorna. Dels behöver en flyttning ske av stationen i Karlsborg för att nå de insatstider som erfordras och i Skövde och Mariestad är verksamheten trångbodd och befintlig mark önskas nyttjas för andra ändamål. Frågan om brandstationsfinansiering utifrån identifierat nödvändiga förändringar av gällande finansiella principer, fördelningsnyckel och förbundsordningen behöver avgöras i närtid. I sammanhanget behöver frågan om hantering av insatstiderna i Karlsborg prioriteras högst att få sin lösning.

Omvärldsanalys

Det råder ingen tvekan om att RÖS har en utmanande och spännande tid att möta framåt. De globala trenderna påverkar oss lokalt på ett mer kännbart sätt än tidigare. Medborgarnas både faktiska och upplevda trygghet genom tillit till olika samhällsfunktioner och dess koppling till utmaningar med segregation är en angelägen fråga i samhällsdebatten. Klimatförändringar påverkar oss redan nu och sannolikt ändå mer i framtiden, vilket kräver tidig planering i samverkan mellan flera aktörer för att klara av att möta dessa på ett bra sätt.

Covid-19 nådde Sverige 2020 och ändrade förutsättningarna för människor och verksamheter, vilket naturligtvis även fick påverkan på RÖS. Pandemin och dess effekter kan därför inte lämnas okommenterad när det gäller trendanalys och utmaningar för samhället de kommande åren. En oro som finns är vilka effekter pandemin kommer att få för bl.a. samhällsekonomin i det längre perspektivet, både globalt och nationellt. En kraftig nedgång i ekonomin måste förväntas ge sannolikt minskade möjligheter för kommunal räddningstjänst att utvecklas i den takt som är nödvändig för att möta de utmaningar som klimat- och samhällsförändringarna i stort kräver.

W 38

Räddningstjänsten Östra Skaraborg strävar efter att följa medlemskommunernas utveckling. Inom det gemensamma geografiska området kan det konstateras att utvecklingen inom respektive kommun sker i olika tidsförhållanden och med olika ambitioner. Denna förutsättning påverkar också RÖS fortsatta utveckling och kräver en tydligare kommunikation och närhet till respektive kommun för att möjliggöra en långsiktig och hållbar verksamhetsplanering som innefattar framtida målsättningar, ambitioner och kostnader.

Återtagandet av förmåga till räddningstjänst under höjd beredskap kan komma att innebära att ett antal tilläggsuppgifter för kommunal räddningstjänst ska hanteras. En förutsättning för lösandet av dessa uppgifter är att staten tillskjuter ekonomiska medel.

Tidigare bedömning kvarstår, att fortsatt utökad samverkan med andra räddningstjänstorganisationer och andra krisledande aktörer är en ren förutsättning för utveckling av framtida räddningstjänsts- och krishanteringsförmåga.

Efter revision kommer årsbokslutet att överlämnas till medlemskommunernas fullmäktige för beviljande av ansvarsfrihet för direktionen.

Handlingar: Årsbokslut 2020



D § 2

Övriga frågor

Under denna punkt upptas inget till behandling.




Justeraendes signatur

Utdragsbemyrkande

D § 3

Avslutning

Då intet mer finns att behandla förklarar ordföranden mötet för avslutat kl 14.00.



Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

KS § 71/21
Beslut om Årsredovisning 2020 Räddningstjänsten
Östra Skaraborg

KS2021.0113

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	57/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	71/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisning 2020 för Räddningstjänsten Östra Skaraborg, samt ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Räddningstjänsten Östra Skaraborg har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

Protokoll Räddningstjänsten Östra Skaraborg offentligt möte 2021-02-26 - Årsbokslut 2020

Granskningsrapport Räddningstjänsten Östra Skaraborg 2020

Revisionsberättelse Räddningstjänsten Östra Skaraborg 2020

Årsbokslut Räddningstjänsten Östra Skaraborg 2020 slutlig

Uttalande till revisorerna i anslutning till RÖS årsredovisning 2020

Skickas till

Räddningstjänsten Östra Skaraborg

KSAU § 57/21

Beslut om Årsredovisning 2020 Räddningstjänsten Östra Skaraborg

KS2021.0113

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	57/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisning 2020 för Räddningstjänsten Östra Skaraborg, samt ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Räddningstjänsten Östra Skaraborg har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

Protokoll Räddningstjänsten Östra Skaraborg offentligt möte 2021-02-26 - Årsbokslut 2020

Granskingsrapport Räddningstjänsten Östra Skaraborg 2020

Revisionsberättelse Räddningstjänsten Östra Skaraborg 2020

Årsbokslut Räddningstjänsten Östra Skaraborg 2020 slutlig

Uttalande till revisorerna i anslutning till RÖS årsredovisning 2020

Skickas till

Räddningstjänsten Östra Skaraborg

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-03-12**

Diarienummer: **KS2021.0115-6**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslut om Årsredovisning 2020 Miljösamverkan Östra Skaraborg

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisning 2020 för Miljösamverkan östra Skaraborg, samt att ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Miljösamverkan östra Skaraborg har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

(I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.)

Handlingar

Miljösamverkan östra Skaraborg Dir § 1 Årsredovisning 2020

Revisionsberättelse MÖS 2020

Anslagsbevis protokoll MÖS 2021-03-05

Granskningsrapport årsredovisning MÖS 2020

Årsredovisning 2020 Miljösamverkan östra Skaraborg

Skickas till

Miljösamverkan Östra Skaraborg

Ekonomichef

Handläggare

Agneta Tilly

Kommunstyrelsen

Dnr 2021-1023

Uppföljning

Årsredovisning 2020

Miljösamverkan östra Skaraborg



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 5 mars 2021, Dir § 1

Ordförandena har ordet

2020 har varit ett annorlunda år på många sätt. Coronapandemin innebar att verksamheten snabbt fick ställa om för att kunna genomföra sitt tillsynsuppdrag. Tillsyn på distans var en relativt outforskad tillsynsmetod innan coronapandemins genomslag. Idag genomförs distanskontroller i stor omfattning, med ett bra resultat och de lärdomar och erfarenheter det hittills gett oss kommer att vara till stor hjälp framöver. Kontroller på distans kommer vara ett av flera sätt att utöva tillsyn på också efter coronatiden.

För att minimera risken för smittspridning har våra medarbetare arbetat hemifrån under stora delar av året. En snabb anpassning av planeringsmetoder, utveckling av kontrollmetoder och installation av rätta tekniska förutsättningar gjordes tidigt för att klara distansarbete. Detta var avgörande för att kunna bedriva uppdraget rättssäkert och med hög kvalitet. Allt har till största delen fungerat bra och en positiv effekt har varit att verksamhetens utveckling av digitala arbetssätt påskyndats. Detta hade med säkerhet tagit betydligt längre tid under ”normala” omständigheter. I pandemins spår kom också begränsningar och skarpa rekommendationer från nationellt håll. Nämnden fick ett nytt uppdrag att utöva tillsyn över trängsel på serveringsställen. Trots uppdragets utmaningar är vår bild att det hanterats på ett mycket bra sätt.

Ett antal e-tjänster har driftsatts under året och fler är på gång. Det omfattande och breda utredningsuppdrag att bl.a. se över taxekonstruktion, efterhandsdebitering, arbetssätt, effektivitet som direktionen gett förbundsdirektören har delrapporterats under året och behövliga beslut tagits gällande det fortsatta arbetet. Att vi moderniserar och effektiviserar Miljösamverkan är positivt för såväl kunder, medarbetare och medlemskommuner och helt nödvändigt för att klara de framtida utmaningar som vi tillsammans står inför.

Arbetet med att utveckla och förbättra dialogen med och bemötandet av våra kunder har fortsatt under året. Att ha ett gott samtalsklimat är viktigt för hur väl vi lyckas med vårt uppdrag och rätt verktyg och kunskap om hur man hanterar svåra samtal är en viktig förutsättning för att våra medarbetare ska lyckas med detta. Vi är stolta över det arbete som hittills gjorts men självklart måste arbetet fortgå.

Det ekonomiska överskottet uppgår till 1 976 tkr. Avvikelsena mellan utfall och budget för både intäkter och kostnader är till stor del effekter av pandemin, måluppfyllelsen för året hög. Verksamheten i övrigt visar också på en bra måluppfyllelse vilket är mycket glädjande.

Miljösamverkans ansvarsområde är både komplext, brett och svårt. Det förändras och utvecklas ständigt. Det är mycket svårt, i det närmaste ogörligt, i vilket fall för mindre kommuner att klara det uppdraget på egen hand. Miljösamverkan Östra Skaraborg är ett fint exempel på att ett plus ett, med gott samarbete kan blir tre.

Slutligen vill vi tacka alla medarbetare i Miljösamverkan, medlemmarna i direktionen och nämnden för ett gott arbete och ett bra samarbete under 2020. Vi ser med stor tillförsikt framåt och tror på ett spännande 2021!

Catrin Hulmarker, ordförande i direktionen

Philip Segell, ordförande i miljönämnden

Innehåll

1. Inledning	4
1.1 Förbundets verksamhet	4
1.2 Politiker och tjänstemän	4
1.2.1 Tjänstemän	4
1.2.2 Revisorer	4
1.2.3 Politisk ledning 2020	5
2. Förvaltningsberättelse	6
2.1 Översikt av verksamhetens utveckling	6
2.1.1 Tillsyn och kontroll	6
2.1.2 Ekonomi	6
2.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
2.2.1 Viktiga förhållanden	7
2.2.2 Finansiella risker	7
2.3 Händelser av väsentlig betydelse	7
2.4 Styrning och uppföljning	9
2.5 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	11
2.5.1 God ekonomisk hushållning	11
2.5.2 Ekonomisk ställning	12
2.6 Balanskravsresultatet	12
2.7 Väsentliga personalförhållanden	13
2.7.1 Sjukfrånvaro	13
2.7.2 Personalsammansättning	14
2.8 Miljöredovisning	14
2.9 Förväntad utveckling	15
2.9.1 Omvärldsanalys	15
2.9.2 Utveckling av verksamheten	16
3. Resultaträkning	17
4. Balansräkning	18
5. Kassaflödesanalys	19
6. Noter	20
7. Investeringsredovisning	23
8. Driftsredovisning	24
8.1 Utfall i förhållande till budget	24
8.1.1 Resultatanalys	24
8.1.2 Intäktsanalys	25
8.1.3 Kostnadsanalys	26
9. Bilagor	27
9.1 Styrd tillsyn, utfall jämfört med plan	27
9.2 Behovsprioriterad tillsyn, utfall jämfört med plan	29
9.3 NKI (insiktsmätningar)	30

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 samt lagen om sprängämnesprekursorer. Under 2020 har vi även ansvarat för tillsynen enligt den nya tillfälliga lagen om smittskyddsåtgärder på serveringsställen med anledning av pandemin.

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

Fördelningen av medlemsbidraget 2020 görs utifrån befolkningmängden den 31 december 2018. Vid denna tidpunkt var den totala befolkningmängden inom medlemskommunerna 116 169 varav Falköping (33 155), Hjo (9 176), Karlsborg (6 941), Skövde (55 729) och Tibro (11 168).



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.

1.2 Politiker och tjänstemän

1.2.1 Tjänstemän

Miljösamverkan östra Skaraborg är den organisation som praktiskt utför tillsyn och prövning inom livsmedels- och miljöbalksområdet. Förbundets tjänstemannaorganisation leds av förbundschefen Pelle Holmström samt avdelningscheferna Jenny Möller och Max Olsson. Per den 31 december 2020 hade Miljösamverkan totalt 43 anställda

1.2.2 Revisorer

Medlemskommunerna utser revisorer som granskar kommunalförbundets verksamhet.

Revisorer 2020:

- Ronny Wennerström (M), Tibro
- Lars Elinderson (M), Falköping

1.2.3 Politisk ledning 2020

Direktionen

Ordförande

- Catrin Hulmarker (M), Hjo

Vice ordförande

- Catarina Davidsson (C), Karlsborg

Ledamöter

- Dan Gabrielsson (S), Falköping
- Adam Johansson (M), Falköping
- Pierre Rydén (S), Hjo
- Jonas Davidsson (S), Karlsborg
- Katarina Jonsson (M), Skövde
- Johan Ask (S), Skövde
- Rolf Eriksson (S), Tibro
- Per-Olof Andersson (M), Tibro

Ersättare

- Karola Svensson (C), Falköping
- Ingrid A. Jarlsson (M), Falköping
- Britt-Marie Sjöberg (C), Hjo
- Bodil Hedin (S), Hjo
- Anna Bruzell (S), Karlsborg
- Torbjörn Colling (M), Karlsborg
- Ulrica Johansson (C), Skövde
- Maria Hjærtqvist (S), Skövde
- Ann Ohlsson (L), Tibro
- Mikael Faleke (M), Tibro

Miljönämnden östra Skaraborg

Ordförande

- Philip Segell (M), Skövde

Vice ordförande

- Ingrid Martens (C), Falköping
- Anders Lundgren (C), Karlsborg

Ledamöter

- Lena Sjö Dahl (M), Falköping
- Björn Bröne (L), Hjo
- Anders Karlsson (S), Hjo
- Jan-Olof Säll/Peter Kornestedt (S), Karlsborg
- Göran Bergman (S), Skövde
- Gunnel Johansson (S), Tibro
- Thomas Danielsson (M), Tibro

Ersättare

- Maria Bruckshaw (KD), Falköping
- Anders Blom (MP), Falköping
- Kerstin Strandbergh (M), Hjo
- Marie Lindberg/Kenny Johansson (S) Hjo
- Stig Larsson (L), Karlsborg
- Ronny Siderud (S), Karlsborg
- Tommy Westerberg (C), Skövde
- Margareta Lindh (S), Skövde
- Thomas Carlsson (S), Tibro
- Michael Krusell (M), Tibro

2. Förvaltningsberättelse

2.1 Översikt av verksamhetens utveckling

2.1.1 Tillsyn och kontroll

För 2020 har miljönämnden utfört totalt 3 059 kontroll- och tillsynsinsatser. Tillsynen är i ett helhetsperspektiv genomförd på ett effektivt och ändamålsenligt sätt.

Styrd tillsyn och kontroll

Ser vi till den styrda tillsynen, som finansieras med en årlig tillsynsavgift, har vi utfört 2 095 tillsynsinsatser. Jämfört med planen som var 2 126 innebär det en måluppfyllelse motsvarande 98,5 procent. En mer detaljerad redovisning finns i bilaga 9.1.

	2020	2019	2018	2017	2016
Måluppfyllelse	98,5 %	99,0 %	98,9 %	98,1 %	99,0 %

Behovsprioriterad tillsyn och kontroll

Planerade tillsynsinsatser på objekt som inte betalar fast årlig avgift uppgår till 795. Det motsvarar en måluppfyllelse på 78,2 procent. En mer detaljerad redovisning finns i bilaga 9.2.

Händelsestyrd tillsyn och kontroll

Exempel på vanligt förekommande händelsestyrd tillsyn och kontroll:

	2020	2019	2018	2017	2016
Uppföljande kontroller	173	172	156	120	101
Anmälan ny livsmedelsverksamhet	136	166	136	157	142
Anmälan värmepumpsanläggning	249	214	279	257	253
Ansökan om enskilt avlopp	443	503	381	403	289
Planremisser	48	46	57	58	39

2.1.2 Ekonomi

	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	31 355	38 119	30 468	29 778	28 261
Verksamhetens kostnader	29 288	35 991	28 675	27 064	26 326
Årets resultat efter avskrivningar och finansiella poster	1 976	2 037	1 712	2 643	1 942
Soliditet ¹ , %	65,3	57,2	58,4	59,7	57,1
Avgiftsfinansieringsgrad ² , %	60,2	63,2	61,9	61,3	57,7
Antal anställda	43	43	44	42	40
Folkmängd medlemskommunerna	117 562 ³	117 002	116 169	115 209	113 970

Beloppen ovan anges i tusentals kronor.

Statistiken ovan är en ögonblicksbild per den 31 december för respektive år om annat ej anges.

¹ Eget kapital dividerat med totalt kapital.

² Intäkter från avgifter från tillsyn och kontroll dividerat med totala kostnader exklusive VA-rådgivningen.

³ Statistik per den 30 september 2020

2.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

2.2.1 Viktiga förhållanden

Statliga stöd på grund av pandemin

Vi har under året erhållit 213 tkr i ersättning för sjuklönekostnader. Vidare beslutade Riksdagen under sommaren om en tillfällig lag om smittskyddsåtgärder på serveringsställen. För att kompensera kommunerna för det utökade åtagandet enligt lagen avsattes totalt 75 miljoner kronor. För vår del innebar det ett stöd motsvarande 595 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 Coronapandemin

Under mars slog coronapandemin till och sedan dess har vi fått förhålla oss till en ny verklighet. Det kom snabbt ut tillsynsvägledning från Naturvårdsverket, Folkhälsomyndigheten samt Livsmedelsverket och vi har agerat i enlighet med dessa. I huvudsak omfattar det att genomföra den tillsyn som är möjlig utifrån förutsättningarna med covid-19.

Mer konkret innebar det att vi under mars planerade och prioriterade om tillsynsplanen för att undvika att vara ute i verksamheter med riskgrupper eller känsliga verksamheter. Vi har även fått använda oss av alternativa tillsynsmetoder där det har varit möjligt, såsom video- och telefonmöten och i en högre utsträckning dokumentationsgranskning på distans. Internt har vi löst den ökade arbetsbelastningen till stor del genom prioriteringar. Internt utvecklingsarbete, behovsprioriterade tillsynsprojekt, samverkansmöten och kompetensutveckling har fått stå tillbaka under den här perioden.

Miljönämnden har även bedrivit arbete utifrån Folkhälsomyndighetens föreskrifter och allmänna råd om att förhindra smitta av covid-19 på restauranger och caféer med mera och senare den nya lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen. Fram till den 1 juli genomförde vi tillsynen och rapporterade avvikelser till smittskyddsläkarna i regionen som hade huvudansvaret. Från och med 1 juli har kommunerna fått ta över tillsynsansvaret enligt en ny tillfällig lag.

Miljönämnden har under året utfört 149 planerade kontroller, 91 uppföljande kontroller, hanterat 84 klagomål och genomfört 390 riktade informationsinsatser om vilka regler som gäller och hur de kan minimera riskerna. Om det vid en ordinarie livsmedelskontroll är tydligt att reglerna gällande trängsel inte efterlevts så har en trängselkontroll initierats på plats, totalt har vi genomfört 19 sådana kontroller.

Nämnden har följt vägledande myndigheters rekommendationer och planerat för att kunna genomföra tillsyn och kontroll enligt den nya lagstiftningen.

2.3.2 Revision av miljöbalkstillsynen

Länsstyrelsen i Västra Götaland genomförde en uppföljning och utvärdering av miljöbalkstillsynen i januari 2020. Syftet med uppföljningen av förbundet är att bedöma om den operativa tillsynen genomförs enligt miljöbalken och att de krav som anges i miljötillsynsförordningen uppfylls. Målet är en effektiv, rättssäker och likvärdig operativ tillsyn i hela landet. Miljönämnden är ansvarig för att kraven i lagstiftningen är uppfyllda.

Besöket hade föregåtts av inlämning av olika dokument för granskning. Länsstyrelsen hade tretton positiva kommentarer och angav även fyra brister/risker samt sju rekommendationer.

Miljönämnden östra Skaraborg svarade på länsstyrelsens rapport den 9 september 2020.

Nämnden anser att de har en noggrann planering som säkerställer en väl fungerande verksamhet och uppföljning som gör att all planerad tillsyn genomförs.

Det medför att nämnden anser att de har kontroll på de brister och risker som länsstyrelsen lyfter fram i rapporten. Dock ser vi om vi ytterligare kan förbättra verksamheten utifrån länsstyrelsens rapport.

I de fall där länsstyrelsen belyser risker med att tillsyn inte genomförs eller inte rätt resurser innehas, kommenterar nämnden med att redovisa sitt synsätt i att resursplaneringen är korrekt och att det finns ett arbetssätt i personalplaneringen med en viss överanställning för att ta höjd för oförutsedda händelser.

I övrigt har nämnden förståelse för länsstyrelsens rekommendationer och ser att pågående förbättringsarbete i stor utsträckning ligger i linje med länsstyrelsens rekommendationer. Vissa av länsstyrelsens rekommendationer är tidskrävande och kan inte på ett snabbt sätt åtgärdas, exempelvis organisationsförändringar. Andra kräver långtgående arbete med förändring av arbetssätt eller politiska beslut och ställningstagande före förändring.

Sammanfattningsvis konstaterar miljönämnden att länsstyrelsen har genomfört uppföljningen på ett bra sätt och är till nytta för förbundet. Nämnden ser att de har vetskap och plan för de brister och risker som belysts i rapporten.



2.4 Styrning och uppföljning

2.4.1 Perspektiv finansiering

Direktionens verksamhetsmål

<p>Mål</p> <ul style="list-style-type: none"> •Årets resultat ska uppgå till minst 0,5 procent av medlemsbidragen (65,5 tkr) 	<p>Måluppfyllelse</p> <ul style="list-style-type: none"> •Årets resultat uppgår till 1 976 tkr, resultatmålet är därmed uppfyllt.
<p>Mål</p> <ul style="list-style-type: none"> •Eget kapital överstigande 4 miljoner ska återbetalas till medlemskommunerna 	<p>Måluppfyllelse</p> <ul style="list-style-type: none"> •Överstigande del efter 2019 års bokslut uppgick till 2 037 tkr vilket återbetalades i slutet av mars 2020 med samma fördelning som de betalades in. •Överstigande del 4 mkr eget kapital efter 2020 års bokslut uppgår till 1 976 tkr, vilket kommer att återbetalas till medlemskommunerna under våren 2021.
<p>Mål</p> <ul style="list-style-type: none"> •En kostnadseffektiv verksamhet 	<p>Måluppfyllelse</p> <ul style="list-style-type: none"> •Vår helhetsbedömning är att vi har uppnått en hög måluppfyllelse vad gäller den planerade tillsynen samtidigt som de ekonomiska resultatmålen för året är uppnådda. Samtidigt fortlöper digitaliseringsarbetet i en snabbare takt än vad vi planerat för. Det är positivt eftersom vi bedömer att det finns en stor potential att uppnå en mer kostnadseffektiv verksamhet genom ett i högre grad automatiserat ärendeflöde.

Nämndens verksamhetsmål

<p>Mål</p> <ul style="list-style-type: none"> •Avgiftsfinansieringsgraden ska uppgå till minst 70 % för livsmedelskontrollen och 59 % för miljöbalken för 2020 	<p>Utfall</p> <ul style="list-style-type: none"> •Livsmedelskontrollen: 67,4 % •Miljöbalken: 57,7 %
<p>Mål</p> <ul style="list-style-type: none"> •Miljönämnden ska senast vid utgången av 2020 installerat och driftsatt e-arkiv som arkivlösning. •Senast vid utgången av 2020 ska vi ha utrett hur arbetet vid tillsynsbesöken kan effektiviseras med hjälp av exempelvis ett mer digitalt arbetssätt. 	<p>Nuläge</p> <ul style="list-style-type: none"> •Målet ej uppnått. Driftsättning kommer att ske först under 2022. •Målet ej uppnått då vi har fått skjuta på det här projektet en aning. Vi har beställt ett dataprogram som heter SLV-kontroll som ska effektivisera arbetet med tillsyn av livsmedelsanläggningar i fält. Vidare håller vi på att utreda ett annat program för tillsyn enligt miljöbalken. Vi räknar med att vi kommer igång med ett digitalt arbetssätt i fält under året 2021.

2.4.2 Perspektiv tillsyn och kontroll

Direktionens verksamhetsmål

Mål	Måluppfyllelse
<ul style="list-style-type: none"> Alltid bra resultat vid länsstyrelsens granskning av verksamheten. 	<ul style="list-style-type: none"> Läs under avsnittet 2.3.2. Vår bedömning är att målet är uppfyllt.

Nämndens verksamhetsmål

Mål	Måluppfyllelse
<ul style="list-style-type: none"> 100 % av antalet tillsyns-/kontrollinsatser i tillsynsplanerna ska genomföras för objekt som betalar fast årlig avgift 	<ul style="list-style-type: none"> Måluppfyllelsen för 2020 uppgår till 98,5 procent. Bedömningen är att målet i mycket hög grad är uppnått.
<ul style="list-style-type: none"> 100 % av antalet tillsyns-/kontrollinsatser i tillsynsplanerna ska genomföras för objekt som inte betalar fast årlig avgift. 	<ul style="list-style-type: none"> Måluppfyllelsen för 2020 uppgår till 78,2 procent. Bedömningen är att målet i hög grad är uppnått.

2.4.3 Perspektiv kund

Direktionens verksamhetsmål

Mål	Måluppfyllelse
<ul style="list-style-type: none"> Nöjda invånare och verksamhetsutövare 	<ul style="list-style-type: none"> Mäts delvis genom insiktmätningar som redovisas under nämndens mål nedan.

Nämndens verksamhetsmål

Mål	Måluppfyllelse
<ul style="list-style-type: none"> 1. Miljönämnden ska ha ett högre NKI (Nöjd-Kund-Index) än genomsnittet för respektive myndighetsområde i SKL: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. 	<ul style="list-style-type: none"> 1. Se bilaga 9.3 och redovisning av mål 1 2 Se bilaga 9.3 och redovisning av mål 2

Mål	Resultat och prognos
<ul style="list-style-type: none"> Miljönämnden ska <u>senast</u> vid utgången av; <ol style="list-style-type: none"> 2020 ha lanserat minst 2 nya integrerade e-tjänster. 2021 ha lanserat ytterligare minst 3 nya integrerade e-tjänster. 2021 ha möjliggjort för kunden att följa sitt ärende digitalt via "mina sidor" eller liknande. 	<ul style="list-style-type: none"> Under 2020 lanserades 3 e-tjänster, målet är således uppnått. De e-tjänster som vi har lanserat är anmälan om misstänkt matförgiftning, ansökan om eget omhändertagande av toalettavfall samt ansökan om enskilt avlopp/anmälan av BDT-avlopp. Vår bedömning idag är att vi kommer att uppnå målet senast vid utgången av 2021. Fler e-tjänster kommer lanseras under första halvan av 2021. En e-tjänst för att komplettera befintligt ärende samt se status på sitt/sina ärenden kommer att lanseras för privatpersoner i början av 2021. Det kommer att dröja en bit in på året innan samma möjlighet finns tillgänglig för verksamheter då det inte finns tekniska förutsättningar för det ännu. Vår bedömning idag är att vi kommer att uppnå målet senast vid utgången av 2021.

2.4.4 Perspektiv medarbetare

Nämndens verksamhetsmål

Mål	Måluppfyllelse
<ul style="list-style-type: none"> Vi ska ha ett högre index för Hållbart medarbetarengagemang (HME) än 75. Vi ska ha ett högre Nöjd-medarbetarindex (NMI) än 67. 	<ul style="list-style-type: none"> Enkäten genomfördes under september och svarsfrekvensen uppgick till 86 %. HME uppgick till 74 att jämföra med 77 då enkäten genomfördes dessförinnan (2018). Målet för 2020 är därmed inte uppnått, dock väldigt nära. NMI uppgick till 69 att jämföra med 65 då enkäten genomfördes dessförinnan (2018). Målet för 2020 är därmed uppnått.

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 uppfyllda i hög grad. Verksamhetsmålen bedöms likaså vara uppfyllda i hög grad inom alla 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 som i sig bidrar till en god ekonomisk hushållning.

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

Kommande utveckling i syfte att uppnå en mer kostnadseffektiv verksamhet ser vi framför allt i digitaliseringen vilket beskrivs mer under avsnittet om förväntad utveckling.

2.5.2 Ekonomisk ställning

Vår bedömning är att förbundets ekonomiska ställning är god. Det egna kapitalet uppgår per den 31 december 2020 till 5 976 tkr och förbundet har inga långfristiga skulder. Betalningsförmågan är god både på kort och lång sikt. Soliditet redovisas under avsnitt 2.1.2.

2.6 Balanskravsresultatet

Resultatet för helåret 2020 uppgår till 1 976 tkr och motsvarar balanskravsresultatet. Inga justeringar är gjorda.

(Tusentals kronor)	2020
Årets resultat	1 976
Reducering av samtliga realisationsvinster	0
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1 976
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Balanskravsresultat	1 976

2.7 Väsentliga personalförhållanden

2.7.1 Sjukfrånvaro

	2020	2019
Total sjukfrånvaro	9,6 %	6,8 %
varav:		
- långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)	53,0 %	48,4 %
- sjukfrånvaro för män	7,1 %	2,3 %
- sjukfrånvaro för kvinnor	10,6 %	8,6 %
- anställda –29 år	4,5 %	3,1 %
- anställda 30–49 år	8,8 %	4,2 %
- anställda 50– år	14,4 %	13,9 %

Miljösamverkan har som mål att den totala sjukfrånvaron ska vara lägre än 4 procent vid årets slut. Den totala sjukfrånvaron för året uppgår till 9,6 procent vilket är långt över vårt mål. För kvinnor är siffran 10,2 procent, för män 6,3 procent. Andel långtidssjukfrånvaro uppgår till 53 procent av den totala sjukfrånvaron och förklarar en stor del. Samma siffra för kvinnor är 59,9 procent och för män 18,8 procent.

Statistiken varierar kraftigt över tid eftersom urvalet är relativt litet och en sjukskrivning får stort genomslag på den totala sjukfrånvaron.

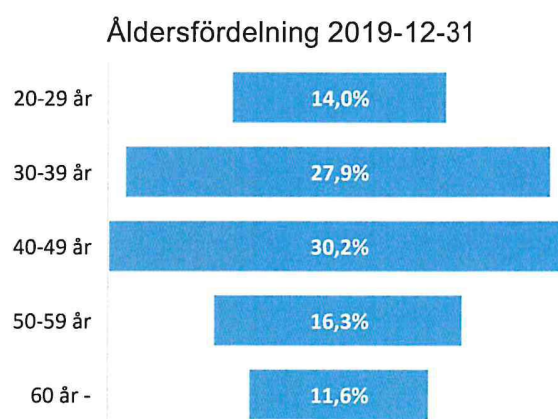
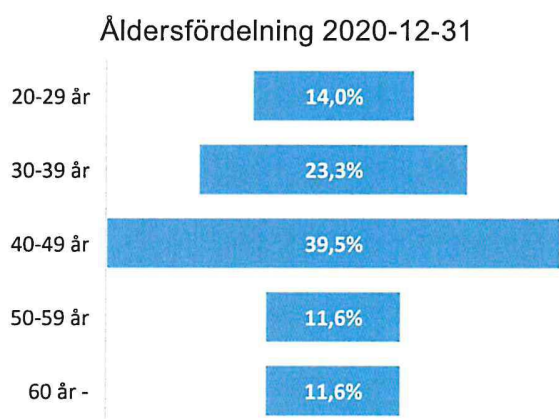
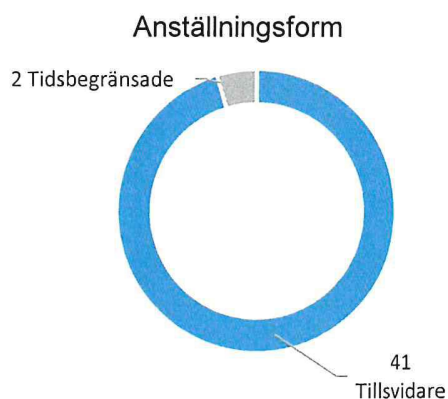
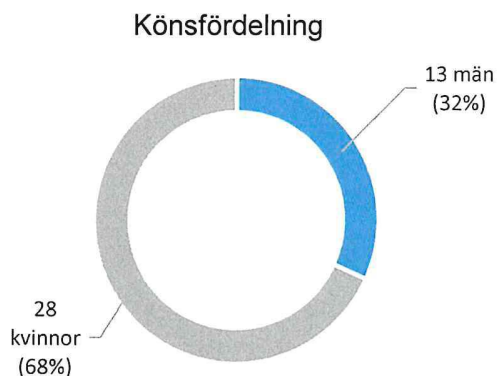
Riktlinjerna på arbetsplatsen var från och med att pandemin bröt ut att man skulle stanna hemma vid minsta symptom. Detta kan ha bidragit till en ökad sjukfrånvaro. Det slopade karensavdraget och slopade krav på sjukintyg som infördes i och med coronapandemin kan ha haft en effekt på sjuktalen. Ser vi på sjukfrånvaron per månad är topparna under vår och höst markant högre jämfört med föregående år.

Under coronapandemin har vi tagit stöd av Skövde kommun. Genom Skövde kommun har vi kunnat erbjuda anställda att provta sig vid symptom av covid-19. Vidare har vi använt oss av Skövde kommuns rutiner och arbetssätt vid dokumenterad smitta hos medarbetare.

TOTAL SJUKFRÅNVARO PER MÅNAD



2.7.2 Personalsammansättning



2.8 Miljöredovisning

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

Ser vi till vår organisation och dess påverkan på miljön så arbetar vi aktivt med detta. Vi har en intern miljöpolicy, mål samt handlingsplan för att nå våra uppsatta mål. Uppföljning av målen sker inom internkontrollen. För vår del handlar det om mål kopplat till bland annat transporter, energianvändning och resursförbrukning. Varje år revideras vårt interna miljöarbete av en extern part.



SVENSK MILJÖBAS

2.9 Förväntad utveckling

2.9.1 Omvärldsanalys

De förändrade ekonomiska förutsättningarna för kommunerna och krav på effektivisering och digitalisering inverkar även på oss. Satsning på digitalisering är en förutsättning för att verksamheten ska kunna bedrivas effektivare. Utvecklingen av e-tjänster och e-arkiv medför förändringar som kommer att påverka organisationen. Framst inom det administrativa stödet men även på sikt för inspektörerna och hur vi bedriver tillsyn. Vad gäller det sistnämnda så kan vi konstatera att pandemin påskyndat utvecklingen av alternativa tillsynsmetoder.

Regeringen har gett ett uppdrag åt Naturvårdsverket, som samordnande myndighet, att tillsammans med Havs- och vattenmyndigheten, Kemikalieinspektionen, Statens jordbruksverk, Folkhälsomyndigheten och länsstyrelserna utveckla samarbetsformer och genomföra åtgärder i syfte att främja en mer enhetlig och effektiv miljöbalkstillsyn. Naturvårdsverket aviserat att en strategi ska vara framtagen i september 2021. Det är oklart när den avses börja vara styrande, men det har framförts att den bör börja gälla redan från och med 2022, i så fall påverkar den inte endast operativ tillsyn, tillsynsplanering, riskbedömningar och behovsutredning från och med 2022 och framåt, utan även i allra högsta grad planeringen inför 2022.

En förändring av livsmedelstaxan för att anpassa den svenska lagstiftningen till EU:s avseende efterhandsbetalning samt en möjlighet att använda sig av Sveriges Kommuners och Regioners modell för miljöbalkstaxa kan innebära påverkan på hur vi ser på tillsynsbehovet och därmed även ha effekter på ekonomin.

Ett nytt kontrollområde inom livsmedelskontrollen kan tillkomma redan från och med 2022. Det gäller kontroll av tillverkare av material som kommer i kontakt med livsmedel. I dagsläget är det svårt att bedöma hur omfattande nämndens kontrollbehov blir.

Framtida klimatförändringar väntas innebära en rad negativa effekter för människor, samhällen och ekosystem. Enligt SMHI talar mycket för att klimatet nu förändras snabbt jämfört med hur det hittills förändrats sedan istiden.

Inom vårt ansvarsområde finns det såväl pågående som tidigare verksamheter som, med till exempel stigande grundvattennivåer, ras och skred kan innebära en ökad risk för omgivningen. Även vårt arbete med hälsoskyddstillsyn kan komma att påverkas av klimatförändringen. Folkhälsomyndigheten planerar att se över sina allmänna råd om temperatur inomhus. Klimatförändringarna har också en direkt koppling till livsmedelstillsynen avseende dricksvatten och vad vi fokuserar på vid tillsynen.

Miljösamverkan bör mer preciserat analysera på vilket sätt klimataspekter kan utgöra ett led i den operativa tillsynen och kontrollen. Miljösamverkan och medlemskommunerna kan behöva analysera i vilken mån klimatarbetet ingår i uppdraget (i den operativa tillsynen/kontrollen) och vad som ingår i det kommunala klimatarbete som inte överlämnats till förbundet.

Att gå från avfall till resurs var ett av huvudmålen när Europeiska unionens råd 2018 beslutade om revideringar i avfallslagstiftningen, genom det så kallade avfallspaketet. Målet är minskade avfallsmängder, ökad återanvändning av produkter, ökad återvinning samt förbättrad avfallshantering.

Samtliga ändringar i avfallspaketet ska genomföras senast 2025. Flera regeländringar började gälla 2020, medan vissa bestämmelser som separat insamling av biologiskt avfall och textilavfall börjar tillämpas senare.

Miljösamverkan följer utvecklingen och kommer att beakta när nya regler och krav träder i kraft. Det senare kommer att vara styrande för Miljösamverkans arbete på avfallsområdet.

I övrigt ser vi i dagsläget inga större förändringar som i hög grad kommer att påverka verksamheten.

2.9.2 Utveckling av verksamheten

Digitalisering

Digitaliseringen av verksamheten fortlöper enligt plan. Vi påbörjade året med ett uppgraderat verksamhetssystem. Förutom ett mer utvecklat stöd till handläggarna i handläggningen har det inneburit utökade möjligheter vid planering och uppföljning av verksamheten samt möjliggjort en övergång till ett digitalt arkiv. Modulen för digital slutarkivering är inte på plats ännu. Förändringen innebär att mängden papper som hanteras och administreras har minskat kraftigt.

Under våren har arbetet med e-tjänster tagit fart. E-tjänsteplattformen Minut miljö installerades under april. De e-tjänster som fanns tillgängliga har därefter anpassats för Miljösamverkans processer. Per den 31 december fanns tre e-tjänster i drift – anmälan om misstänkt matförgiftning, ansökan om eget omhändertagande samt ansökan om enskilt avlopp.

Framöver kommer e-tjänster för att ansöka om installation av värmepump, komplettera sitt ärende samt anmäla klagomål. Allt eftersom fler e-tjänster tas fram av leverantören kommer vi att lansera fler möjligheter för kunderna att sköta sina ärenden digitalt.

Satsningen på e-tjänster görs i syfte att effektivisera och kvalitetssäkra verksamhetens processer samtidigt som vi tillgodoser kundernas önskemål om en digital och smidig hantering av ärenden.

Vad gäller tillsynen så kan vi konstatera att pandemin har tvingat oss att ställa om till andra tillsynsmetoder och på så vis påskyndat utvecklingen. Digitala tillsynsbesök har under året blivit vanliga och det är möjligt att de är här för att stanna. Under årets sista del har vi påbörjat ett projekt om att bedriva tillsyn i fält med hjälp av digitala checklistor och där verktyget är en applikation som hanteras med en surfplatta.

Översyn av förbundets verksamhet

Förbundschefen fick i mars 2019 i uppdrag att genomföra en översyn av förbundets verksamhet. Syftet var att utreda möjliga effektiviseringar inom organisationens verksamhetsområde. Utredningen skulle omfatta såväl administrativa arbetsuppgifter som tillsyns- och planeringsmetodik samt fokusering på riskbaserad kontroll.

Resultat av översynen redovisades den 16 juni 2020 och beslut om åtgärder fattades vid samma tillfälle. Direktionen beslutade att Miljösamverkan östra Skaraborg ska:

Ta fram förslag till ny taxa att gälla fr.o.m. 2022 och samtidigt införa efterhandsdebitering. Vidare ska tillsyns- och kontrollmetoder utvecklas och samtidigt en rationalisering av personella resurser genomföras. Arbetet ska ske i samverkan med tillsynsvägledande myndigheter och i dialog med branschorganisationer.

3. Resultaträkning

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Verksamhetens intäkter	3	31 355 013	38 119 831
Verksamhetens kostnader	4, 5	-29 288 004	-35 991 197
Avskrivningar	6	-103 767	-103 767
Verksamhetens nettokostnader		1 963 242	2 024 867
Verksamhetens resultat		1 963 242	2 024 867
Finansiella intäkter	7	12 384	12 303
Finansiella kostnader		0	0
Resultat efter finansiella poster		1 975 626	2 037 170
Årets resultat	8	1 975 626	2 037 170

4. Balansräkning

	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	9	170 958	274 725
Summa anläggningstillgångar		170 958	274 725
Omsättningstillgångar			
Fordringar	10	3 086 232	2 764 688
Kassa och Bank	11	5 894 668	7 523 505
Summa omsättningstillgångar		8 980 900	10 288 193
SUMMA TILLGÅNGAR		9 151 858	10 562 918
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat	12	1 975 626	2 037 170
Övrigt eget kapital		4 000 000	4 000 000
Summa eget kapital		5 975 626	6 037 170
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelse		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	13	3 176 232	4 525 748
Summa skulder		3 176 232	4 525 748
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 151 858	10 562 918
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

5. Kassaflödesanalys

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		1 975 626	2 037 170
Återbetalning till medlemskommunerna avseende fg år		-2 037 170	-1 712 683
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-61 544	324 487
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Av- och nedskrivningar		103 767	103 767
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		42 223	428 254
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-321 545	-54 058
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-1 349 515	458 201
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-1 628 837	832 397
Årets kassaflöde		-1 628 837	832 397
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		7 523 505	6 691 108
Likvida medel vid årets slut		5 894 668	7 523 505

6. Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (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 tryggs 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, tekniskifften 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 2020 uppgår ett halvt prisbasbelopp till 23 650 kr.

1.4 Omsättningstillgångar

Fordringar redovisas som omsättningstillgång, med undantag för poster där förfalldatum 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

	2020	2019
Medlemsbidrag	13 100 000	13 375 000
Förrättning och granskning	17 181 124	18 284 106
Projekt inom förorenade områden	0	6 209 561
Statligt stöd tillfällig lagstiftning	595 353	0
Övriga intäkter	478 536	251 164
Summa verksamhetens intäkter	31 355 013	38 119 831

Not 4 Ersättning till revisorerna

	2020	2019
PwC		
Revisionsuppdraget	-48 000	-48 000
Summa ersättning till revisorerna	-48 000	-48 000

Not 5 Verksamhetens kostnader

	2020	2019
Kostnader arbetskraft	-23 814 814	-23 430 994
Projekt inom förorenade områden	0	-6 209 561
Övriga verksamhetskostnader	-5 473 190	-6 350 642
Summa verksamhetens kostnader	-29 288 004	-35 991 197

Not 6 Avskrivningar

	2020	2019
Avskrivning maskiner och inventarier	-103 767	-103 767
Summa avskrivningar	-103 767	-103 767

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod uppgår till 5,9 år 2020 och 5,9 år 2019.

Not 7 Finansiella intäkter

	2020	2019
Ränteintäkter	12 384	12 303
Summa finansiella intäkter	12 384	12 303

Not 8 Årets resultat

	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	1 975 626	2 037 170
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1 975 626	2 037 170

Not 9 Maskiner och inventarier

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	779 026	779 026
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	779 026	779 026
Ingående avskrivningar	-504 301	-400 534
Årets avskrivningar	-103 767	-103 767
Utgående ackumulerade avskrivningar	-608 068	-504 301
Utgående redovisat värde	170 958	274 725

Not 10 Fordringar

	2020-12-31	2019-12-31
Kundfordringar	387 525	872 591
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 401 541	894 629
Övriga kortfristiga fordringar	1 297 166	997 468
Redovisat värde vid årets slut	3 086 232	2 764 688

Not 11 Kassa och bank

	2020-12-31	2019-12-31
Bank	5 894 668	7 523 505
	5 894 668	7 523 505

Not 12 Eget kapital

	2020-12-31	2019-12-31
Eget kapital		
Ingående eget kapital	6 037 170	5 712 683
Återbetalning till medlemskommunerna	-2 037 170	-1 712 683
Årets resultat	1 975 626	2 037 170
Utgående eget kapital	5 975 626	6 037 170

Not 13 Kortfristiga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Leverantörsskulder	58 040	1 197 200
Övriga kortfristiga skulder	848 418	794 724
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 269 774	2 533 824
Summa kortfristiga skulder	3 176 232	4 525 748

7. Investeringsredovisning

Inga investeringar har gjorts under året vilket inte heller var budgeterat.

8. Driftsredovisning

8.1. Utfall i förhållande till budget

Nedan redovisas det ekonomiska utfallet i förhållande till av direktionen fastställda budget för 2020, föregående år samt helårsprognosen som redovisades vid delårsbokslutet.

(tkr)	Utfall 2019	Budget 2020	Prognos 200831	Utfall 2020	Avvikelse mot budget
Intäkter	38 119	31 250	31 455	31 355	+ 105
Medlemsbidrag	13 375	13 100	13 100	13 100	0
Tillsynsavgifter	18 284	18 000	17 370	17 181	- 819
Övriga intäkter	251	150	985	1 074	+ 924
Projekt förorenade områden	6 209	0	0	0	0
Kostnader	- 35 991	- 31 100	- 29 710	- 29 288	- 1 812
Personal	- 22 808	- 23 900	- 23 850	- 23 194	- 706
Övriga verksamhetskostnader	- 6 320	- 6 580	- 5 250	- 5 458	- 1 122
Projekt förorenade områden	- 6 209	0	0	0	0
VA-rådgivning	- 653	- 620	- 610	- 636	+ 16
varav personal	- 623	- 590	- 590	- 621	+ 31
varav övriga	- 30	- 30	- 20	- 15	- 15
Avskrivningar	- 103	- 110	- 105	- 104	- 6
Finansiella intäkter	12	25	10	12	- 13
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0
RESULTAT	2 037	65	1 650	1 976	+ 1 911

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 för 2020 uppgår till 1 976 tkr.

2020 är ett annorlunda år, vilket även syns i ekonomin. Avvikelserna mellan utfall och budget för både intäkter och kostnader är till stor del effekter av pandemin.

Vad gäller intäktssidan är avvikelsen mot budget totalt sett liten, endast 0,3 procent, men om vi bryter ned den en nivå är avvikelserna större. Intäkterna från tillsynsavgifter underskrider budget med 819 tkr medan övriga intäkter överskrider budget med 924 tkr.

Kostnaderna som helhet underskrider budget med 1 812 tkr eller 5,8 procent. Övriga verksamhetskostnader underskrider budget med 17 procent medan personalkostnaderna är 2,9 procent lägre än budgeterat.

En mer utförlig analys av intäkterna och kostnaderna finns under avsnitten intäkts- och kostnadsanalys.

8.1.1.2 Avvikelse mot helårsprognos

Vid delårsbokslutet lämnades en helårsprognos som var ett resultatöverskott motsvarande 1 650 tkr. Utfallet blev 1 976 vilket är en avvikelse motsvarande 326 tkr. Avvikelsen kan till stora delar förklaras av ett antal sjukskrivningar under hösten som genererat lägre personalkostnader än prognostiserat.

8.1.2 Intäktsanalys

Intäkterna som helhet uppgår till 31 355 tkr vilket är 105 tkr eller 0,3 procent högre än budget vilket får ses som en liten avvikelse, men om vi bryter ned det en nivå så är avvikelserna desto större, men de tar i princip ut varandra.

Intäkter från tillsynsavgifter

Intäkterna från avgifter uppgår 17 181 tkr vilket är 819 tkr eller 4,6 procent lägre än budgeterat.

Livsmedelskontrollen

Intäkterna från livsmedelskontrollen uppgår till 4 892 tkr vilket är 228 tkr eller 4,4 procent lägre än budget. Intäkterna från planerad kontroll uppgår till 4 632 tkr vilket är 152 tkr lägre än budget. Förklaringen ligger dels i att antalet nyregistreringar minskat med 18 procent från föregående år, men även av en förändring föranledd av en lagändring som ändrat hur vi tar betalt för de planerade kontrollerna på nya verksamheter under det första året. Tidigare har nya verksamheter betalt en årlig kontrollavgift samma år de registreras. Från och med 2020 har de betalt för nedlagd tid på den kontrollen/de kontrollerna som utförs det första året. Därefter ska en årlig avgift betalas. Vi ser att vi inte når upp till samma avgiftsuttag när vi tar betalt för nedlagd tid vilket är något som vi behöver analysera mer. Intäkterna från extra offentlig kontroll uppgår till 102 tkr vilket är 73 tkr, eller 42 procent lägre än budgeterat. Det förklaras av att antalet uppföljande kontroller minskat med 35 procent jämfört med föregående år. Att en del kontroller utförts digitalt med anledning av covid-19 kan vara en förklaring till att vi identifierat färre avvikelser.

Tillsyn enligt miljöbalken

Ser vi för miljöbalkens område uppgår intäkterna till 12 289 tkr. Det är 591 tkr eller 4,6 procent lägre än budgeterat. Nedan följer en redovisning av miljöbalkens delområden.

Intäkterna från hälsoskyddstillsynen uppgår till 1 767 kr vilket är 108 tkr eller 5,8 procent lägre än budget. Intäkterna från extra tillsyn uppgår till 27 tkr, klart under föregående års 114 tkr och budgeterade 80 tkr. Även här kan det vara ett resultat av mer tillsyn på distans. Resterande avvikelse förklaras till största del av lägre intäkter från årliga tillsynsavgifter.

Intäkterna från delområde avlopp uppgår till 2 633 tkr vilket är 45 tkr eller 1,6 procent lägre än budgeterade 2 675 tkr. Intäkterna från handläggning av prövningsärenden är 390 tkr högre än budget vilket förklaras av att antalet skrivna tillstånd är klart högre än föregående år, högsta sedan 2012. Däremot är intäkterna från förbudsärenden och kontroll av befintliga avloppsanläggningar under budget med 387 tkr sammantaget. Handläggningen av ärenden om förbud mot otillåtet utsläpp genomfördes inte som planerat och ska istället genomföras under 2021. Att intäkterna från kontroll av befintliga avloppsanläggningar är så pass långt under budget förklaras till stor del av att vi valde ut ett område med många fritidshus. Många av dessa föll bort från listan för slutlig kontroll på plats eftersom de ansökt om eget omhändertagande eller redan idag har latrinhämtning.

Intäkterna från miljöskyddstillsynen uppgår till 7 888 tkr vilket är 442 tkr eller 5,3 procent lägre än budget. Intäkterna från behovsprioriterade projekt uppgår till 0 kr att jämföra med budgeterade 200 tkr. Avvikelsen förklaras av att projekt inte genomförts som planerat. En annan bidragande orsak till avvikelsen är intäkterna från ärenden om förorenade områden, som underskrider budgeten om 200 tkr med 119 tkr. Intäkterna från anmälningsärenden uppgår till 394 tkr vilket är 21 tkr lägre än budget.

Intäkter från medlemsbidrag

Intäkterna från medlemsbidrag uppgår till 13 100 tkr vilket är helt enligt budget.

Övriga intäkter

För 2020 uppgår övriga intäkter till 1 074 tkr, vilket är 924 tkr mer än budgeterat. Denna stora avvikelsen förklaras till stor del av ersättningar från staten med anledning av pandemin. Vi har dels fått ersättningar motsvarande 595 tkr för att bedriva tillsyn enligt den tillfälliga lagen om smittskyddsåtgärder på serveringsställen, läs mer under avsnittet händelser av väsentliga betydelse. Dels ersättningar för sjuklönekostnader motsvarande 213 tkr. Den delen som vi hade budgeterat för var lönebidrag från Arbetsförmedlingen och där uppgick intäkterna till 205 mot budgeterat 150 tkr.

8.1.3 Kostnadsanalys

Kostnaderna som helhet uppgår till 29 288 tkr vilket är 1 812 tkr lägre än budget.

Personalkostnaderna som helhet (inkl. VA-rådgivningen) är 675 tkr eller 2,8 procent lägre än budget och förklarar således en betydande del av avvikelsen. En ovanligt hög sjukfrånvaro (läs under 2.7.1) förklarar en del av avvikelsen. Semesterlöneskulden har på årsbasis minskat med 192 tkr vilket leder till lägre kostnader. Uttaget av sparade semesterdagar har varit ovanligt stort.

Störst del av avvikelsen förklaras av övriga verksamhetskostnader där vi ser tydliga effekter av pandemin. Avvikelsen är 1 137 tkr inkl. VA-rådgivningen. Nedan följer några avvikelser inom övriga verksamhetskostnader.

Uteblivna utbildningar och konferenser förklarar varför kostnaderna för kompetensutveckling kraftig understiger budget. För 2020 uppgick vår budget till 495 tkr och utfallet blev 73 tkr, 422 tkr under budget.

Även uteblivna personalaktiviteter såsom verksamhetsplaneringsdagar och diverse personalaktiviteter syns i ekonomin, ej avdragsgill personalrepresentation understiger budget med 98 tkr.

Tillsynen har ställts om till distanstillsyn där det varit möjligt vilket såklart leder till minskade transporter. Om vi sammanställer kostnader för drivmedel, våra egna bilar och hyra av bilar genom kommunernas bilpooler så ser vi att utfallet understiger budget med 141 tkr.

En avvikelse som inte har någon koppling till pandemin är kostnaderna för drift och uppdatering av verksamhetssystemet som understiger budgeterade 1,4 mkr med 518 tkr. Kostnaderna blev inte så stora som vi befarat samtidigt som projektet med applikationer med surfplattor i fält samt införandet av e-arkiv har skjutits framåt i tiden.

9. Bilagor

9.1 Styr och tillsyn, utfall jämfört med plan

Utfall insatser

Område	Inspektion	Revision/ systemtillsyn	Prov	Granskning	Info	Möte	Totalt
Miljöbalken, Avlopp	15						15
Miljöbalken, Hälsoskydd	174	3		38		5	220
Miljöbalken, Miljöskydd	397	46		146		13	602
varav A o B	66	31		60		13	170
varav C o U	219	10		71			300
varav Lantbruk	112	5		15			132
varav Livsmedel							0
ABP	126						126
varav Lantbruk	110						110
varav Livsmedel	16						16
Strålskydd	17						17
Tobak	91						91
varav Hälsoskydd	0						0
varav Livsmedel	91						91
Livsmedelskontroll	859	145	20				1 024
Totalt	1 679	194	20	184	0	18	2 095




Måluppfyllelse mot plan

Område	Inspektion	Revision/ systemtillsyn	Prov	Granskning	Info	Möte	Totalt
Miljöbalken, Avlopp	100%						100%
Miljöbalken, Hälsoskydd	100%	100%				100%	121%
Miljöbalken, Miljöskydd	95%	85%		92%		100%	93%
varav A o B	93%	82%		83%		100%	88%
varav C o U	96%	100%		100%			97%
varav Lantbruk	93%	83%		100%			94%
varav Livsmedel	0 %						0 %
ABP	94%						94%
varav Lantbruk	92%						92%
varav Livsmedel	107%						107%
Strålskydd	100%						100%
Tobak	91%						91%
varav Hälsoskydd							
varav Livsmedel	91%						91%
Livsmedelskontroll	99%	100%	100%				99%
Totalt	97%	96%	100%	116%		100%	99%

9.2 Behovsprioriterad tillsyn, utfall jämfört med plan

Utfall insatser

Område	Inspektion	Granskning	Information	Totalt
Miljöbalken, Avlopp	76			76
Miljöbalken, Hälsoskydd	12	150		162
Miljöbalken, Miljöskydd		326	148	474
varav C o U + utredning		326		326
varav Lantbruk			141	141
varav Livsmedel			7	7
Strålskydd		83		83
Totalt	88	559	148	795

Måluppfyllelse mot plan

Område	Inspektion	Granskning	Information	Totalt
Miljöbalken, Avlopp	76%			76%
Miljöbalken, Hälsoskydd	92%	100%		99%
Miljöbalken, Miljöskydd	0%	100%	55%	71%
varav C o U	0%	100%	0%	70%
varav Lantbruk	0%		100%	88%
varav Livsmedel	0%		28%	16%
Strålskydd		100%		100%
Totalt	47%	100%	55%	78%

9.3 NKI (insiktsmätningar)

Miljönämndens verksamhetsmål

1. Miljönämnden ska ha ett högre NKI (Nöjd-Kund-Index) än genomsnittet för respektive myndighetsområde i SKL: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.

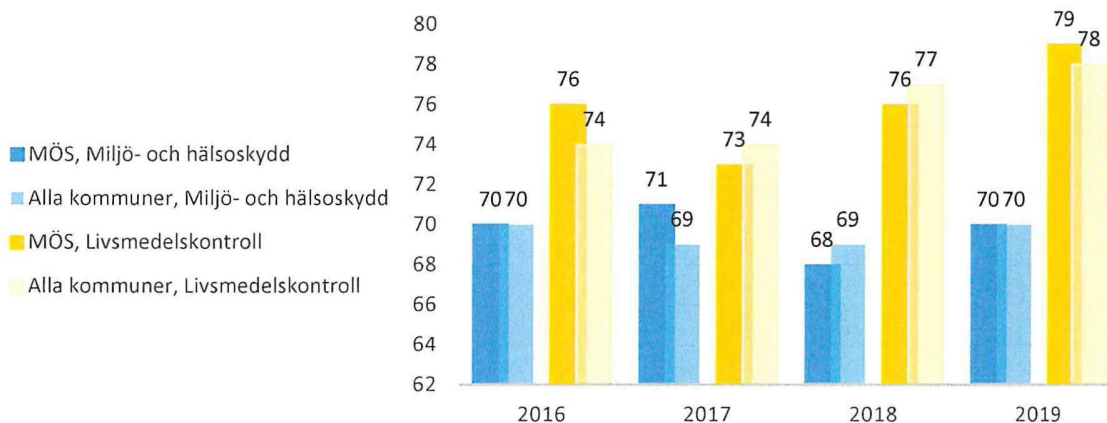
Nyckeltal

NKI per myndighetsområde.

Resultat - mål 1

Den senaste tillgängliga jämförelsen med övriga kommuner redovisades i april 2020 och avser mätår 2019.

NKI per myndighetsområde, MÖS i jämförelse med riket



Livsmedelskontrollen

Vi ser en positiv utveckling av NKI-värdet för livsmedelskontrollen för 2019, en ökning med 3 enheter jämfört med föregående år. Vi ser också att vi för livsmedelskontrollen uppnår ett högre NKI än övriga kommuner, med 1 enhets marginal.

Antalet svar uppgår till 255 och svarsfrekvensen uppgår till 58 procent. 48 fler svar än föregående år samt en svarsfrekvens som är 8 procentenheter högre.

Även om NKI baseras på tre frågor som är helhetsbedömningar tittar vi på värdet per serviceområde för att göra vår analys. För livsmedel ser vi en ökning inom området effektivitet motsvarande 4 enheter. Det är ett område som viktas högt och torde vara en förklaring till ökningen av helheten. Även bemötande får ett högt värde (83), en ökning från 81. Vi har inte gjort några större förändringar vad gäller arbetsmetoder, men fortsatt att utveckla vårt arbete med motiverande samtal samtidigt som vi upprätthållit en god kvalitet och effektivitet i kontrollerna genom till exempel tydlighet och förenklad uppföljning och komplettering.

Miljö- och hälsoskyddstillsynen

Även för miljö- och hälsoskyddsområdet kan vi notera en positiv utveckling 2019, även här en ökning med 3 enheter. Jämfört med övriga kommuner uppnår vi ett NKI som är i linje med genomsnittet.

Antalet svar uppgår till 183 och svarsfrekvensen uppgår till 72 procent. 1 fler svar än föregående år samt en svarsfrekvens som är 11 procentenheter högre.

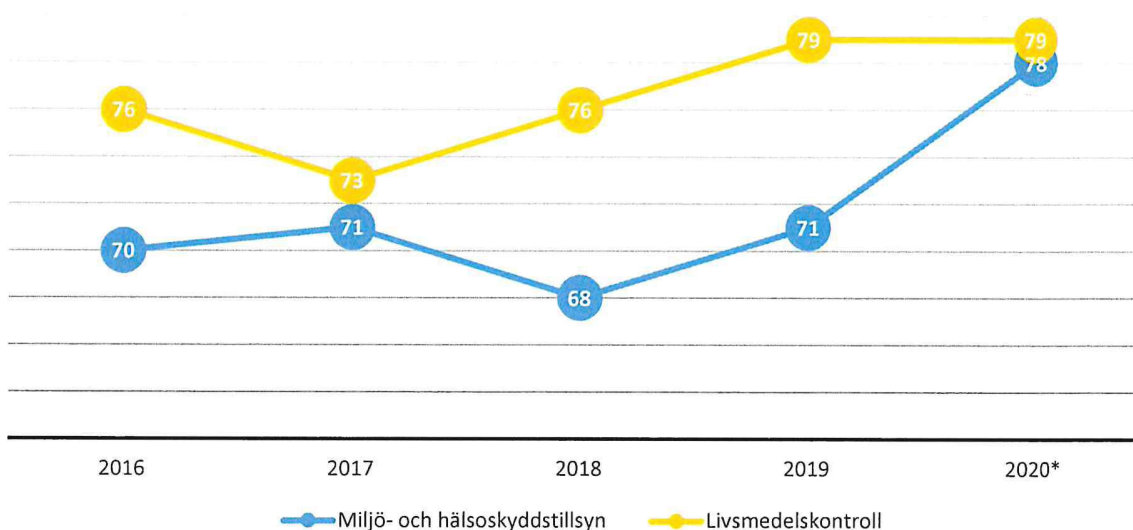
Vi kan inte se några förändringar i arbetsmetoder som kan förklara ökningen.

Måluppfyllelse

Vi uppnår ett högre värde än genomsnittet för övriga kommuner för livsmedelskontrollen och för miljö- och hälsoskydd uppnår vi samma värde som genomsnittet för övriga kommuner. Målet är delvis uppnått.

Resultat - mål 2

NKI per myndighetsområde, MÖS



*preliminära värden

Livsmedelskontrollen

Vi ser enligt preliminär statistik ett oförändrat NKI-värde för livsmedelskontrollen för 2020 jämfört med föregående år. Antalet svar för 2020 som värdet för baseras på uppgår till 89 och svarsfrekvensen uppgår till 49 %. För 2019 (helår) uppgick antalet svar till 255 och svarsfrekvensen uppgick till 58 procent.

Miljö- och hälsoskyddstillsynen

För miljö- och hälsoskyddsområdet kan vi notera en positiv utveckling 2020, en ökning med 7 enheter. Antalet svar som värdet för 2020 baseras på uppgår till 54. Svarsfrekvensen är 68 %. För 2019 (helår) uppgick antalet svar till 183 och svarsfrekvensen uppgick till 72 procent.

Analys

Det som sticker ut är den stora ökningen för miljö- och hälsoskydd. Givetvis måste vi ta in hur vi har fått arbeta annorlunda i och med pandemin. Vi har fått använda oss av alternativa tillsynsmetoder där det har varit möjligt, såsom video- och telefonmöten och i en högre utsträckning dokumentationsgranskning på distans. Även om NKI baseras på tre frågor som är helhetsbedömningar tittar vi på värdet per serviceområde för att göra vår analys. Vi ser en ökning på mellan 5 till 9 enheter per serviceområde där information och kompetens ser den största ökningen.

För livsmedel ser vi som sagt ovan ett oförändrat värde. Där har vi i stort sett bedrivit kontroll med platsbesök, precis som tidigare. Ser vi på de olika serviceområdena är det inga eller små förändringar för varje serviceområde. Det serviceområde som fortsatt får högst indexvärde, men som minskar med 1 enhet, är bemötande. Information är det serviceområde som får lägst uppmätt värde.

Måluppfyllelse

Båda myndighetsområdena uppnår bibehållet eller ökat NKI-värde enligt preliminära siffror. Nämndens mål är därmed uppnått.

Granskning av årsredovisning 2020

Miljösamverkan Östra Skaraborg

Mattias Bygghammar

Anton Melén



Innehållsförteckning


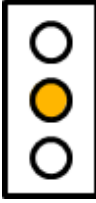
Inledning	4
lakttagelser och bedömningar	6
Bedömningar utifrån revisionsfrågor	10
Rekommendationer	11

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av Miljösamverkan Östra Skaraborgs förtroendevalda revisorer granskat kommunalförbundets årsredovisning för perioden 2020-01-01 – 2020-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Syftet med granskningen är att ge kommunalförbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

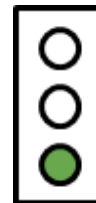
Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	Uppfylld Det har inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	Delvis Uppfylld <i>Finansiella mål</i> Det har inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2020. <i>Verksamhetsmål</i> Bedömning av måluppfyllelsen för de beslutade verksamhetsmålen från direktionen och miljönämnden görs inte fullt ut och sambandet mellan mål och måluppfyllelse behöver tydliggöras för ett antal verksamhetsmålen från direktion och nämnd.	

Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Uppfylld

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.



Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 19 § ska årsredovisningen lämnas över till fullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och dess ekonomiska ställning.

Direktionen skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenligt med de mål direktionen beslutat. Revisorernas skriftliga beskrivning ska lämnas till fullmäktige inför behandlingen av årsredovisningen. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till fullmäktige.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för årsredovisningens upprättande.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer
- Fullmäktiges beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunalförbundet, hade påverkat dennes bedömning av kommunalförbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan olika verksamheter.

Granskningen kommer att utföras enligt god revisionssed med utgångspunkt i utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen sker genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Granskning av kommunalförbundets målpuppfyllelse har genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation "RU Granskning av årsredovisning".

En översiktlig granskning av intern kontroll i system och rutiner vilka bedöms som väsentliga för den finansiella rapporteringen har genomförts.

Den granskade årsredovisningen fastställs av direktionen 2021-03-05 och medlemskommunernas fullmäktige behandlar årsredovisningen under april månad och framåt.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef och redovisningsekonom.

Iakttagelser och bedömningar

Verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och ekonomisk ställning

Iakttagelser

Förvaltningsberättelse

Den 1 januari 2019 trädde lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) i kraft. Enligt lagen ska förvaltningsberättelsen innehålla följande information:

- En översikt över utveckling av kommunalförbundets verksamhet.
- Upplysningar om viktiga förhållande för resultat och ställning.
- Upplysningar om händelser av väsentlig betydelse för kommunalförbundet som inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut.
- Upplysning om kommunalförbundets förväntade utveckling.
- Upplysningar om väsentliga personalförhållanden samt sjukfrånvaron.
- Upplysningar om andra förhållanden som är av betydelse för styrning och uppföljning av kommunalförbundets verksamhet.
- Utvärdering av mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning.
- Utvärdering av kommunalförbundets ekonomiska ställning.
- Upplysning om årets resultat efter balanskravsjusteringar,

Rådet för kommunal redovisning har gett ut rekommendation R15 Förvaltningsberättelse som förtydligar lagens intentioner. Rekommendationen träder i kraft 1 januari 2020.

Förvaltningsberättelsen i Miljösamverkan östra Skaraborgs årsredovisning innehåller ovanstående uppgifter och har till övervägande del anpassats till RKR's rekommendation 15.

I förvaltningsberättelsen anges att balanskravet uppnåtts och tillhörande sammanräkning av balanskravsresultatet enligt LKBR:s lagkrav finns tillgängligt.

Driftredovisning

RKR:s rekommendation R14 Drift- och investeringsredovisning börjar gälla år 2020. Årsredovisningen innehåller en driftredovisning i eget avsnitt. Förbundet har endast en verksamhet och driftsredovisningen har mer karaktär av resultaträkning. Vidare genomförs analys av resultat, intäkter och kostnader i berört avsnitt där främst utfall i förhållande till budget analyseras men jämförelser görs även mot föregående år.

Investeringsredovisning

Årsredovisningen innehåller en rubrik "investeringsredovisning" i eget avsnitt. Här anges att inga investeringar gjorts under året. Det fanns inte heller några investeringar budgeterade.

Bedömning

Grundat på vår granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Driftredovisningen bör anpassas till kraven i RKR:s rekommendation 14.

Kommunalförbundet lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans för år 2020.

God ekonomisk hushållning

Direktionen har i budget för 2020 beslutat om verksamhetens mål indelat i fyra olika perspektiv: finansiering, tillsyn och kontroll, kund samt medarbetare.

lakttagelser

Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot kommunalförbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget för 2020. Av den framgår att 3 av 3 verksamhetsmål är uppfyllda.

Finansiella mål	Utfall 2020	Måluppfyllelse
Årets resultat ska uppgå till minst 0,5 procent av medlemsbidragen (65,5 tkr)	Årets resultat uppgår till 1 976 tkr vilket uppgår till ca 15 % av medlemsbidraget på 13 100 tkr.	Bedöms som uppfyllt.
Eget kapital överstigande 4 miljoner ska återbetalas till medlemskommunerna	Vid årets slut uppgår eget kapital till 5 976 tkr och 1 976 tkr kommer att återbetalas till medlemskommunerna.	Bedöms som uppfyllt.
En kostnadseffektiv verksamhet	Förbundet har uppnått en hög måluppfyllelse vad gäller den planerade tillsynen och kommer att uppgå övriga finansiella resultatmål för året.	Bedöms som uppfyllt.

Mål för verksamheten

I årsredovisningen görs en avstämning mot kommunalförbundets verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget 2020.

För perspektivet *”tillsyn och kontroll”* anges som mål *Alltid bra resultat vid länsstyrelsens granskning av verksamheten*. Av redovisning framgår att Länsstyrelsen genomfört uppföljning och utvärdering av miljöbalktillsynen i januari 2020. Länsstyrelsen hade i huvudsak en positiv bedömning vid genomförd granskning men noterade även bland annat risken för att tillsyn inte genomförs eller inte rätt resurser finns på plats. Detta är något förbundet har arbetat vidare med under året. Berört verksamhetsmål bedöms som uppfyllt.

Miljönämnden har i sin tur beslutat om två mål kopplade till ovanstående perspektiv, vilka kommenteras. Bedömning görs att målen i mycket hög grad samt i hög grad är uppnådda.

För perspektivet *”kund”* anges *Nöjda invånare och verksamhetsutövare* som målsättning. Hänvisning görs till nämndmål avseende förbättrat NKI-index.

Miljönämnden har inom perspektivet *”kund”* även verksamhetsmål kopplat till förbundets digitaliseringsprocess vilka bedöms som uppfyllda.

För perspektivet *”Medarbetare”* saknas övergripande mål, men som nämndmål anges kontinuerligt högre index för hållbart medarbetarengagemang än 75 och högre Nöjdmedarbetarindex än 67. Målet är delvis uppnått då ett av två delmål för måluppfyllelse bedöms som uppnått.

Förbundets direktion bedömer att god ekonomisk hushållning för perioden har uppnåtts. Den sammanfattande bedömningen avseende god ekonomisk hushållning utgörs av att förbundets finansiella mål och verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning ”stämmer väl överens med kommunallagens regler för en ekonomi i balans” Direktionen bedömer de finansiella de finansiella målen som uppfyllda och verksamhetsmålen ”i hög grad uppfyllda”.

Bedömning

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2020.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med de av direktionen fastställda målen för verksamheten i budget 2020. Detta då bedömning av måluppfyllelsen för de beslutade verksamhetsmålen från direktionen och miljönämnden inte görs fullt ut. Vi noterar att sambandet mellan mål och måluppfyllelse behöver tydliggöras för ett antal verksamhetsmål från direktion och nämnd.

Direktionen lämnar en sammanfattande bedömning för den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2020.

Rättvisande räkenskaper¹

lakttagelser

Resultaträkning

Resultaträkningen är uppställd enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Notering utöver eventuella avvikelser görs att förbundet utöver ordinarie verksamhetsrelaterade intäkter och medlemsbidrag har fått statlig ersättning för att bedriva smittskyddsåtgärder (595 tkr) och statlig sjuklöneersättning (213 tkr). Detta som effekt av Covid-19 pandemin.

Vid granskningen av resultaträkningen för kommunalförbundet har inga väsentliga avvikelser noterats.

Balansräkning

Balansräkningen är uppställd enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Vid granskningen av balansräkningen för kommunalförbundet har inga väsentliga avvikelser noterats.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen är uppställd enligt gällande rekommendation. Den omfattar erforderliga noter. Kassaflödesanalysen överensstämmer med övriga delar av årsredovisningen.

Redovisningsprinciper


Upplysning om tillämpade redovisningsprinciper lämnas i årsredovisningen.

Bedömning

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

¹ Med räkenskaper menas sammanställda räkenskaper, resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter.

Bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	Uppfylld Det har inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	Delvis Uppfylld <i>Finansiella mål</i> Det har inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2020. <i>Verksamhetsmål</i> Bedömning av måluppfyllelsen för de beslutade verksamhetsmålen från direktionen och miljönämnden görs inte fullt ut och sambandet mellan mål och måluppfyllelse behöver tydliggöras för ett antal verksamhetsmålen från direktion och nämnd.	
Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?	Uppfylld Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.	

Rekommendationer

- Utifrån genomförd granskning rekommenderar vi direktionen att utveckla redovisningen avseende god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

2021-03-05

Mattias Bygghammar

Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

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 projektplan från PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.



MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2021-03-05

Plats och tid Miljösamverkan östra Skaraborg, Billingen och Teams, kl. 13.30–15.55

Beslutande

Karola Svensson (C) ersätter Dan Gabrielsson (S)	Falköping
Adam Johansson (M), ej § 2	Falköping
Catrin Hulmarker (M)	Hjo
Pierre Rydén (S)	Hjo
Catarina Davidsson (C)	Karlsborg
Jonas Davidsson (S), ordf.	Karlsborg
Ulrica Johansson (C) ersätter Katarina Jonsson (M)	Skövde
Johan Ask (S)	Skövde
Rolf Eriksson (S)	Tibro
Per-Olof Andersson (M), vice ordf.	Tibro

Övriga närvarande

Ersättare

Maria Hjærtqvist (S), Skövde

Övriga

Pelle Holmström, förbundschef
Eleonor Daag, sekreterare
Ronny Wennerström, revisor
Anders Lundgren, andre vice ordförande
i Miljönämnden östra Skaraborg

Ajournering Kl. 14.10–14.25, 14.45–14.55

Utses att justera Rolf Eriksson

Underskrifter

Sekreterare

Paragrafer 1–6

Ordförande

Eleonor Daag

Jonas Davidsson

Justerande

Rolf Eriksson

ANSLAG

Protokollet är justerat

Organ

Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg

Sammanträdesdatum

2021-03-05

Anslagsdatum

2021-03-11

Överklagningstid t.o.m.

2021-04-02

Förvaringsplats för
protokollet

Miljösamverkan östra Skaraborg, Hertig Johans torg 2, Skövde

Underskrift

Eleonor Daag

Kommunalförbundet Miljösamverkan Östra Skaraborg

Revisorerna

2021-03-05

Till:*Kommunfullmäktige i respektive medlemskommun***För kännedom:***Direktionen för MÖS*

Revisionsberättelse 2020

Vi, av respektive fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i årsredovisningen per 2020-12-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Vi har granskat redovisning och förvaltning för 2020 i enlighet med kommunallagen och god revisions sed. Vi har anlitat PwC som sakkunnigt biträde i revisionsarbetet.

Vi bedömer att förbundets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen är tillräcklig.

Årsredovisningen är i allt väsentligt rättvisande. Den är upprättad enligt lag om kommunal bokföring och redovisning och god redovisnings sed.

Samtidigt gör vi följande notering:

- Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med de av direktionen fastställda målen för verksamheten i budget 2020. Denna bedömning kvarstår från 2019.

Granskningsresultatet framgår av bifogad granskningsrapport.

- Vi rekommenderar direktionen att utveckla redovisningen avseende god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv. Denna bedömning kvarstår från 2019.

Skövde 5 mars 2021 – Digital signering

Ronny Wennerström, Tibro kommun

Lars Elinderson, Falköpings kommun

Bilaga: Granskning av årsredovisning 2020, MÖS, PwC

Deltagare

MILJÖSAMVERKAN ÖSTRA SKARABORG 222000-2865 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-05 09:46:12 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: RONNY WENNERSTRÖM

Datum

Ronny Wennerström
ronny.wennerstrom@politiker.tibro.se

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-05 09:48:02 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Lars Olof Elinderson

Datum

Lars Elinderson
lars.elinderson@telia.com

Leveranskanal: E-post



MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2021-03-05

Dir § 1

Dnr 2021-1023

Årsredovisning 2020

Beslut

Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg beslutar att godkänna årsredovisningen för år 2020.

Direktionen beslutar också att överlämna den till kommunfullmäktige i Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro för godkännande.

Direktionen beviljar Miljönämnden östra Skaraborg och dess förtroendevalda ansvarsfrihet för år 2020.

Överlämning av revisionsberättelse

Revisor Ronny Wennerström läser upp revisionsberättelsen för år 2020.

Redogörelse för ärendet

Miljönämnden östra Skaraborg beslutade den 24 februari 2021 (MN § 9) att överlämna årsredovisningen för år 2020 till direktionen och till revisionen för granskning.

Beslutsunderlag

Miljösamverkans förslag till beslut daterat 2021-02-26

Miljönämndens beslut, MN § 9, 2021-02-24 med bilaga, Årsredovisning 2020

Revisionsberättelse för år 2020 till kommunfullmäktige i medlemskommunerna

Bilagor

Årsredovisning 2020

Revisionsberättelse för år 2020 till kommunfullmäktige i medlemskommunerna

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige i Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

KS § 72/21 Beslut om Årsredovisning 2020 Miljösamverkan Östra Skaraborg

KS2021.0115

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	58/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	72/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisning 2020 för Miljösamverkan östra Skaraborg, samt att ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Miljösamverkan östra Skaraborg har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

Miljösamverkan östra Skaraborg Dir § 1 Årsredovisning 2020
Revisionsberättelse MÖS 2020
Anslagsbevis protokoll MÖS 2021-03-05
Granskningsrapport årsredovisning MÖS 2020
Årsredovisning 2020 Miljösamverkan östra Skaraborg

Skickas till

Miljösamverkan Östra Skaraborg
Ekonomichef

Skövde kommun

Protokollsutdrag

18

(19)

Kommunstyrelsens arbetsutskott

KSAU § 58/21

Beslut om Årsredovisning 2020 Miljösamverkan Östra Skaraborg

KS2021.0115

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	58/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisning 2020 för Miljösamverkan östra Skaraborg, samt att ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Miljösamverkan östra Skaraborg har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

Miljösamverkan östra Skaraborg Dir § 1 Årsredovisning 2020
Revisionsberättelse MÖS 2020
Anslagsbevis protokoll MÖS 2021-03-05
Granskningsrapport årsredovisning MÖS 2020
Årsredovisning 2020 Miljösamverkan östra Skaraborg

Skickas till

Miljösamverkan Östra Skaraborg
Ekonomichef

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-03-29**

Diarienummer: **KS2021.0142-5**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslut om årsredovisning 2020 Avfall Östra Skaraborg

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisning 2020 för Avfall Östra Skaraborg, samt ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Avfall Östra Skaraborg har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

§ 4 Årsredovisning 2020 Avfallshantering östra Skaraborg

4.1 Årsredovisning 2020 AÖS

2.1 AÖS Revisionsberättelse 2020

2.2 Granskningsrapport AÖS 2020

Skickas till

Ekonomichefen

Avfall Östra Skaraborg

Handläggare

Agneta Tilly

Kommunstyrelsen

Granskning av årsredovisning 2020

Avfallshantering Östra Skaraborg



Innehållsförteckning


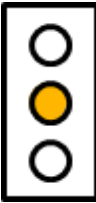
Inledning	3
lakttagelser och bedömningar	5
Bedömningar utifrån revisionsfrågor	9

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av Avfallshandling Östra Skaraborgs förtroendevalda revisorer granskat kommunalförbundets årsredovisning för perioden 2020-01-01 – 2020-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Syftet med granskningen är att ge kommunalförbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	<p>Uppfyllt</p> <p>Grundat på vår granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.</p> <p>Förbundet lever inte upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans för år 2020. Direktionen har sedan 2012 årligen beslutat att inte återställa det negativa resultatet och åberopat synnerliga skäl för detta samt i antagen budget budgeterat för ett negativt resultat. I antagen budget åberopas synnerliga skäl med hänsyn till förbundets goda finansiella ställning och avsikten att minska det egna kapitalet.</p>	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	<p>Delvis uppfyllt</p> <p>Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt för 2020.</p> <p>Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetsmålets utfall delvis är förenliga med direktionens mål för verksamheten.</p>	

Är
räkenskaperna i
allt väsentligt
rättvisande?

Uppfyllt

Inga avvikelser av vikt noteras.



Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 19 § ska årsredovisningen lämnas över till fullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning.

Direktionen skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenligt med de mål direktionen beslutat. Revisorernas skriftliga beskrivning ska lämnas till fullmäktige inför behandlingen av årsredovisningen. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till fullmäktige.

Direktionen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer
- Fullmäktiges beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i förbundet, hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan förbund och verksamheter.

Granskningen kommer att utföras enligt god revisionssed med utgångspunkt i utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen sker genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Granskning av förbundets måluppfyllelse har genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation "RU Granskning av årsredovisning".

En översiktlig granskning av intern kontroll i system och rutiner vilka bedöms som väsentliga för den finansiella rapporteringen har genomförts.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av direktionen 2021-03-22 och medlemskommunernas respektive fullmäktige behandlar årsredovisningen därefter.

Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundschef och ekonomichef.

Iakttagelser och bedömningar

Verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och ekonomisk ställning

Iakttagelser

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen innehåller i huvudsak kraven enligt LKBR och RKRs rekommendationer.

Förvaltningsberättelsen innehåller upplysningar om årets resultat efter balanskravsjusteringar. Årets balanskravsresultat uppgår till – 5,3 mnkr. Direktionen har sedan 2012 årligen beslutat om att inte återställa det negativa resultatet. I årsredovisningen åberopas att det finns synnerliga skäl att inte återställa det negativa resultatet då AÖS bedöms ha en god finansiell ställning med en soliditet och med ett eget kapital som uppgår till 33 mnkr. Enligt direktionens plan ska ett resultat i balans uppnås inom en treårsperiod. Direktionen har i antagen budget budgeterat för ett negativt resultat samt i budget åberopat synnerliga skäl, se utdrag ur budget 2020: *Med hänsyn till AÖS goda finansiella ställning och den avsiktliga minskningen av det egna kapitalet bedöms förbundet ha haft och fortsatt ha synnerliga skäl att besluta om en budget i obalans.*

Driftredovisning

Årsredovisningen innehåller en driftredovisning i eget avsnitt. Det framgår hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställs för den löpande verksamheten.

Investeringsredovisning

Årsredovisningen innehåller en investeringsredovisning i eget avsnitt. Investeringsredovisningen omfattar en samlad redovisning av förbundets investeringsverksamhet.

Bedömning

Grundat på vår granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Förbundet lever inte upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans för år 2020. Direktionen har sedan 2012 årligen beslutat att inte återställa det negativa resultatet och åberopat synnerliga skäl för detta samt i antagen budget budgeterat för ett negativt resultat. I antagen budget åberopas synnerliga skäl med hänsyn till förbundets goda finansiella ställning och avsikten att minska det egna kapitalet.

God ekonomisk hushållning

Direktionen har i verksamhetsplan 2020-2022 beslutat om nedanstående mål. Målen är grupperade utifrån de perspektiv de tillhör: ekonomi, medarbetare, verksamhet och miljö och kund.

lakttagelser

Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot förbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fastställts av direktionen i förbundets verksamhetsplan 2020-2022.

Finansiella mål	Utfall 2020	Måluppfyllelse
Soliditeten understiger inte 35%.	Soliditeten uppgår till 43% och överstiger därmed det finansiella målet.	Målet uppnås.

Mål för verksamheten

I årsredovisningen görs en avstämning mot förbundets verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som fastställts av direktionen i förbundets verksamhetsplan 2020-2022.

Verksamhet och miljö

Mängden insamlat matavfall ska uppgå till minst 50 procent av allt matavfall som uppstår.

- **Målet är uppnått** AÖS samlar in 51,4% av det matavfall som uppstår.

Matavfallets renhetsgrad ska vara minst 98 procent vid varje fastighet.

- **Målet mäts ej**

Minst 5 % av mängden slam från enskilda avloppsanläggningar ska hanteras via olika lokala lösningar.

- **Målet är uppnått** 14,1 % av det insamlade slammet har hanterats via olika lokala lösningar som exempelvis i avvattningsverk.

Kund

Nöjd kundindex ska år 2020 vara minst 85 %.

- **Målet är inte uppnått** Resultatet i kundundersökningen för år 2020 uppgår till 82 procent nöjda kunder.

Grönt kort införs för minst en ÅVC årligen.

- **Målet är uppnått** Grönt kort vid Odenslund ÅVC startade i april.

Medarbetare

Nöjd medarbetarindex (NMI) ska vara minst 85.

- **Målet är inte uppnått** Resultatet i enkäten uppgår till 79. Det är en klar förbättring jämfört med förra undersökningen som var 58.

Av ovan sex verksamhetsmålen, bedöms utifrån årsredovisningens återrapportering, att tre mål är uppfyllda, två mål som inte uppfyllda och ett mål som ej mäts 2020.

Bedömning

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt för 2020.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetsmålen utfall delvis är förenliga med direktionens mål för verksamheten. Bedömningen baseras på att tre av sex verksamhetsmål är uppfyllda.

Direktionen lämnar en sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2020.

Rättvisande räkenskaper¹

lakttagelser

Vid granskningen av förbundets årsredovisning har inga väsentliga avvikelser noterats

Bedömning

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

¹ Med räkenskaper menas sammanställda räkenskaper, resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter.

Bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	<p>Uppfyllt</p> <p>Grundat på vår granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.</p> <p>Förbundet lever inte upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans för år 2020. Direktionen har sedan 2012 årligen beslutat att inte återställa det negativa resultatet och åberopat synnerliga skäl för detta samt i antagen budget budgeterat för ett negativt resultat. I antagen budget åberopas synnerliga skäl med hänsyn till förbundets goda finansiella ställning och avsikten att minska det egna kapitalet.</p>	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	<p>Delvis uppfyllt</p> <p>Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt för 2020.</p> <p>Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetsmålens utfall delvis är förenliga med direktionens mål för verksamheten.</p>	

Är räkenskaperna i
allt väsentligt
rättvisande?

Uppfyllt

Inga avvikelser av vikt noteras.



2021-03-23

Mattias Bygghammar

*Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor
Uppdragsledare*

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

Till:

Kommunfullmäktige i respektive medlemskommun

För kännedom:

Direktionen för AÖS

Revisionsberättelse 2020

Vi, av respektive fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i årsredovisningen per 2020-12-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Vi har granskat redovisning och förvaltning för 2020 i enlighet med kommunallagen och god revisions sed. Vi har anlitat PwC som sakkunnigt biträde i revisionsarbetet.

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt innehåller upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

- Kommunalförbundet lever inte upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans för år 2020. Direktionen har sedan 2012 årligen beslutat att inte återställa det negativa resultatet och åberopat synnerliga skäl för detta samt i antagen budget, budgeterat för ett negativt resultat. I antagen budget åberopas synnerliga skäl med hänsyn till förbundets goda finansiella ställning och avsikten att minska det egna kapitalet.

Vi bedömer att utfallet är förenligt med direktionens mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med direktionens övergripande mål för verksamheten. Vår bedömning grundas i att endast tre av sex mål är uppfyllda 2020.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer i övrigt att förbundets verksamhet har skötts på ett, i stora delar, ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen är tillräcklig.

23 mars 2021 - *Digital signering*

Pelle Ekholm Hjo kommun och Sven-Erik Roslund, Gullspångs kommun

Bilaga: *Granskning av årsredovisning 2020, AÖS, PwC*

Deltagare

AVFALLSHANTERING ÖSTRA SKARABORG 222000-1206 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-23 10:32:17 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PER-OLOF EKHOLM

Datum

Pelle Ekholm
pelle.ekholm@outlook.com

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-23 11:06:29 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: SVEN-ERIK ROSLUND

Datum

Sven-Erik Roslund
sven-erik.roslund@gullspang.se

Leveranskanal: E-post



AÖS

Årsredovisning 2020

Avfallshantering Östra Skaraborg

Omslagsfoto: Fredrik Eriksson

Innehållsförteckning

Sammanfattning.....	4
Ordförande har ordet	5
Förvaltningsberättelse	6
Organisation	7
Styrning och uppföljning.....	8
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	10
Händelser av väsentlig betydelse	11
Väsentliga personalförhållanden.....	18
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	20
Balanskravsresultat 2020	24
Översikt över verksamhetens utveckling	25
Förväntad utveckling	26
Resultaträkning	29
Balansräkning.....	30
Kassaflödesanalys	31
Noter och tilläggsupplysningar.....	32
Drift- och investeringsredovisning.....	37
Bilaga 1 Insamlade och behandlade mängder.....	41

Sammanfattning

Händelser under året

Avfallshantering Östra Skaraborg är ett kommunalförbund som ansvarar för den kommunala renhållningsskyldigheten i medlemskommunerna Falköping, Gullspång, Hjo, Karlsborg, Mariestad, Skövde, Skara, Tibro och Töreboda.

Coronapandemin har gjort år 2020 till ett anorlunda år. Det har inneburit en måttlig och lägre än befarad personalpåverkan med ett fåtal konstaterade fall bland personal i egen regi och hos entreprenörer. Inga störningar i insamlingsverksamheterna har rapporterats.

Den sjätte anläggningen i AÖS område har under året färdigställts för Grönt kort och det är Odenslunds återvinningscentral (ÅVC) i Gullspångs kommun. Odenslund blir första Grönt kortanläggning med automatisk våg som ska väga kundernas avfall i syfte att bland annat kunna fakturera företag som tecknat grönt kort.

Projektet ”sortera säcken” har pågått i Falköpings kommun på Falevi ÅVC och Stenstorps ÅVC under året. Projektet handlar om att förbättra sorteringskvaliteten på det brännbara restavfallet som lämnas på återvinningscentralerna. Så här långt visar sig projektet vara en succé och under året har mängden brännbart restavfall minskat med ca 30 procent. Det innebär ungefär 350 tkr i minskade kostnader för behandling, skatt och transporter.

Årets resultat

Resultatet för året är negativt med -5,0 mnkr. Det är 5,6 mnkr bättre än det budgeterade resultatet om -10,6 mnkr. Soliditeten uppgår till 42 procent vilket innebär att det finansiella målet är uppfyllt. Det är framför allt intäkterna som avviker positivt från budget med knappt 5 mnkr. Kostnaderna håller sig under budget trots oförutsedda kostnader i samband med pandemin så som inköp av containrar till sophämtning, ökade avfallsmängder på ÅVC och högre kostnader för personal.

Årets investeringar uppgår till 8,3 mnkr vilket är något lägre än budgeterat. Det beror bland annat på att inköp av sidlastare till Mariestad skjuts fram till 2021.

Förväntad utveckling

Mot bakgrund av EU:s så kallade avfallspaket sker för närvarande en hel del förändringar inom avfallsområdet som syftar till utökad sortering och större ansvar för kommunerna. Som exempel kan nämnas kommunalt ansvar för insamling av returpapper, producenternas bostadsnära insamling av förpackningar och ny målsättning för insamling av matavfall.

Enligt nuvarande plan för taxehöjningar som har presenterats för direktionen och kommundirektörerna i medlemskommunerna beräknas budget i balans uppnås inom tre till fyra år.

Ordförande har ordet



Pandemin har förstås även påverkat kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg, dock inte i den omfattning som befarades i våras. De permitteringar som skedde på den svenska arbetsmarknaden gav under våren 2020 en förhöjd belastning då många hushåll städade och renoverade hemma vid för att därefter åka till sina respektive lokala återvinningscentraler med exempelvis trädgårdsavfall och sådant som städats ur förråd.

Förutom pandemin så skedde två större upphandlingar gällande behandling av rest- respektive matavfall. Från och med 1 september 2020 så lämnas inte längre matavfall för behandling vid Falköpings biogasanläggning utan matavfallet behandlas istället vid en motsvarande anläggning i Jönköpings kommun.

Under hösten 2020 bestämde kommunalförbundets ägare (representerade av respektive medlemskommuns kommunstyrelse) att en översyn av förbundets uppdrag var lämplig utifrån att det var länge sedan uppdraget ursprungligen formulerades och under den tiden har det skett mycket vad gäller både lagstiftning och teknisk utveckling. Resultatet av utredningen förväntas presenteras under våren 2021.

Under 2020 genomfördes den kundundersökning som AÖS genomför vart tredje verksamhetsår. Resultatet var glädjande och skilde sig marginellt mot föregående kundundersökning, men samtidigt nådde vi inte ända fram till verksamhetsplanens högt ställda mål vad gäller kundnöjdhet. Hushållen är överlag nöjda med avfallsinsamlingen och återvinningscentralerna medan förbättringsmöjligheter finns vad gäller information och kundtjänst. Under 2020 så fortsatte den dialog med Fastighetsägarna som startades upp under 2019. Framför allt handlar dialogen än så länge om utbyte av information angående respektive parts förutsättningar och förväntningar.

Förbränningsskatten sjösattes under 2020 vilket innebar ökade kostnader för behandling av hushållsavfall. Under 2020 har regeringen även bestämt att häva producentansvaret för returpapper vilket kommer att öka kostnaderna ytterligare. Huruvida de kommunala insamlingsorganisationerna kommer kunna öka service i samband med att ansvaret för returpapper landar i det kommunala knät återstår att se.

Martin Odenö

Ordförande

Förvaltningsberättelse

Organisation

Kommunalförbundet

Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS) består av nio medlemskommuner och med totalt ca 175 000 invånare. AÖS ansvarar för den kommunala renhållningsskyldigheten i medlemskommunerna.

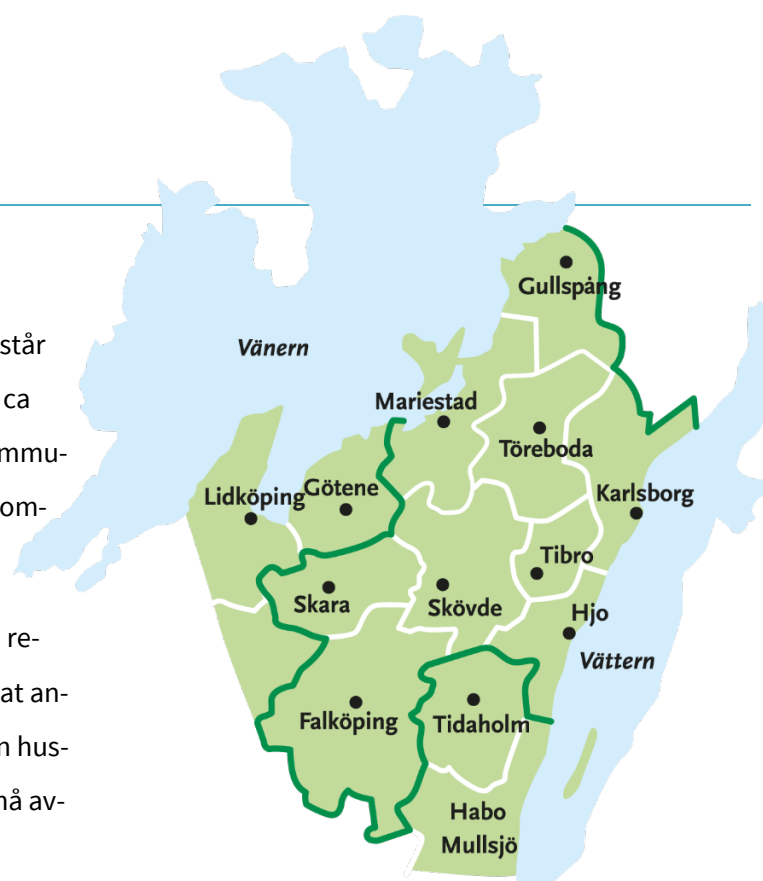
Den kommunala renhållningsskyldigheten regleras i Miljöbalken och innebär bland annat ansvar för insamling av kommunalt avfall från hushåll och verksamheter samt tömning av små avloppsanläggningar.

Politisk ledning

Kommunalförbundet leds av en direktion där varje medlemskommun representeras av en ledamot och en ersättare. Skövde kommun innehar ordförandeposten och posten som vice ordförande alternerar årligen mellan övriga medlemskommuner. Ordförande är Martin Odenö (M) och vice ordförande under 2020 var Sven-Inge Eriksson (KD) från Mariestad. Direktionen har fyra till fem sammanträden per år och platsen för mötena växlar mellan medlemskommunerna.

Revisorer

Medlemskommunerna utser växelvis två revisorer och för mandatperioden 2019–2022 är Sven-Erik Roslund (S) från Gullspång och Per-Olof Ekholm (S), från Hjo utsedda till revisorer.



Verksamhetsområden

I Gullspång, Mariestad och Skövde utförs insamlingen med egen personal och egna sopbilar. I övriga medlemskommuner anlitas olika entreprenörer som utför insamlingen åt AÖS. Tömning av enskilda avlopp utförs enbart med hjälp av entreprenör.

För hushållens farliga avfall och grovavfall finns 17 återvinningscentraler varav 2 drivs med hjälp av entreprenörer och 7 tillsammans med ideella föreningar. Övriga återvinningscentraler drivs i egen regi. Vid sex återvinningscentraler finns Grönt kort där kunden får tillgång till anläggningen alla dagar i veckan.

AÖS är också genom avtal med Gullspång, Karlsborg, Mariestad, Skövde och Töreboda behjälplig i frågor som rör sluttäckning av deponier.

Styrning och uppföljning

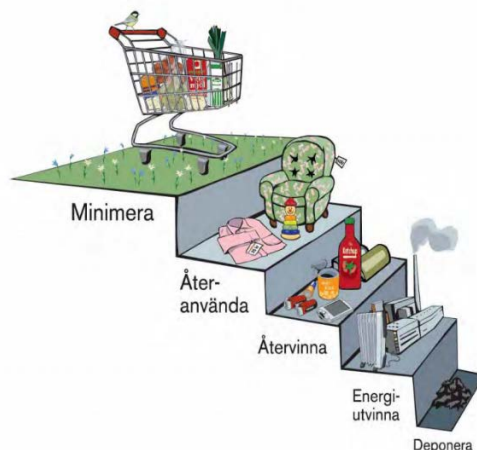
AÖS styrdokument

AÖS verksamhetsområde regleras av EU:s direktiv och lagstiftning, den svenska Miljöbalken och avfallsförordningar samt förbundets avfallsföreskrifter och avfallstaxa. AÖS interna styrning sker främst utifrån styrdokumenterna förbundsordning, avfallsplan, verksamhetsplan, budget samt internkontrollplan.

Direktionen beslutar årligen om verksamhetsplan, budget och internkontrollplan. Verksamhetsplanen innehåller AÖS vision, verksamhetsidé, övergripande mål samt verksamhetsmål för tre år i taget. Budget och verksamhetsplan samt uppföljning av internkontroll beslutas varje år i november.

Avfallstrappan

Avfallstrappan styr hur avfallet ska tas omhand. Alla länder i EU ska sträva uppåt i trappan för att minska deponering, öka återvinning och återanvändning samt förebygga att avfall uppstår.



AÖS vision

AÖS vision beskriver vad förbundet eftersträvar att uppnå i framtiden. Det är en utmanande vision och vi arbetar mycket med våra kunder för att få rätt sortering, både i sopkärlen och på återvinningscentralerna.

Vision

Vi är en av de ledande i Sverige inom kommunal avfallshantering och alla våra invånare sorterar rätt!

AÖS verksamhetsidé

Vi säkerställer medlemskommunernas insamling och omhändertagande av hushållsavfall till vår gemensamma nytta.

Vi bedriver verksamheten med god service på ett miljöriktigt och effektivt sätt.

AÖS verksamhetsplan

AÖS verksamhetsplan löper för tre år i taget men revideras årligen av AÖS direktion. Verksamhetsplanen är indelad i fyra olika perspektiv och i varje perspektiv finns övergripande mål och utifrån dem tas särskilda verksamhetsmål fram. De olika perspektiven är verksamhet och miljö, kund, medarbetare och ekonomi.

Verksamhets- och miljöperspektivet

Verksamhets- och miljöperspektivet innebär att AÖS ska bedriva en miljöriktig och effektiv verksamhet. Vi strävar efter att ligga i framkant inom teknisk utveckling för att optimera och effektivisera verksamheten i så stor utsträckning som möjligt.

Kundperspektivet

Kundperspektivet innebär att verksamheten ska kännetecknas av god service, hög tillgänglighet, enkelhet och flexibilitet.

Medarbetarperspektivet

Medarbetarperspektivet innebär att AÖS ska vara en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö där medarbetarna utvecklas i sina roller och ger god service till våra kunder.

Ekonomiperspektivet

Ekonomiperspektivet innebär att vi arbetar så kostnadseffektivt som möjligt och strävar efter att ha låga avgifter för våra kunder.

AÖS internkontroll 2020

AÖS genomför årligen ett antal kontroller av den egna verksamheten enligt internkontrollplanen.

Miljötillstånd	Samtliga miljörapporter har lämnats in i tid.
Risängens avfallsanläggning	Tillsynsbesök har genomförts under 2020 utan anmärkningar på verksamheten.
Abonnentavgifter sophämtning	Äldre beslut om undantag från sophämtning i Falköping och Skara har granskats för att säkerställa att uppgifterna i kundregistren är korrekta. Granskningen har inneburit att ett antal felaktigheter har kunna rättas.
Kundförluster	Andelen kundförluster uppgår till 0,2 procent av de totala intäkterna. En mindre undersökning visar att liknande kommunalförbund har motsvarande andel kundförluster.
Vägning av avfall	Samtliga egna fordonsvågar hos AÖS har validerats under året.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Avfallstaxan

För att minska AÖS ekonomiska underskott behöver årliga avgiftshöjningar genomföras. Enligt nuvarande plan kommer ekonomisk balans uppnås inom tre till fyra år.

Beslutsprocessen för den gemensamma avfallstaxan är komplex då förslaget måste antas av samtliga fullmäktige i de nio medlemskommunerna. Beslutet behöver också vara likalydande för att avfallstaxan ska kunna träda i kraft.

Förankringsprocessen mellan AÖS förvaltning, direktion och medlemmarnas fullmäktige är av avgörande betydelse för taxans godkännande. Som ett steg i processen redovisas förslaget till avfallstaxa för kommundirektörerna vilket hittills varit ett framgångsrikt arbetssätt.

Förbränningsskatt

Skatt på avfallsförbränning trädde i kraft i april 2020. Skatten höjs successivt från 75 kr per ton till 125 kr per ton fullt utbyggd år 2022. Kostnader för skatten under 2021 beräknas till 4 mnkr och under 2022 till ca 5,5 mnkr.

Nya avtal för behandling av matavfall och brännbart restavfall

Koncessionsavtalen med Falköpings kommun och Skövde energi upphörde den 31 augusti och behandling av matavfall respektive brännbart restavfall har upphandlats under året.

De nya avtalen innebär lägre kostnad för behandling av matavfall vid en ny anläggning i Jönköping. Behandling av brännbart restavfall blir något dyrare än tidigare men behandlas vid samma anläggning som förut.

För AÖS innebär upphörande av koncessionen att intäkterna för behandlingsavgifterna styrs om från de behandlande anläggningarna till AÖS. Samtidigt kommer kostnaderna för behandling av mat- och restavfall att belasta AÖS. Förändringen försvårar jämförelser mellan åren.

Med de nya avtalen kommer de totala behandlingsskostnaderna för mat och brännbart årligen uppgå till omkring 25 mnkr.

Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemin

Hittills har Coronapandemin haft en måttlig personalpåverkan och inga störningar i insamlingsverksamheterna har rapporterats. Sjukfrånvaron har ökat med en procent vilket främst beror på försiktighet vid symptom och obligatorisk frånvaro i samband med testning av covid-19. Ett fåtal fall har konstaterats bland personal i egen regi och hos entreprenörer.

På samtliga arbetsplatser inom AÖS har åtgärder genomförts för att minimera smittspridning. Tjänstepersoner arbetar hemifrån i så stor utsträckning som möjligt och digitala möten ersätter fysiska möten. Personal inom sophämtning och återvinningscentraler hålls åtskilda så mycket det går och måltider intas till exempel på olika tider.

Andra åtgärder är exempelvis förändringar i gruppstorlekar för utbildning av grönt kort och anskaffning av utrustning för att säkerställa bra handhygien.

De nya rutinerna sköts på ett bra sätt. Det upplevs dock som negativt att inte kunna genomföra exempelvis arbetsplatsträffar bland sopförare och personal på ÅVC då de digitala förutsättningarna än så länge är begränsade.

Förvaltningen har gjort planering av verksamheten ifall ett större personalbortfall skulle inträffa både i egen regi och hos entreprenörerna. Regelbundna avstämningsmöten med personal i egen regi och entreprenörerna genomförs och lägesrapporter lämnas varje vecka. Lägesrapporter har också lämnats till medlemskommunerna och miljömyndigheterna.



Sortera säcken

Projektet ”sortera säcken” har pågått på Falevi ÅVC och Stenstorps ÅVC i Falköpings kommun sedan den 3 februari i år.

Projektet handlar om att förbättra sorteringskvaliteten på det brännbara restavfallet som lämnas på återvinningscentralerna. Plockanalyser visar tyvärr att mellan 20-45 procent av det brännbara restavfallet är felsorterat.

Det felsorterade avfallet skulle istället kunna återvinnas om det läggs i rätt behållare på återvinningscentralen. Det är framför allt förpackningar som felaktigt slängs i det brännbara restavfallet men även elektronik och farligt avfall.

Sortera säcken innebär helt enkelt att inga säckar får slängas i containern för brännbart restavfall.

Allt innehåll i säckarna måste sorteras och läggas i rätt container. Om avfallet är rätt sorterat påverkas inte bara återvinningsgraden positivt utan även miljö och ekonomi.

Så här långt visar sig projektet vara en succé. Under perioden februari till maj har mängden brännbart restavfall minskat med 30 procent på Falevi ÅVC och 34 procent i Stenstorp. Det motsvarar ungefär 400 ton och sammanlagt innebär det ca 350 tkr i minskade kostnader för behandling, skatt och transporter.

Resultatet är över förväntat tack vare bra jobb av såväl kunder som medarbetare.

Projektet kommer nu att utvidgas till fler ÅVC inom AÖS och näst på tur är återvinningscentralen i Karlsborg.



Foto: Magnus Johansson

Avfallsmängder 2020

På återvinningscentralerna har besöksfrekvensen varit hög under en stor del av året vilket lett till ökade mängder avfall. Hela 20 procent mer avfall har tagits emot. Ökningen omfattar alla avfallsfraktioner utom brännbart avfall men främst är det bygg- och rivningsavfall som ökat. Tryckimpregnerat träavfall har exempelvis ökat med drygt 40 procent jämfört med samma period förra året. Permitteringar och ”hemester” på grund av pandemin är troliga orsaker till de ökade mängderna.

En negativ effekt av pandemin är att second-hand inlämningen har varit stängd under en stor del av året. Trots det har mycket material lämnats in under den del av året som inlämningen varit öppen vilket är positivt eftersom det förebygger att avfall uppstår.

Ökad sortering

Totalt sett har mängden brännbart avfall minskat under år 2020. Det är glädjande besked i arbetet för att uppnå ett hållbart samhälle.

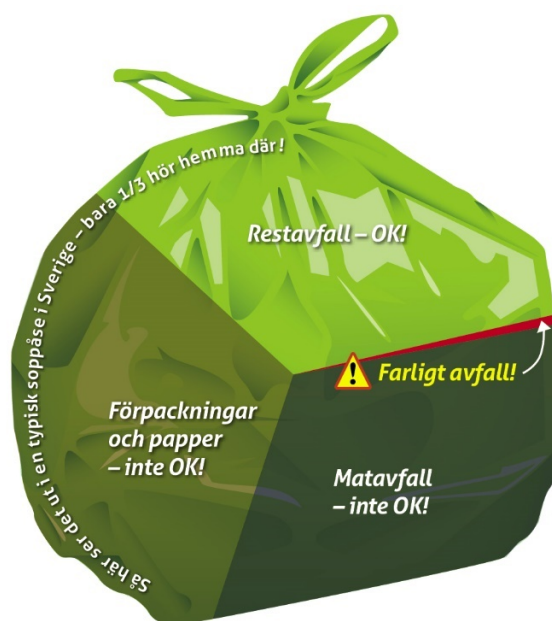
De tre senaste åren har avfallet hämtat med sopbil minskat med ca 1 000 ton per år. Orsaken till minskningen är troligtvis att fler har sorterat ut sina förpackningar till återvinning istället för att lägga dem i soptunnan till förbränning.

Plockanalyser visar att den typiska soppåsen innehåller ungefär en tredjedel förpackningar, en tredjedel mat och en tredjedel restavfall. Förhoppningsvis är de minskade mängderna avfall insamlat med sopbil ett trendbrott men kommande plockanalyser får utvisa om så är fallet.

Även på återvinningscentralerna minskar det brännbara avfallet. Dels beror det på riktade insatser i form av ”sortera säcken” men även att det generellt sett sorteras bättre.

547 kg...

...avfall per invånare hanterades av AÖS under 2020. Det är en ökning med 54 kg per invånare jämfört med 2019. Ökningen kan kopplas till det ökat antal besök på ÅVC som pandemin inneburit.



Grönt kort

Dynamisk våg och Grönt kort i Gullspång

Den sjätte anläggningen i AÖS område har under året öppnats för Grönt kort och det är Odenslunds ÅVC i Gullspångs kommun. Hittills har ca 1 200 kunder gått utbildning och fått grönt kort.

I samband med anpassningen till Grönt kort har en ny dynamisk våg installerats som ska väga kundernas avfall bland annat i syfte att kunna fakturera företag som tecknat grönt kort. Projektet med dynamisk vägning och Grönt kort för företag har pågått under året med ett trettiotal deltagande företag. Med särskilda återvinningskort och koppling mellan företag och deras registreringsnummer på företagets bilar och vågen sker vägningarna automatiskt när fordonen sakta åker över den dynamiska vågen. Vikterna ackumuleras sedan och stäms av mot det återvinningskort som företaget betalar för. Projektet fortsätter under 2021 med utveckling av ytterligare detaljer.

På samtliga anläggningar med Grönt kort har utbildningar av nya kunder pandemianpassats till färre deltagare per grupp vilket gett en något lägre utbildningstakt. Totalt sett har ca 9 100 kunder Grönt kort i Gullspång, Hjo, Karlsborg, Timmersdala, Töreboda och Värsås.

Visste du att...

...115 864 besök med Grönt kort registrerades under år 2020.



Sidlastning i Mariestad

Planeringen är i full gång och införandet av sidlastning i Mariestad beräknas till våren 2022. Bilar ska köpas in, insamlingsrutter ska anpassas och kunderna ska informeras. Det är några av de saker som omställningen till sidlastning innebär.

För personalen innebär tömning med sidlastare en bättre och mer omväxlande arbetsmiljö. Det ger bland annat en säkrare hämtning när chauffören inte behöver kliva ur fordonet i farliga trafikmiljöer och förslitningsskador kan minskas då personalen får rotera mellan fordon med olika tömningsätt.

Det kommer att bli en del kundpåverkan då rutterna anpassas till sidlastning. Det kommer till exempel att innebära att kunder får ändrade hämtningsdagar.

Kärlens placering påverkas också då de ska ställas fram av kunderna på tömningsdagen och vändas med öppningen mot sopbilen.

Syftet med förändringen är att uppnå en effektivare hämtning i Mariestad. Bilarna kommer att vara utrustade med två olika fack som gör att både mat- och restavfall kan tömmas samtidigt.



AÖS 20 år!

Förbundet bildades år 2000 med tre medlemskommuner och har sedan vuxit till i nuläget nio kommuner.

Sedan starten har utvecklingen inom avfallsområdet gått framåt i snabb takt både när det gäller teknik och sätten på vilka saker återvinns. Numera blir matavfall till drivmedel och återvinningscentraler kan besökas alla dagar i veckan mellan kl. 7-21.

Framtiden stavas cirkulär ekonomi och kraven på mer och rätt sortering kommer att öka successivt. Mer samverkan med fler kommuner kan vara lösningen för att möta de nya utmaningarna, tror förbundschef Lars Persson.



Avfallshandling Östra Skaraborg bildades år 2000 – med andra ord för 20 år sedan. Här tittar vi tillbaka lite på de gångna åren och det har verkligen hänt en hel del. AÖS var det första kommunalförbundet i landet och från början var tre kommuner anslutna – Hjo, Tibro och Skövde.
– Idag är nio kommuner anslutna och fler kan det säkert bli framöver, säger förbundschef Lars Persson.



Jessica Rytter, avfallshandlingör och Lars Persson, förbundschef ser tillbaka på de gångna 20 åren.

Väsentliga personalförhållanden

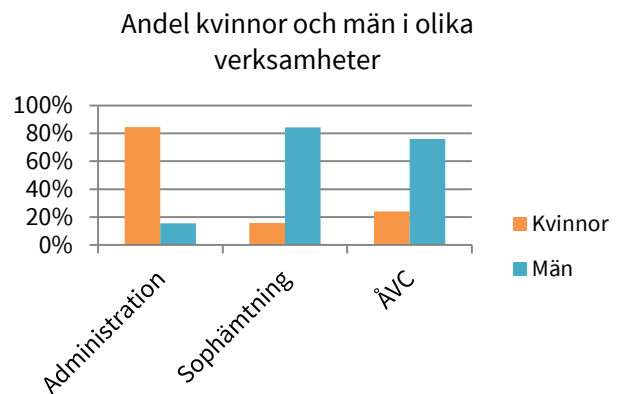
Medarbetare

Det har varit ett annorlunda år för alla medarbetare i AÖS. Sedan slutet av året har majoriteten av kontorspersonalen arbetat hemifrån och digitala möten är numera vardagsmat. Samtliga arbetsplatser har anpassats till gällande rekommendationer och personalsociala aktiviteter har fått ställas in.

Antalet tillsvidareanställda i AÖS uppgår till 55 personer vid årets slut vilket är en minskning med fyra personer jämfört med föregående år. Alla tjänsterna kommer inte att återbesättas bland annat på grund av omorganisering.

Medelåldern för de anställda är 46 år.

Andelen kvinnor uppgår till 35 procent och männen till 65 procent. Det är framför allt inom verksamheterna sophämtning och återvinningscentraler som andelen kvinnor fortfarande är lägre.



Tömning av restavfall vid Skövde värmeverk

Redovisning av sjukfrånvaro (anges i % av total arbetad tid)	2020	2019
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	6,8 %	5,7 %
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	25,4 %	27,4 %
Sjukfrånvaro för kvinnor	8,5 %	8,3 %
Sjukfrånvaro för män	5,9 %	4,1 %
Sjukfrånvaro i åldrarna 29 år eller yngre	10,4 %	6,0 %
Sjukfrånvaro i åldrarna 30-49 år	6,3 %	5,2 %
Sjukfrånvaro i åldrarna 50 år eller äldre	6,4 %	5,9 %

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron under året uppgår till 6,8 procent vilket är en ökning med 1,1 procent jämfört med samma period föregående år. Vid delåret var den totala sjukfrånvaron 7,4 procent innebärande att frånvaron minskat under andra halvåret. Det stämmer väl med hur pandemiläget såg ut under sommaren och början av hösten. Pandemin tog fart på nytt i september.

AÖS har haft ett fåtal konstaterade fall av covid-19 men rekommendationer om att stanna hemma vid förkylningssymptom samt vid testning av covid-19 har trots allt lett till en ökad korttidsfrånvaro.

Den förhöjda frånvaron har medgett ersättning för höga sjuklönekostnader från Försäkringskassan om totalt 320 tkr vilket täckt merparten av den förhöjda sjuklönekostnaden.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning är en utmaning inom både sophämtning och ÅVC. Det beror bland annat på att efterfrågan på chaufförer är stor men även för att utvecklingen av AÖS verksamhet innebär att kraven för de yrkesrollerna är högre än tidigare.

Vid nyrekrytering bedöms i allt högre grad till exempel den arbetssökandes serviceförmåga och sociala kompetens vid sidan av den grundläggande yrkeskunskapen. Exempel på nytt inslag i fortbildningen av medarbetarna är retorikutbildning.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

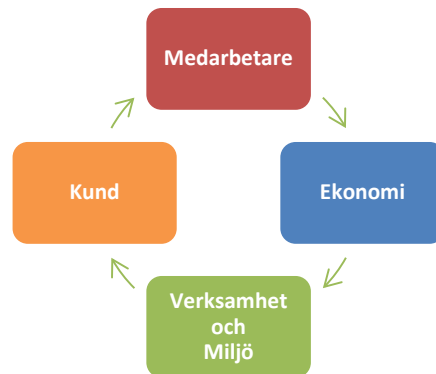
Mål och måluppfyllelse 2020

Uppföljning av målen i verksamhetsplanen sker löpande i under året och redovisas till direktionen tre gånger per år.

Av de verksamhetsövergripande målsättningarna uppnås tre av fem mål. Ett av målen har inte kunnat mätas på grund av den pågående pandemin. Det finansiella målet uppnås också.

Målen som uppnås är mängden slam från enskilda avloppsanläggningar som hanteras via olika lokala lösningar, insamlad matavfallsmängd och införande av Grönt kort på minst en ÅVC.

Kund- och medarbetarenkät genomförs vart tredje år. Nästa mätning sker år 2023.



Resultatet från medarbetarenkäten är betydligt bättre (+21 %) än vid föregående undersökning och uppgår till 79 % nöjdhet. Målet nås inte men det är samtidigt ett högt ställt mål.

Kundenkäten når också högt resultat med 82 % nöjda kunder. Strax under målsättningen om det högt ställda målet om totalt 85 % nöjda kunder.

<u>Verksamhet och miljö</u> Övergripande mål	Lokalt omhändertagande av avfall i så stor utsträckning som möjligt
Mål 2020	Måluppfyllelse
Minst 5 % av mängden slam från enskilda avloppsanläggningar ska hanteras via olika lokala lösningar.	<p>Målet är uppnått.</p> <p>14,1 % av det insamlade slammet har hanterats via olika lokala lösningar som exempelvis i avvattningsverk.</p> <p><u>Kommentar:</u></p> <p>Ett nytt transportabelt avvattningsverk har startats och volymerna till avvattning i Falköping har därmed ökat. 2020 startades ett samarbete med MTG kommunerna som under 2021 mynnar ut i att ett avvattningsverk för första gången kommer testas i Mariestads kommun.</p>

<u>Verksamhet och miljö</u>		Bedriva en effektiv och miljöriktig verksamhet	
Övergripande mål			
Mål 2020		Måluppfyllelse	
Mängden insamlat matavfall ska uppgå till minst 50 % av allt matavfall som uppstår.		<p>Målet är uppnått.</p> <p>AÖS samlar in 51,4 % av det matavfall som uppstår.</p> <p><u>Kommentar:</u></p> <p>Regeringen har beslutat att höja insamlingsmålet från 50 % till 75 % av det matavfall som uppstår. En kraftig höjning redan från 2023 som kommer att kräva betydande insatser för att nå.</p>	
Matavfallets renhetsgrad ska vara minst 98 procent vid varje fastighet.		<p>Målet har inte kunnat mätas.</p> <p><u>Kommentar:</u></p> <p>Med anledning av den pågående pandemin har inga kvalitetskontroller av matavfall genomförts under 2020.</p>	

<u>Kund</u>		God service och hög tillgänglighet	
Övergripande mål			
Mål 2020		Måluppfyllelse	
Grönt kort införs på minst en ÅVC.		<p>Målet är uppnått.</p> <p>Grönt kort vid Odenslund ÅVC startade i april.</p> <p><u>Kommentar:</u></p> <p>På anläggningen provas ny teknik för att väga avfall från företag, dynamisk vägning. Syftet är bland annat att underlätta debitering av verksamhetsavfall från företag.</p>	

<u>Kund</u> Övergripande mål		Aktuell och lättillgänglig information om AÖS miljödrivna avfallshantering och kundens bidrag till denna ("alla måste förstå – alla måste vara med")
Mål 2020	Måluppfyllelse	
Nöjd kundindex ska vara minst 85 %.	<p>Målet är inte uppnått.</p> <p>Resultatet i kundundersökningen för år 2020 uppgår till 82 procent nöjda kunder.</p> <p><u>Kommentar:</u></p> <p>Både nöjdheten med sophämtning och återvinningscentraler överstiger målet om 85 % nöjda kunder. Information och kundtjänst lyfts fram som förbättringsområden för att öka den totala nöjdheten.</p>	

<u>Medarbetare</u> Övergripande mål		Vara en attraktiv arbetsgivare
Mål 2020	Måluppfyllelse	
Nöjd medarbetarindex (NMI) ska vara minst 85.	<p>Målet är inte uppnått.</p> <p>Resultatet i enkäten uppgår till 79. Det är en klar förbättring jämfört med förra undersökningen som var 58.</p> <p><u>Kommentar:</u></p> <p>Organisationen har stabiliserats sedan den förra medarbetarenkäten vilket resultatet visar. Nöjdheten med ledarskap och arbetsmiljö är två av de områden som ökat mest i undersökningen.</p>	

<u>Ekonomi</u> Övergripande mål		Ekonomi i balans
Mål 2020	Måluppfyllelse	
Soliditeten understiger inte 35 %.	<p>Målet är uppnått.</p> <p>Soliditeten är 42 % och överstiger därmed det finansiella målet.</p> <p><u>Kommentar:</u></p> <p>Bedömningen är att målet kommer att uppnås även då resultatet är i balans.</p>	

Ekonomisk ställning

Resultatet för året är negativt med -5,0 mnkr. Det är 5,6 mnkr bättre än det budgeterade resultatet om -10,6 mnkr. Soliditeten uppgår till 42 procent vilket innebär att det finansiella målet är uppfyllt. Den ekonomiska ställningen är god trots det negativa resultat. Det egna kapitalet uppgår till 33 mnkr vid årets slut. Även kassalikviditeten är god (118%) vilket innebär att kortfristiga skulder kan betalas utan att behöva använda checkkredit eller uppta några andra lån.

Under året har koncessionsavtalen med Falköpings kommun och Skövde energi upphört och behandling av matavfall respektive brännbart restavfall har upphandlats. För AÖS innebär upphörande av koncessionen att intäkterna för behandlingsavgifterna styrts om från de behandlande anläggningarna till AÖS. Samtidigt belastas AÖS med kostnaderna för behandling av mat- och restavfall. Förändringen är jämförelsestörande.

Intäkterna för renhållningsuppdraget överstiger budget med 4,8 mnkr. Marknadspriserna för skrot har varit bättre än förväntat och försäljning av årskort till företag ökat vilket gör att intäkterna på ÅVC överstiger budget. Intäkterna för tömning av enskilda avlopp avviker också positivt från budget. Det beror till största del på att fler har varit hemma under pandemin och fler tömningar har därmed utförts.

Trots kraftigt ökade mängder bygg- och rivningsavfall på återvinningscentralerna och åtgärder för att säkra sophämtning under pandemin understiger kostnaderna budget med 0,7 mnkr. Bidragande orsaker är utebliven skatt på träavfall, målinriktat arbete med att minska brännbart avfall på ÅVC och lägre behandlingskostnader för matavfall.

God ekonomisk hushållning

Majoriteten av verksamhetsmålen nås för år 2020. Det finansiella målet överstigs och den ekonomiska ställningen är fortsatt god. AÖS verksamhet genomsyras av ständig strävan efter en effektiv och miljöriktig verksamhet. Möjliga besparingsåtgärder är bland andra Sortera säcken för minskade mängder brännbart restavfall, sidlastning i Mariestad för effektivare sophämtning, rullkrossar för minskat antal transporter och ökat antal kunder som väljer digitala fakturaalternativ för minskade faktureringskostnader.

Det planerade ekonomiska underskottet följer helt direktionens beslut om att minska det egna kapitalet och stegvis höja avgifterna för att nå budget i balans. Enligt nuvarande plan för taxehöjningar som presenterats för direktionen och kommundirektörerna i medlemskommunerna beräknas budget i balans uppnås inom tre till fyra år.

Balanskravsresultat 2020

Balanskravsutredning

Årets resultat efter balanskravsutredning är -5,3 mnkr. AÖS har fortsatt en god finansiell ställning med en soliditet som överstiger målet i verksamhetsplanen och eget kapital som uppgår till 33 mnkr.

Enligt kommunallagen ska ett negativt resultat återställas inom tre år. Med anledning av den goda finansiella ställningen och beaktande av att verksamheten bedrivs i enlighet med god ekonomisk hushållning bedöms det finnas synnerliga skäl att inte återställa det negativa resultatet.

Direktionen för AÖS har sedan 2012 årligen beslutat att inte återställa de negativa resultaten som härrör sig från den stora verksamhetsutökning som insamling av matavfall innebär.

Det egna kapitalet har använts för att finansiera utbyggnaden samtidigt som avgifterna varit oförändrade.

Avgifterna höjdes inför år 2020 och kommer fortsatt föreslås höjas stegvis för att inom tre till fyra år uppnå ett resultat i balans.

Balanskravsutredning	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	-4 996	-5 383	-11 602
- samtliga realisationsvinster	-331	-478	-140
+ 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
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-5 327	-5 861	-11 742
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Årets balanskravsresultat	-5 327	-5 861	-11 742

Översikt över verksamhetens utveckling

Fem verksamhetsår i sammandrag

(Tkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	158 012¹	135 484	121 579	122 082	118 174
Verksamhetens kostnader	-163 006¹	-140 865	-133 186	-130 918	-126 770
Finansnetto	-2	-2	5	10	-13
Årets resultat	-4 996	-5 383	-11 602	-8 827	-8 610
Resultatutveckling	0	-4,0%	-9,5%	-7,2%	-7,3%
Likvida medel	28 908	29 795	31 487	32 215	40 368
Kassalikviditet	118%	134%	158%	205%	247%
Eget kapital	32 930	37 926	43 309	54 911	63 738
Soliditet (%)	42%	48%	58%	63%	69%
Antal anställda	55	59	58	54	55

1. Koncessionsavtalen med Falköpings kommun och Skövde energi har upphört och både intäkter och kostnader för behandling av matavfall respektive brännbart restavfall ingår därmed i AÖS ekonomiska redovisning.

Förväntad utveckling

Förändringar inom avfallsområdet

För närvarande sker en hel del förändringar inom avfallsområdet som syftar till utökad sortering och större ansvar för kommunerna. Som exempel kan nämnas kommunalt ansvar för insamling av returpapper, bostadsnära insamling av förpackningar och ny målsättning för insamling av matavfall.

Enligt den plan för taxehöjningar som presenterats för direktionen och kommundirektörerna i medlemskommunerna ökas intäkterna årligen med ca 5 procent vilket motsvarar 6 mnkr tills resultatet balanseras.

Eventuellt tillkommande och i dagsläget okända kostnader för utökad sortering och insamling är inte inkluderade i den föreslagna planen för kommande taxehöjningar. Planen kan därför komma att behöva revideras.

Nytt mål för matavfall

Regeringen har beslutat att höja etappmålet för matavfall. Senast år 2023 ska utsorteringen av matavfall från hushåll, storkök, butiker och restauranger öka från 50 till 75 procent. AÖS når för närvarande 51 procent utsorterat matavfall. Det blir en tuff utmaning att nå det nya målet på så kort tid.

Kommunalt ansvar för returpapper

I december beslutade regeringen att upphäva producentansvaret för returpapper. Från 1 januari 2022 läggs istället ansvaret för insamling och återvinning av dagstidningar, reklamblad och andra trycksaker på kommunerna. Det nya systemet ska vara lättillgängligt och målet är att samla in och materialåtervinna 90 procent av returpappret som sätts på marknaden.

Beslutet innebär både ekonomiska och miljömässiga konsekvenser. Regeringen frångår principen om att förorenaren betalar vilket kan betraktas som ett avsteg från arbetet för en cirkulär ekonomi.

Finansieringen av insamlingen ska ske inom ramen för avfallstaxan. Enligt beräkningar från branschorganisationen Avfall Sverige kan det kosta mellan 150 – 250 kr per hushåll och år. Det råder även osäkerhet kring avsättningen för det insamlade materialet både gällande ersättning och möjlighet till avlämning.

För AÖS del innebär det mycket kort tid att skapa en insamlingslösning som är ekonomiskt effektiv och som når insamlingsmålet. I avfallstaxan för år 2022 behöver ännu okända kostnader för insamlingen beräknas och beslutas.

Bostadsnära insamling av förpackningar

Regeringen har fattat beslut om ändringar i förordningen om producentansvar för förpackningar och returpapper. Syftet är att underlätta för hushållen att källsortera sina förpackningar.

Enligt förordningen skulle införandet ske successivt så att 2021 skulle 60 procent av alla bostadsfastigheter erbjudas en samlingsplats nära huset eller i kvarteret. Från 2025 skulle alla bostäder erbjudas den möjligheten. Idag sker insamlingen främst via återvinningsstationer.

Under sommaren drog regeringen dock tillbaka förordningen som krävde bostadsnära insamling av förpackningar. Något nytt datum för krav på bostadsnära insamling av förpackningar inom ramarna för producentansvaret har ännu inte givits.

Det är fortsatt producenterna som ansvarar för insamlingen och det är i dagsläget oklart hur insamlingssystemet kommer att se ut i kommunerna. Naturvårdsverket har tillsyn över producentansvaret och godkänner system för insamlingen.

För invånare och verksamheter gäller fortfarande ansvar för att sortera sitt avfall och lämna allt som går till återvinning.

AÖS direktion har beslutat att inte inleda något samarbete med förpackningsproducenterna om insamling av förpackningar såvida inte full kostnadstäckning garanteras.

Förebyggande åtgärder

Den 1 augusti 2020 infördes en skyldighet för kommunerna att lämna information till hushållen om avfallsförebyggande åtgärder. Ambitionsnivån beträffande arbete med förebyggande åtgärder påverkar naturligtvis kostnaderna i motsvarande omfattning. Både informationsinsatser samt arbete med förebyggande åtgärder får numera finansieras av avfallstaxan vilket är en förändring från tidigare bestämmelser.

Frival för yrkesmässiga verksamheter

Regeringen har ånyo tillsatt en utredning om så kallat frival för yrkesmässiga verksamheter. Utredningen ska ta fram förslag till lösningar som ökar möjligheten för dessa verksamheter att ta hand om sitt kommunala avfall. Uppdraget ska redovisas i april 2021.

I praktiken skulle ett frival kunna innebära att företag kan välja valfri entreprenör på marknaden att hämta det kommunala avfallet som AÖS idag har ansvar för att hämta. Det finns risk för konkurrens om avfallet i tätorter medan landsbygdens verksamheter kanske lämnas åt kommunen då kravet på hämtning alltjämt kvarstår. Ett sådant scenario skulle kunna leda till ineffektiv och fördyrad hämtning.



Foto: Thomas Harrysson

Översyn av AÖS ändamål

AÖS har en förbundsordning som tydliggör vad ändamålet med förbundet är: *”Att skapa en långsiktig hållbar organisation för insamling och hantering av främst hushållsavfall och därmed jämförligt avfall”*.

Ändamålet har varit oförändrat sedan förbundet bildades den 1 januari 2000 och AÖS medlemskommuner har under året tagit initiativ till en översyn av förbundets uppdrag, mot bakgrund av att avfallsfrågorna förändrats mycket de senaste 20 åren.

Översynen inleddes med en nulägesbeskrivning av rollfördelningen mellan förbundet och medlemskommunerna. Under 2021 kommer arbetet att fortsätta med en beskrivning av medlemskommunernas och AÖS samlade uppdrag kring avfall utifrån ny lagstiftning och nya målsättningar. Översynen kommer sannolikt att leda till ett reviderat uppdrag i en ny förbundsordning.

Nya medlemskommuner

Under året har samtal förts med kommuner som visat intresse för att bli medlemmar i AÖS. Medlemskap skulle kunna vara aktuellt vid årsskiftet 2022 eller 2023.

Det är framför allt nya utökade krav på sortering och ny lagstiftning som driver kommunal samverkan inom avfallsområdet. Hittills i förbundets historia har det varit framgångsrikt med nya medlemmar och inget tyder på att det skulle vara annorlunda i framtiden.

Resultaträkning

Tkr	Not	2020-12-31	Budget 2020	2019-12-31
Verksamhetens intäkter				
Grund- och hämtningsavgifter		127 906	125 855	113 468
Övriga intäkter	2	30 106	9 200	22 016
Verksamhetens kostnader				
Övriga externa kostnader	3,4	-120 707	-88 140	-102 301
Personalkostnader	5	-34 839	-34 760	-33 040
Avskrivningar	6	-7 460	-8 310	-5 524
Verksamhetens resultat		-4 994	-10 585	-5 381
Finansiella intäkter		1		2
Finansiella kostnader		-3		-4
Resultat efter finansiella poster		-2		-2
Årets resultat		-4 996	-10 585	-5 383

Balansräkning

Tkr	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	7	3 515	4 144
Maskiner	8	2 686	1 256
Inventarier	9	4 821	2 898
Bilar och andra transportmedel	10	13 498	15 655
Summa anläggningstillgångar		24 520	23 953
Omsättningstillgångar			
Fordringar			
Kundfordringar		16 748	22 804
Övriga fordringar		173	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		7 728	2 526
Summa fordringar		24 649	25 330
Kassa och bank		28 908	29 795
Summa omsättningstillgångar		53 557	55 125
SUMMA TILLGÅNGAR		78 077	79 078
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat		-4 996	-5 383
Övrigt eget kapital		37 926	43 309
Summa eget kapital		32 930	37 926
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		21 488	22 492
Övriga kortfristiga skulder	11	5 560	4 960
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	12	18 099	13 700
Summa kortfristiga skulder		45 147	41 152
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		78 077	79 078
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys

Tkr	2020-01-01 2020-12-31	2019-01-01 2019-12-31
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	-4 996	-5 383
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Av- och nedskrivningar	7 460	5 524
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-251	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	7 209	5 524
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	681	6 509
Ökning/minskning kortfristiga skulder	3 995	1 066
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 889	7 716
Investeringsverksamheten		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-8 317	-10 293
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	541	884
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-7 776	-9 409
Finansieringsverksamheten		
Medel från finansieringsverksamheten	0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE	-887	-1 692
Likvida medel vid årets början	29 795	31 487
Likvida medel vid årets slut	28 908	29 795

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 kommunalförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

INTÄKTER

Redovisning av intäkter

Renhållningsavgifter debiteras huvudsakligen i efterskott.

Försäljning av varor och tjänster redovisas vid leverans till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter. Övriga intäkter som intjänats intäktsredovisas enligt följande: Ränteintäkter i enlighet med effektiv avkastning.

KOSTNADER

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På eventuella 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, dvs. 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 halvt prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Pensioner

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

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.

Noter (tkr)

Not 2 Övriga intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Försäljning av material och mottagningsavgifter ÅVC	6 639	6 092
Intäkter kommersiell verksamhet (verksamhetsavfall, sluttäckning) *	21 136	13 700
Realisationsvinst	331	478
Övriga intäkter (lönebidrag, bidrag från Vinnova)	2 000	1 745
Summa	30 106	22 015

*Mottagning av sluttäckningsmaterial varierar över tid beroende på behov och tillgång på material.

Not 3 Ersättning till revisorerna

	2020-12-31	2019-12-31
<u>PwC</u>		
Revisionsuppdraget	30	30
Summa	30	30

Not 4 Övriga externa kostnader

	2020-12-31	2019-12-31
Entreprenader	49 651	49 495
Behandlingskostnader	22 465	12 501
Förbränningsskatt	1 736	0
Konsulttjänster	1 577	980
Lokal- och markhyror	1 717	1 655
Hyror/leasing av anläggningstillgångar	466	887
Bränsle, energi och vatten	3 248	3 463
Transporter	4 585	4 702
Övriga lokal- och fastighetskostnader *	8 567	3 877
Inköp av förbrukningsinventarier och material	8 111	6 285
Reparationer och underhåll av maskiner och inventarier	3 925	4 677
Administrationskostnader	12 636	12 001
Realisationsförluster	80	0
Övriga verksamhetskostnader	1 933	1 778
Summa	120 677	102 301

*Sluttäckningskostnader varierar över tid bland annat beroende på tillgång till olika materialslag.

Not 5 Personalkostnader

	2020-12-31	2019-12-31
Arvoden	246	259
Löner**	24 395	22 780
Kostnadsersättningar	42	44
Sociala avgifter	7 614	7 942
Pensionskostnader	2 223	1 560
Personalsociala kostnader	319	455
Summa	34 839	33 040

**timlönerna har ökat till följd av pandemin

Not 6 Avskrivningar	2020-12-31	2019-12-31
Byggnader	641	641
Maskiner	922	868
Inventarier	1 199	516
Bilar och andra transportmedel	4 698	3 499
Summa	7 460	5 524
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod, år		
Byggnader	11	11
Maskiner, inventarier och fordon	6	6

Not 7 Byggnader och mark	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 584	6 584
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 584	6 584
Ingående avskrivningar	-2 440	-1 800
Årets avskrivningar	-641	-641
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 081	-2 440
Pågående nyanläggningar		
Utgifter under året	12	0
Utgående balans	12	0
Utgående redovisat värde	3 515	4 144

Not 8 Maskiner	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 025	10 025
Investeringar	2 510	0
Försäljningar/utrangeringar	-1 435	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 100	10 025
Ingående avskrivningar	-8 769	-7 901
Försäljningar/utrangeringar	1 277	0
Årets avskrivningar	-922	-868
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 414	-8 769
Utgående redovisat värde	2 686	1 256

Not 9 Inventarier	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 488	3 945
Investeringar	3 135	1 542
Försäljningar/utrangeringar	-31	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 592	5 487
Ingående avskrivningar	-2 589	-2 073
Försäljningar/utrangeringar	17	0
Årets avskrivningar	-1 199	-516
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 771	-2 589
Utgående redovisat värde	4 821	2 898

Not 10 Bilar och andra transportmedel	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	32 595	31 980
Investeringar	2 660	8 751
Försäljningar/utrangeringar	-675	-8 136
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	34 580	32 595
Ingående avskrivningar	-16 940	-20 692
Försäljningar/utrangeringar	556	7 252
Årets avskrivningar	-4 698	-3 500
Utgående ackumulerade avskrivningar	-21 082	-16 940
Utgående redovisat värde	13 498	15 655

Not 11 Övriga kortfristiga skulder	2020-12-31	2019-12-31
Momsskuld	4 200	3 946
Sociala avgifter	724	555
Personalens källskatt	636	459
Summa	5 560	4 960

Not 12 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna löner	358	341
Upplupna semesterlöner	2 310	2 312
Pensionsskuld avgiftsbestämd ålderspension	954	962
Löneskatt avgiftsbestämd ålderspension och övrig löneskatt	411	370
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14 066	9 715
Summa	18 099	13 700

Drift- och investeringsredovisning

Resultatanalys

Årets resultat är negativt med -5 mnkr vilket är 5,6 mnkr bättre än budget. Det är framför allt intäkterna som avviker positivt från budget med knappt 5 mnkr. Kostnaderna håller sig under budget trots oförutsedda kostnader i samband med pandemin som inköp av containrar till sophämtning, ökade avfallsmängder på ÅVC och högre kostnader för personal.

Intäkter

AÖS intäkter består främst av taxereglerade grundavgifter, hämningsavgifter från sop- och latrinhämtning samt tömning av enskilda avlopp. Utöver den kommunala renhållningsskyldigheten har AÖS viss mottagning av verksamhetsavfall och sköter sluttäkningsarbetet i några av medlemskommunerna. Verksamheten sluttäckning är kostnadsneutral då intäkter och kostnader är lika stora.

Intäkterna för renhållningsuppdraget uppgår till 137 mnkr vilket är ca 4,8 mnkr mer än budgeterat. Det är främst grundavgifter, intäkter på ÅVC och slamtömning som avviker från budget. Taxehöjning, nybyggnationer och arbete med registervård gör att grundavgifterna ökar. Fler tömningar av enskilda avlopp har genomförts under året och därför ökar också intäkterna. Troligtvis beror det på att fler varit hemma eller i sina sommarstugor under pandemin.

Intäkterna på ÅVC består främst av försäljning av återvinningsmaterial som skrot och wellpapp. Intäkterna har ökat jämfört med föregående år trots att marknadspriserna på grund av pandemin skiftat mycket under året.

Övriga intäkter från sluttäckning och mottagande av verksamhetsavfall uppgår till 21,1 mnkr. Intäkter för sluttäckning varierar över tid beroende på inflöde av material till anläggningarna.

Intäkter kommunal renhållning (tkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse	Utfall 2019
Grundavgifter	-43 019	-42 000	1 019	-41 644
Hämningsavgifter	-67 480	-68 700	-1 220	-56 803
Latrin	-681	-560	121	-560
Slamtömningsavgifter	-16 704	-14 595	2 109	-14 431
Återvinningscentraler	-6 889	-5 340	1 549	-6 457
Övrigt	-2 103	-890	1 213	-1 881
Summa	-136 876	-132 085	4 791	-121 776

Intäkter övrig verksamhet (tkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse	Utfall 2019
Sluttäckning	-20 052	-1 980	18 072	-13 030
Mottagningsavgifter verksamhetsavfall	-1 084	-990	94	-678
Summa	-21 136	-2 970	18 166	-13 708

Kostnader

Kostnaderna för renhållningsuppdraget uppgår till 142 mnkr och det är 0,7 mnkr mindre än budgeterat. På grund av osäkerhet kring skatt på förbränning av träavfall har av försiktighets skull 0,8 mnkr budgeterats. Skatten har dock uteblivit under året och skatten på övrigt brännbart avfall är något lägre än förväntat vilket gör att ÅVC understiger budget med ca 1 mnkr trots ökade mängder bygg- och rivningsavfall.

Kostnader för insamlingsverksamheten (sophämtning och slamsugning) överstiger budget med ungefär 1 mnkr. För sophämtningen beror det på pandemiåtgärder för att säkerställa sophämtningen vid eventuellt stort personalbortfall. För slamsugning handlar det om att fler tömningar genomförts under året vilket kan kopplas till pandemin då fler har varit hemma och fler spenderat mer tid i sina sommarstugor.

Precis som intäkterna varierar kostnaderna för sluttäckning mellan åren beroende på mängden arbete som utförs. Verksamheten är kostnadsneutral då intäkter och kostnader är lika stora. Under året höjdes avgifterna för mottagning av verksamhetsavfall vilket lett till att verksamheten lämnar ett litet överskott på ca 0,1 mnkr.

Kostnader per verksamhet (tkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse	Utfall 2019
Direktion	379	505	126	389
Administration	18 637	19 100	463	18 244
ÅVC	39 919	41 100	1 181	38 057
Enskilda avlopp	15 641	15 035	-606	13 827
Sophämtning	67 417	66 930	-487	56 479
Summa	141 993	142 670	677	126 996

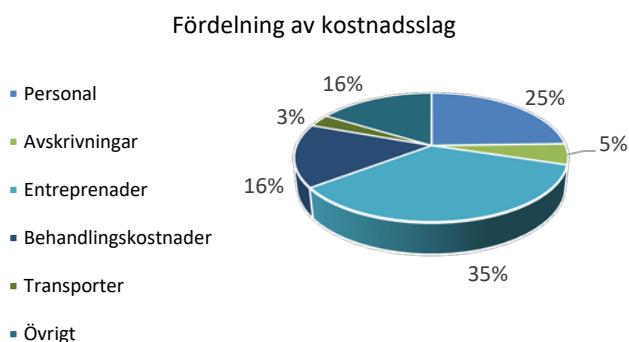
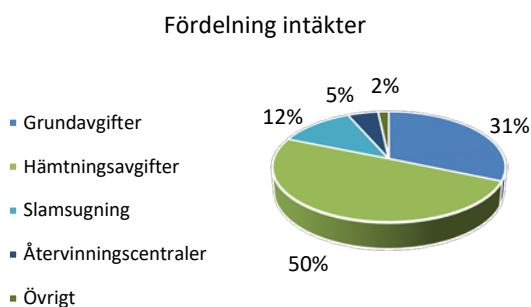
Kostnader övrig verksamhet (tkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse	Utfall 2019
Sluttäckning	20 052	1 980	-18 072	13 029
Verksamhetsavfall	963	990	27	841
Summa	21 015	2 970	18 045	13 870

Kostnader (tkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse	Utfall 2019
Årets resultat	-4 996	-10 585	5 589	-5 383

Fördelning av intäkter och kostnader för renhållningsuppdraget

Majoriteten av AÖS intäkter utgörs av taxereglerade grundavgifter, avgifter för sophämtning och tömning av små avloppsanläggningar. Fem procent av intäkterna kommer från mottagning och försäljning av återvinningsmaterial på ÅVC. Övrigt är en samlingspost för exempelvis lönebidrag och försäkringsersättningar.

De största kostnaderna utgörs av personal och entreprenadkostnader för sophämtning, återvinningscentraler och tömning av små avloppsanläggningar.



Investeringsredovisning

Två nya teleskoplastare och en kompaktlastare har köpts in till ÅVC:erna i Falköping och Skövde. En ny sopbil har köpts in till verksamheten i Skövde. Arbetet med införande av sidlastning i Mariestad har försenats något och de nya bilarna kommer istället att köpas in under 2021.

Grönt kort i Odenslund har färdigställts där bland annat en dynamisk våg har köpts in. Två Roll-Pack har köpts in i syfte att öka lastvikterna i containrar på ÅVC och därmed minska antalet transporter.

Investeringar (mnkr)	Budget 2020	Investeringar 2020	Investeringar 2019
Fastigheter	0	0	0
Maskiner	3,9	4,4	0
Inventarier	2,3	1,2	1,5
Bilar och andra transportmedel	6,1	2,7	8,8
Summa	12,3	8,3	10,3



Foto: Andréas Spangenberg

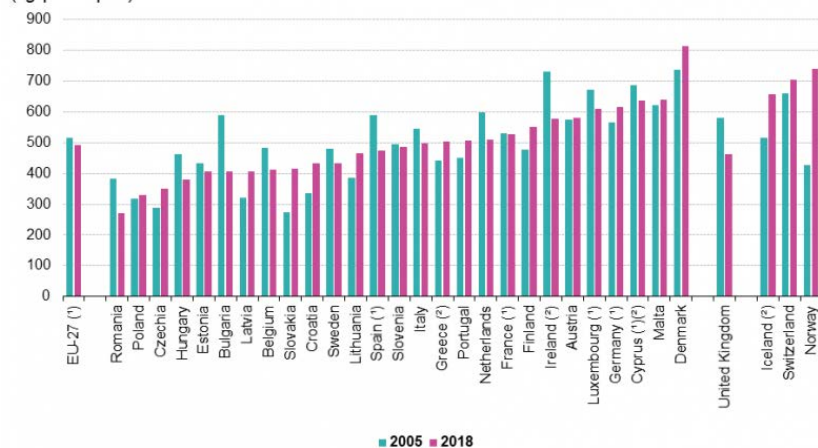
Bilaga 1 Insamlade och behandlade mängder

1. Avfallsmängder inom Sverige och EU

Hushållsavfall utgör bara en liten del av de totala genererade avfallsmängderna i Sverige. Enligt Naturvårdsverket var 2018 den totala avfallsmängden i Sverige 139 miljoner ton. Den övervägande delen, 75% av dessa mängder är gruvavfall. Byggbranschen stod för 12,4 miljoner ton. Hushållen stod för ca 4,5 miljoner ton (ca 440 kg per person).

Municipal waste generated, 2005 and 2018

(kg per capita)



Mängd hushållsavfall inom EU var i genomsnitt 492 kg per EU-medborgare 2018, vilket innebär en ökning på 5 kg mot år innan. Variationen inom EU är stor från 292 kg per invånare i Rumänien till 814 kg/invånare i Danmark.

Note: Countries are ranked in increasing order by municipal waste generation in 2018.

(*) Estimated.

(*) 2017 data instead of 2018.

Source: Eurostat (online data code: env_wasmun)

eurostat

Även om mängden hushållsavfall ökar inom EU så har motsvarande mängd i Sverige varit stabil under de senaste åren.

Behandlad mängd hushållsavfall 2015–2019 (kg/person)					
	2015	2016	2017	2018	2019
Materialåtervinning	147	147	144	147	147
Återvinning av konstruktionsmaterial	21	16	16	14	14
Biologisk återvinning	72	76	72	72	67
Energiåtervinning	232	226	237	231	235
Deponering	4	3	2	3	4
Totalt behandlad mängd	477	468	473	467	467

Bild: Behandlad mängd hushållsavfall i Sverige, källa Avfall Sverige.

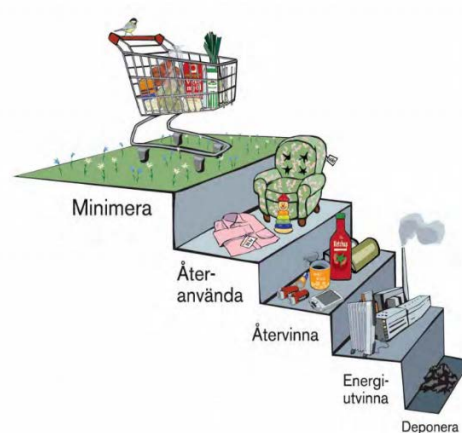
2. Hanterade mängder inom AÖS

I detta avsnitt redovisas statistik för insamlade mängder av produkter och avfall inom AÖS. Statistiken redovisas i huvudsak i kg per invånare. Detta görs för att få en översikt av utvecklingen utan att nya medlemskommuners tillskott snedvrider bilden.

Statistiken avser enbart AÖS verksamhet och ger därmed inte en total bild över hushållens sortering eftersom deras sortering av förpackningar inte ingår. Utöver det som samlas in på AÖS anläggningar ingår inte olika typer av återbruk. Dvs i siffrorna ingår inte näthandelsföretag som är verksamma inom t ex matvaror som är på väg att kasseras (ex Mat-smart) eller den omfattade handeln med second-hand-produkter och liknande.

Avfallstrappan till höger är utgångspunkten för allt arbete med avfall inom EU och den har implementerats i svensk lagstiftning som reglerar hur produkter och avfall ska hanteras. Avfalls-

trappan verkar för att minska den totala mängden avfall och dess farlighet samt för att öka återanvändningen av varor och produkter och återvinning av material.



2.1 Samarbeten för att främja återanvändning

Vid AÖS återvinningscentraler finns samarbete med Björkåfrihet för insamling av textilier. Då försäljningen av insamlade kläder och andra textilier kraftigt minskat under Coronapandemin påverkades även textilinsamling under 2020. Utöver vid Tibro ÅVC lades insamlingen helt ned från maj till september. Insamling har därefter endast återupptagits vid de större återvinningscentralerna. Insamlad mängd textilier vid AÖS återvinningscentraler under 2020 blev 184 ton, 1,1 kg per invånare (2019: 261 ton, 1,5 kg per invånare). Av dessa mängder gick 79 procent till återanvändning, 15 procent till återvinning och 6 procent skickades till förbränning (2018 års fördelning).

Utöver vid Töreboda ÅVC, sker finns vid samtliga större ÅVC som drivs i AÖS egen regi möjlighet att lämna saker för återanvändning som till exempel husgeråd och inredningsföremål. Insamlingen utgör ett komplement till den redan stora marknaden för second-handverksamheter och liknande. AÖS insamling på

återvinningscentralerna sker i samarbete med lokala second-handverksamheter. Insamlingen vid Karlsborgs ÅVC och Bångahagens ÅVC dock varit stängd större delen av året. Vid Hjo ÅVC har mottagningen varit stängd till hälften mellan juni och oktober. Bakgrunden till stängningarna är pandemin och en stor andel äldre i riskgrupp hos de lokala secondhandverksamheterna.

Mottagna mängder för 2020 var 198 ton (1,1 kg per invånare), vilket är något lägre än för 2019. De insamlade mängderna bedöms utgöra en mycket liten del av den återbruksverksamhet som finns i samhället idag.

2.2 Insamling av avfall

Via sopbilar och återvinningscentraler hanterar AÖS totalt 547,3 kg avfall per invånare. Mängden avfall som samlas in med sopbil och mängden brännbart restavfall har minskat. Däremot har totala mängden avfall på ÅVC ökat betydligt. Totalt insamlad mängd inom AÖS ökade med 54,7 kg per invånare eller +11,1 procent. Den ökade avfallsmängden överstiger kraftigt ökningen av köpkraft. KPI ökade med under året med 1,5 procent som årsmedelvärde.

Antalen besök på återvinningscentralerna ökade kraftigt under året Den stora ökningen är sannolikt en effekt av de permitteringar och ökad ”hemmanärvaro” som Coronapandemin inneburit. Glädjande nog har den ökade avfallsmängden inte inneburit att det brännbara restavfallet ökat, vilket är ett tecken på att kundernas förmåga och vilja att sortera avfallet har ökat.

Insamlat avfall per metod

Kg per invånare	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Hämtat med sopbil, varav	191,9	197,3	204,8	208,6	207,9	206,4	207,7
Brännbart restavfall	156,8	163,3	175,8	181,4	186,2	184,1	188,1
Matavfall	35,1	34,0	29,0	27,2	21,7	22,3	19,6
Matavfallskvarn, till tank	0,4	0,6	0,4	-	-	-	-
Lämnat på ÅVC¹, varav	355,0	294,7	276,9	281,9	286,2	281,8	266,7
Brännbart restavfall	61,7	63,5	68,0	67,9	67,9	71,8	68,0
Träavfall	133,9	98,5	85,3	85,3	82,2	76,8	76,2
Summa	547,3	492,6	482,1	490,5	494,1	488,2	474,4

1. I dessa siffror ingår även mängder från andra insamlingssystem såsom trädgårdscontainrarna i Skara kommun samt ”Samlaren” etc.

Hushållsavfall hämtat med sopbil minskade med 5,4 kg per invånare jämfört med 2019. Mängden avfall insamlat med sopbil (192 kg per invånare) är lägre än riksgenomsnittet, som för 2019 var 209 kg per invånare. Av detta utgjorde matavfall 40 kg.

Vid ÅVC har utöver brännbart restavfall, den totala mängden ökat betydligt. Den totala ökningen av mottagning av avfall vid återvinningscentraler var 60,3 kg per invånare (+17,8 kg per invånare). Ökningen av mottagen mängd vid återvinningscentralerna var därmed 20,5 procent.

Mottagen mängd avfall vid återvinningscentraler som ökat är främst är (ändring under 2019 år inom parantes):

- Träavfall: +35,4 kg per invånare (+13,2 kg per invånare)
- Sten, kakel, porslin etc.: +12,0 kg per invånare (+2,8 kg per invånare)
- Trädgårdsavfall: +6,4 kg per invånare (+4,2 kg per invånare)
- Impregnerat träavfall: +3,6 kg per invånare (+1,3 kg per invånare)

2.3 Insamling av slam etc. från små avloppsanläggningar

Under 2020 samlades totalt ca 48 900 kubikmeter slam från små avloppsanläggningar in.

Mängden slam varierar över åren beroende på när tömningarna utförs och hur många extra tömningar som beställs. Trots ökad utbyggnad av kommunalt avlopp på landsbygden har slammängden ökat under 2020. Detta bedöms bero på ökad hemmavistelse och vistelse i fritidshus under Coronapandemi.

Både insamlingen och behandlingssätten för slam från små avloppsanläggningar blir alltmer differentierad. Förändringarna på insamlingssidan sker i takt med att nya typer av avloppsanläggningar anläggs. Anläggningstyper, tömningsbehov och de avfallsslag som uppstår förändras i snabb takt. Samtidigt minskar antalet kunder med små avloppsanläggningar. Allt fler bildar samfälligheter eller kopplar på sig mot det kommunala avloppsnätet.

Huvuddelen av slammet hanterats via avlämning direkt till reningsverken. En viss mängd har avvattnats. Vattenfasen har släppts till det kommunala avloppsnätet. Delar av slammet har också lagrats i gödselbrunn och spridits på åkermark efter att det hygieniserats.

Insamlad och avlämnad mängd slam från små avloppsanläggningar

Kubikmeter	2020	2019	2018	2017	2016
Lämnat vid reningsverk	41 937	43 460	38 091	40 844	35 814
Mobil avvattning, lämnat på VA-nätet	4 448	1 249	3 301	3 153	2 795
Spridning på åkermark via gödselbrunn, varav	2 503	2 217	2 131	2 093	3 193
Samtliga typer av slam (gödselbrunn i Falköping)	2 503	2 217	2 045	2 063	3 193
Enbart slam från slutna tankar (gödselbrunn i Töreboda)	0	0	86	30	-
Summa	48 888	46 926	43 523	46 090	41 802

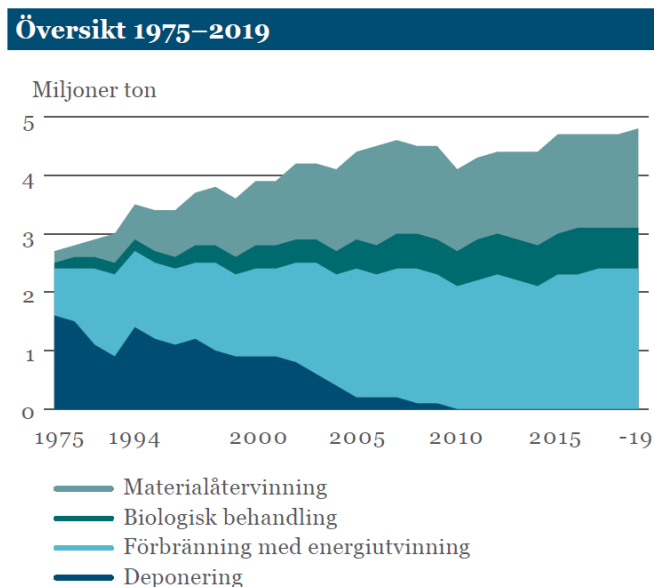
Slam har inte kunnat lämnas till Töreboda reningsverk under året. Töreboda reningsverk ingår i den stämningsansökan mot Sverige som EU-kommissionen lämnade in till EU-domstolen i januari 2020. I stämningsansökan har kommissionen yrkar på att domstolen ska fastställa att Sverige har underlåtit att uppfylla sina skyldigheter enligt avloppsdirektivet. Kommissionen bedömer bland annat att Töreboda avloppsreningsverk inte uppfyller kraven gällande reningen av kväve. Detta är även förklaringen till att inget slam från slutna tankar hanterats i gödselbrunnen i Töreboda. Brunnen har istället använts som mellanlager inför vidare leverans till reningsverket i Mariestad. Mellanlagringen av slam i en gödselbrunn med efterföljande spridning på åkermark i Falköping har löpt på bra under året.

Som ett led åter kunna lämna slam från de enskilda avloppen till Töreboda reningsverk har en regelbunden provtagning av slammet startats upp. Avlämningen kan komma att ske direkt eller i form av vattnet från avvattningsprocessen. Provtagningen är också en förutsättning för att fortsatt kunna lämna slammet vid reningsverken i Mariestad och Gullspång.

Under år 2020 har intrimning av ett nytt avvattningsverk skett, vilket lett till ökad avvattnad volym. Under 2021 planeras detta verk placeras vid Jula/Utby utanför Mariestad. För att ta reda på avvattningens effekt har provtagning av slammen innan och efter avvattning skett.

3. Avfallsbehandling

Samtidigt som mängderna avfall har ökat har sättet att behandla avfallet förändrats på ett betydande sätt under de senaste drygt 40 åren. Till höger redovisas hur behandlingen av hushållens avfall förändrats i Sverige under åren.



3.1 Avfallsbehandling inom AÖS

Andelen av avfallet som materialåtervinnns ökar över åren. Trots det utgör energiåtervinning fortfarande den främsta behandlingsformen.

Under 2020 (2019 år siffror inom parentes) har det inom AÖS, utöver slam från små avloppsanläggningar, samlats in totalt 547,3 kg (492,6 kg) avfall per invånare, av detta har:

- 31,0 kg (25,3 kg) el- och farligt avfall samlats in för omhändertagande
- 83,3 kg (75,7 kg) materialåtervunnits biologiskt via rötning eller kompostering
- 78,4 kg (64,1 kg) materialåtervunnits på annat sätt
- 353,2 kg (325,3 kg) energiåtervunnits/ använts som bränsle för produktion av värme och el
- 1,3 kg (1,0 kg) skickats till deponering

I ovanstående siffror ingår inte förpackningar och tidningar, dessa samlas in av producenterna. Under 2019 samlade förpacknings- och tidningsinsamlingen i Sverige in totalt in 62,3 kg/invånare. Insamlade mängder var fördelade på avfallsslag enligt nedan.

2019 ÅRS INSAMLINGSRESULTAT
Räknat i kilo per fast boende invånare i Sverige.



Förpacknings- och tidningsinsamlingen statistik över insamlade mängder för 2020 kommer under våren.

3.2 Omhändertagande av farligt avfall

Den största andelen farligt avfall som samlas in på AÖS återvinningscentraler utgörs av elavfall och impregnerat träavfall.

Mängd elavfall och annat farligt avfall vid återvinningscentraler

Kg per invånare	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Elavfall¹	16,7	14,8	14,1	14,5	15,3	17,3	18,1
Impregnerat träavfall	11,3	7,7	6,4	8,1	7,9	7,7	7,1
Annat farligt avfall¹	3,0	2,7	2,6	2,6	2,5	2,3	2,5
Summa	31,0	25,2	23,0	25,2	25,7	27,4	25,5

1. I dessa siffror ingår även mängder från andra insamlingssystem såsom "Samlaren" etc.

Ökningen av mängden elavfall utgörs i huvudsak av en ökning av mängd kyl- och frys (+1,4 kg per invånare) och blybatterier (+0,6 kg per invånare). Både blybatterier och kyl och frys har genom åren visat sig mer stöldbärliga än andra typer av elavfall (som är ligger kvar på "normala nivåer"). Det är därför troligt att den ökning som kan noteras, inte har med "allmänt ökade mängder elavfall", utan snarare är en effekt av de stöldskyddsåtgärder som genomförts under året.

Att mängden impregnerat träavfall har sannolikt att göra att fler haft tid och möjlighet att underhålla och reparera sina hus. Vilket sannolikt även är förklaringen till den ökning av annat farligt avfall som kan noteras under året.

Stora delar av det farliga avfallet såsom tex färg och oljeavfall materialåtervinns medan impregnerat träavfall energiåtervinns och asbest deponeras.

3.3 Materialåtervinning

Materialåtervinning delas upp i biologisk återvinning och annan materialåtervinning. Exempel på biologisk återvinning är rötning av matavfall och kompostering av trädgårdsavfall.

Vad som räkas med i sammanställningar över materialåtervinning hos Avfall Sveriges respektive AÖS skiljer sig åt. Nedan redovisas nationella behandlade mängder och jämförande insamlade mängder inom AÖS. I tabellen nedan har beräkning gjorts för att öka möjligheten till jämförelse.

	Sverigemedel 2019	AÖS 2019	AÖS 2020
Biologisk återvinning	67 kg/invånare	75,7 kg/invånare	83,3 kg/invånare
Konstruktionsmaterial i anläggningsändamål	14 kg/invånare	28,2 kg/invånare	40,2 kg/invånare
Övrig materialåtervinning	147 kg/invånare	35,9 kg/invånare	38,2 kg/invånare
Summa	228 kg/invånare		
Förpackningar och returpapper	- 68 kg/invånare		
Elavfall inkl. kylheter, batterier		+14,8 kg/invånare	+16,7 kg/invånare
Farligt avfall (vattenbaserad färg samt oljeavfall)		+ 2,2 kg/invånare	+ 2,5 kg/invånare
Jämförande värde mot AÖS övriga redovisning	160 kg/invånare	156,8 kg/invånare	180,9 kg/invånare

Kommentar: För att få det jämförande värdet har 1) förpackningar och tidningar dragits ifrån (-) Sverigemedlet, 2) de olika typer av el- och farligt avfall som i den nationella statistiken redovisas som materialåtervunna lagts till AÖS uppgifter (+).

Biologisk återvinning

Utbyggnaden av insamling av matavfall har utökats under ett antal år. Mellan 2010 och 2019 erbjöds samtliga permanenta hushåll att sortera matavfall och den insamlade mängden matavfall ökade under denna tidsperiod från 600 ton till 6000 ton per år. Mängden matavfall har därefter stabiliserats. Ökningen av mängden matavfall under 2020 (191 ton) följaktligen lägre än tidigare år. Insamlad mängd matavfall under 2020 var 35,5 kg per invånare.

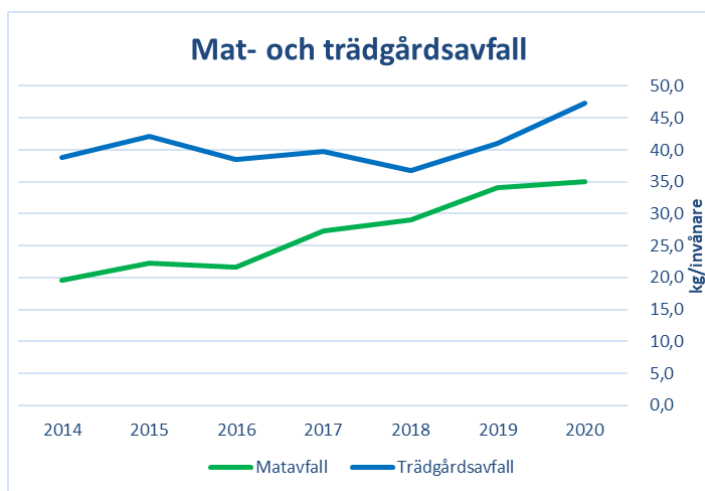
Utsorteringen av matavfall är frivillig, 78 procent av hushållen sorterar sitt matavfall.

Mängden trädgårdsavfall hushållen lämnar vid våra återvinningscentraler varierar över åren. Trädgårdsavfallet som tas emot komposteras och nyttiggörs som växtnäring antingen genom att den säljs som olika typer av jordprodukter eller i samband med sluttäckning av deponier. De mängder som tagits emot under året har åter ökat betydligt. Insamlad mängd trädgårdsavfall under 2020 var 47,4 kg per invånare.

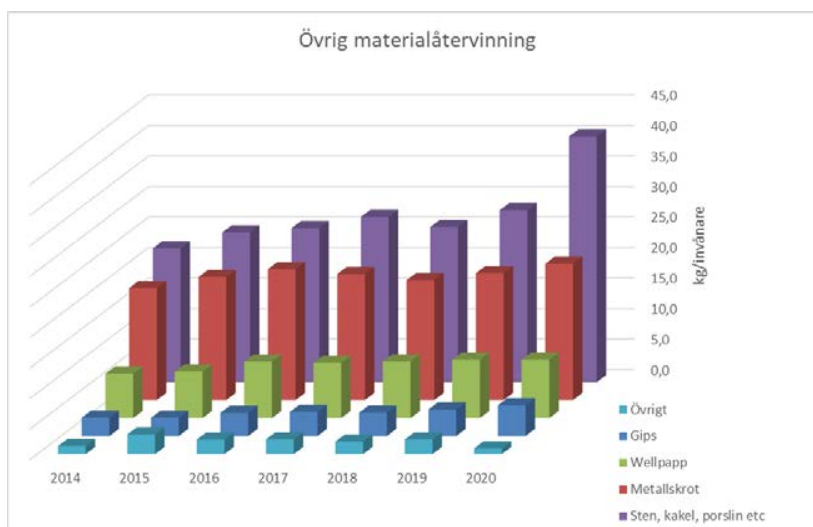
Övrig materialåtervinning

Övrig materialåtervinning är exempelvis återvinning av gips och metallskrot samt användande av sten, kakel, porslin etc. i konstruktionsändamål vid sluttäckning av deponier. Under 2020 samlades totalt 78,4 kg per invånare in vid återvinningscentralerna till övrig materialåtervinning. Detta innebär en ökning med +14,3 kg per invånare jämfört med föregående år. Främst är det mottagningen av sten, kakel, porslin etc. som har ökat (+12,0 kg per invånare)

Mat- och trädgårdsavfall



Övrig materialåtervinning



3.4 Energiåtervinning

Energiåtervinning (avfallsförbränning) är en termisk behandling för att utvinna energin ur avfallet.

Vid Värmekällan, Skövde värmeverks avfallsförbränning i Skövde, producerade under 2019* värme motsvarade 170 GWh samt el motsvarande 6,5 GWh. Under 2019 var anläggningens totalt behandlade mängd avfall 57 140 ton. Större delen av denna mängd levererade av AÖS. Vid Värmekällan lämnade AÖS detta år 28 480 ton brännbart avfall hämtat via sopbil samt 9 193 ton brännbart avfall insamlat vid AÖS återvinningscentraler.

**2019 redovisas ovan då det är den senast tillgängliga siffran i Avfall Sverige årliga rapport över avfallsmängder.*

Träavfall men även brännbart restavfall mottaget vid återvinningscentraler drivna av entreprenörer omhändertas vid annan anläggning än Värmekällan. Träavfall nyttiggörs i huvudsak vid anläggningar vars bränsle helt eller till del utgörs av träavfall och skogsflis/pellets. Träavfallet ersätter därmed jungfruligt material från skogsavverkningar.

Mängden träavfall som inkommit till återvinningscentralerna har ökat kraftigt under 2020, vilket bedöms vara en effekt av att den ökade hemmanärvaro i samband med Coronapandemin innebär att fler har passat på att beskära buskar och träd, renovera fastigheten samt städa på vindar och andra förråd.

Mängd avfall till energiåtervinning/bränsle

Kg per invånare	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Brännbart via soptunna	156,8	163,3	175,8	181,4	186,2	184,1	188,1
Brännbart på ÅVC	62,5	63,5	68,0	67,9	67,9	71,9	68,0
Träavfall på ÅVC	133,9	98,5	85,3	85,3	82,2	76,8	76,2
Summa	353,2	325,3	329,1	334,6	336,3	332,8	332,3

Under 2019 lämnades det i Sverige 235 kg hushållsavfall per invånare till energiåtervinning, av detta utgjorde insamlat brännbart restavfall via soptunna 169 kg per invånare. AÖS insamlade mängder brännbart restavfall ligger därmed under Sverigemedel. Mängden brännbart restavfall har, både vad gäller i de gröna kärnen och vid återvinningscentralerna, vid dessutom minskat inom AÖS.

Minskningen av brännbart restavfall som samlats in med sopbil mellan 2019 och 2020 var ca 1 000 ton

vilket omräknat innebär en minskning om 6,5 kg per invånare. Därmed fortsätter den positiva trend som noteras under de senaste åren, mängden brännbart restavfall fortsätter att minska. Att mängden brännbart insamlat med sopbil minskat per invånare samtidigt som mängden matavfall ökat visar på effekterna av det arbete som pågått med att bygga ut insamling av matavfall. Att den sammantagna mängden av brännbart restavfall och matavfall, hämtat via sopbil, fortsatt fortsätter minska kan tyda på att kunderna blir allt bättre att sortera på att sortera sitt avfall.

Mängden brännbart restavfall på ÅVC har för andra året i rad minskat. Minskningen bedöms bero på de allt mer riktade åtgärder rörande felsorteringarna på återvinningscentralerna. ”Sortera säcken” har till exempel införts vid två av återvinningscentralerna med gott resultat och inneburit att mängden brännbart restavfall minskat med 30 procent. En stor del av avfall som sorterades bort utgjordes av förpackningar. Förpacknings- och tidningsinsamlingen har därmed behövt öka antalet samlingsbehållare och tömningsintervall vid de båda återvinningscentralerna.

3.5 Deponering

Det som skickas till deponi från AÖS består uteslutande av isoleringsprodukter av sten- och glasfiberull. Att mängden deponiavfall åter ökat till 2018 års nivå har att göra med den ökade mängd renoveringsavfall som noterats under året, sannolikt till följd av att fler personer i samband med sin hemmanärvaro i pandemitid skött om och renoverat sina fastigheter. Riksgenomsnittet för deponerade mängder från ÅVC för 2019 var 4 kg per invånare enligt Avfall Sveriges rapport ”Svensk avfallshantering, 2019”. Mängden avfall till deponi inom AÖS område är 1,3 kg per invånare vilket klart understiger riksgenomsnittet.

Mängd avfall till deponi

Kg per invånare	2020	2019	2018	2017	2016**	2015	2014*
Avfall till deponi	1,3	1,0	1,4	1,4	5,5	4,4	4,3
SUMMA	1,3	1,0	1,4	1,4	5,5	4,4	4,3

* Från och med 2014 ingår Skara kommuns i siffrorna.

** Från och med 2016 ingår Gullspång och Mariestad i siffrorna.

Den tidigare deponifraktionen vid Skara, Mariestad och Gullspångs återvinningscentraler har efter medlemskapet i AÖS ersatts med utsortering i fler fraktioner, detta har lett till de lägre mängder till deponi.



Avfallshantering Östra Skaraborg
www.avfallskaraborg.se



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum
2021-03-22Diarienummer
AÖS2021.0007

§4

Årsredovisning 2020**Beslut**

Direktionen godkänner årsredovisningen för år 2020.

Direktionen beslutar att resultatet inte ska återställas enligt balanskravet med hänsyn till förbundets starka finansiella ställning.

Bakgrund

Årsredovisning har upprättats av Avfallshantering Östra Skaraborg. Årets resultat är negativt och uppgår till -5,0 mnkr som kan jämföras med budgeterat resultat för 2020 på -10,6 mnkr. Den främsta anledningen till resultatet är att intäkterna överstiger budget med ca 5 mnkr. Det beror bland annat på fler tömningar av enskilda avlopp och ökad försäljning av material på återvinningscentralerna.

Förbundet har en stark finansiell ställning och av det skälet kommer det negativa resultatet inte att återställas enligt 11 kap. 13§ kommunallagen. Direktionen har för avsikt att använda delar av det egna kapitalet till att finansiera insamlingen av matavfall.

Handlingar

Årsredovisning 2020

Delges

Kommunfullmäktige i samtliga medlemskommuner

Revisorerna

KS § 73/21
Beslut om årsredovisning 2020 Avfall Östra Skaraborg

KS2021.0142

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	59/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	73/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisning 2020 för Avfall Östra Skaraborg, samt ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Avfall Östra Skaraborg har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

- § 4 Årsredovisning 2020 Avfallshantering östra Skaraborg
- 4.1 Årsredovisning 2020 AÖS
- 2.1 AÖS Revisionsberättelse 2020
- 2.2 Granskningsrapport AÖS 2020

Skickas till

Ekonomichefen
Avfall Östra Skaraborg

Skövde kommun**Protokollsutdrag**

19

(19)

Kommunstyrelsens arbetsutskott**KSAU § 59/21****Beslut om årsredovisning 2020 Avfall Östra Skaraborg**

KS2021.0142

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	59/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisning 2020 för Avfall Östra Skaraborg, samt ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Avfall Östra Skaraborg har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

§ 4 Årsredovisning 2020 Avfallshantering östra Skaraborg

4.1 Årsredovisning 2020 AÖS

2.1 AÖS Revisionsberättelse 2020

2.2 Granskningsrapport AÖS 2020

Skickas till

Ekonomichefen

Avfall Östra Skaraborg

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-03-30**

Diarienummer: **KS2021.0144-6**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslut om årsredovisning 202 Skaraborgs kommunalförbund

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisning 2020 för Skaraborgs kommunalförbund, samt ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt 5 kap 48§ kommunallagen har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Bakgrund

Skaraborgs kommunalförbund har inkommit med sin årsredovisning för 2020.

Från och med hösten 2019 gick Skaraborgs Kommunalförbund från att vara ett kommunalförbund med fullmäktige till att vara ett kommunalförbund med direktion. Direktionen består av Kommunalråden från Skaraborgs 15 kommuner och ersättare deras oppositionsråd. Tidigare var det förbundets fullmäktige som slutligen godkände årsredovisningen, men med den nya organisationen tar direktionen det beslutet och rekommenderar därefter alla kommuner att godkänna årsredovisningen. Direktionen har beslutat att godkänna årsredovisningen för 2020 samt att överlämna den till revisorerna för granskning och därefter till medlemskommunernas fullmäktige.

Revisorerna har tillstyrkt att årsredovisningen för 2020 godkänns samt att bevilja ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

Årsredovisning samt ansvarsfrihet för Skaraborgs kommunalförbund 2020

Protokollsutdrag § 24 Årsredovisning 2020 Skaraborgs kommunalförbund

Skaraborgs kommunalförbund årsredovisning 2020 med bilagor

PwC Skaraborgs kommunalförbund 2020, signerat

Revisionsberättelse för årsredovisning 2020 Skaraborgs kommunalförbund

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-03-30**

Diarienummer: **KS2021.0144-6**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Skickas till

Skaraborgs kommunalförbund

Handläggare

Agneta Tilly

Kommunstyrelsen

Från: Siw Adamsson
Skickat: den 30 mars 2021 11:25
Till: HJ-FN-Kommunen; info@essunga.se; info@mariestad.se; karlsborg.kommun@karlsborg.se; kommun@grastorp.se; kommun@gullspang.se; kommun@lidkoping.se; kommunen@falkoping.se; kommunen@toreboda.se; kommunstyrelsen@gotene.se; skara.kommun@skara.se; SK-FN-SSV-Kommunstyrelsen; tidaholms.kommun@tidaholm.se; TI-FN-Kommun; vara.kommun@vara.se
Ämne: Protokollsutdrag Årsredovisning 2020
Bifogade filer: Protokollsutdrag §24 Årsredovisning 2020.pdf; Årsredovisning med bilagor.pdf; PwC Skaraborgs kommunalförbund-Signat PM-oneflow-signed-1739683.pdf; Skaraborg Kommunalförbund oneflow-signed-1709444.pdf
Uppföljningsflagga: Följ upp
Flagga: Slutfört

Hej

Efter det att Skaraborgs Kommunalförbund gick från att vara ett förbund med fullmäktige till direktion, så ska varje kommuns fullmäktige ta beslut om förbundets årsredovisningen samt ansvarsfrihet till direktionen.

Protokollsutdrag, Årsredovisning 2020 och rapporter från PwC och förbundets lekmannarevisorer bifogas.

Kopia av er kommuns beslut skickas till info@skaraborg.se, så snart som möjligt.

Hälsningar

Siw

Siw Adamson
Kommunikatör

Skaraborgs Kommunalförbund
Box 54
541 22 Skövde
Tel 0500-49 72 05





§ 24 Årsredovisning 2020

Föredragande: Sandra Svarén, Kristoffer Svensson

Kansliet har upprättat årsredovisning för 2020. Årsredovisningen innehåller förvaltnings- och verksamhetsberättelse, redovisning av räkenskaperna för året i en resultat- och balansräkning, kassaflödesanalys samt noter till.

Verksamheten har under året varit omfattande och förbundet bedriver och är delaktig i flera projekt och verksamhetsutvecklingsuppdrag åt medlemskommunerna.

Den ekonomiska verksamheten uppvisar ett positivt resultat på 620 (482) tkr. Det budgeterade resultatet var 28 tkr.

Det Överskott som genererats under åren har främst varit av sådan art att den kan härledas till vakanser, sjukskrivningar, lägre pensionskostnader, lägre kostnader för konsultarvoden och liknande. Under 2020 har även den omställning av arbetssätt som pandemin orsakat bidragit till ett överskott i verksamheten.

Sandra lyfter de skillnader som påverkat resultat jämfört med det som tidigare prognostiserats.

Kostnad för Projektchef var ej medräknad, ökade gemensamma kostnader, ledarskapsutbildningar, medfinansiering av kompetensförsörjning, minskade intäkter internhyra (OH-kostnader) på grund av färre projekt. Övriga avvikande kostnader.

Totalt 1 250 tkr

Kristoffer Svensson lyfter ett urval av de viktigaste händelserna under 2020.

- Pandemin: distansarbete och digitala möten inklusive den politiska verksamheten. Deltagit i samordning av skyddsmaterial, vaccinsamordning, informationsspridning
- Fortsatt implementera politisk organisation enligt tidigare beslut
- Skaraborgsdagen 2020
- RUS: Innehåll, förankring, yttrande
- Nationell och regional plan 2022 – 2033/37
- Västra stambanegruppen
- Interkommunal prislista och gymnasieutbildning Skaraborg
- Fullfölja studier och en skola för alla
- Delregionala prioriteringar ur VGR:s kulturstrategi
- FVM (Framtidens VårdInformationsmiljö)
- Samverkan för Barn och ungas hälsa
- Färdplan Nära Vård om revidering av hälso- och sjukvårdsavtalet

AS 8



- Inriktningsdokument – integrerat arbete för personer med psykisk ohälsa, missbruk och beroende

Bildat projektverksamheten – Tydlighet, transparens och professionalitet i förbundets projekt. Tillsatt chef.

Business Region Skaraborg: Beslut om permanent organisation inom förbundet. Projekt som ”Stärkt företagsklimat i Skaraborg”, ”Förenkla Skaraborg”, ”Smart Agri”, Bidragit till viktig verksamhet inom IDC med ASSAR och Science Park Skövde, Besöksnäringens utveckling, Kompetensförsörjning med kompetensanalys”, ”Fullföljda studier”, ”En skola för alla”, ”Improve” och ”Skaraborgsbyrån”

Rekrytering av förbundsdirektör.

Direktionen beslutar

att godkänna förslag till Årsredovisning för 2020 och att överlämna den till revisorer och medlemskommunernas fullmäktige.

58 8



ÅRSREDOVISNING 2020

Antagen av

2021-XX-XX

Innehåll

Förvaltningsberättelse 2020	3
Ekonomisk redovisning 2020	11
Rapporter från verksamheten	24
Regional utveckling.....	25
Näringsliv	25
Kompetensförsörjning	29
Kultur	30
Hållbar samhällsutveckling	31
Kunskapsutveckling	31
Välfärdsutveckling	34

Bilagor

1. Förbundsordning för Skaraborgs Kommunalförbund (2019)
2. Arbetsordning för direktionen (2021)
3. Instruktion till förbundsdirektören (2020)
4. Förteckning över direktionens ledamöter och ersättare

Skaraborgs Kommunalförbund
Organisationsnummer: 222000–2188

Förvaltningsberättelse 2020

Direktionen för Skaraborgs Kommunalförbund avger årsredovisning för verksamhetsåret 1 januari – 31 december 2020.

Inledning till förvaltningsberättelsen

Förbundets ursprung

De femton kommunerna i Skaraborg beslutade under hösten 2006 att bilda Skaraborgs Kommunalförbund. Tidigare hade kommunerna samverkat i tre olika ideella föreningar; Kommunförbundet Skaraborg, Skaraborgssamverkan samt Tillväxt Skaraborg. Samtliga femton kommuner ställde sig bakom bildandet av en ny gemensam organisation i form av ett kommunalförbund.

Förbundets uppdrag

Förbundet har till ändamål att tillvarata medlemskommunernas intressen och att främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska vara till kommunal nytta och skapa mervärden för medlemmarna. Syftet ska vara att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare och samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande.

Förbundet skall särskilt verka inom följande områden;

- Tillväxt- och utvecklingsfrågor
- Verksamhetsstöd och intressebevakning
- Projekt som har till syfte att främja samordning och/eller samverkan inom områdena tillväxt och utveckling samt verksamhetsstöd

Organisation

Skaraborgs Kommunalförbund har en uppdaterad förbundsordning som reglerar styrningen av förbundets verksamhet, samt en arbetsordning för den politiska direktionens arbete, och en instruktion till förbundsdirektören. Dessa dokument finns som bilagor.

Direktion

Förbundets direktion är verkställande politiskt organ och består av 15 ledamöter med 15 ersättare. Varje medlemskommun representeras i direktionen av kommunstyrelsens ordförande, samt en ersättare i form av kommunens oppositionsföreträdare. Förteckning över direktionens ledamöter och ersättare redovisas i bilaga.

Direktionens presidium

Direktionens presidium utgörs av förbundets ordförande samt 1:e, 2:e och 3:e vice ordförande. Presidiet bereder bland annat ärenden inför direktionen och representerar förbundet i olika samverkansorgan.

Revision och tillsyn

Till direktionen är tre valda revisorer knutna, och en yrkesrevisor. Tillsyn över kommunalförbundet utövas av medlemskommunerna, vilka varje år ska ta ställning till att godkänna årsredovisning för förbundet, samt bevilja ansvarsfrihet för direktionens ledamöter.

Utskott och råd

Inom ramen för överenskommelsen med Västra Götalandsregionen växlar kommunerna i Skaraborg upp de regionala tillväxtmedel som syftar till att bidra till samhällsutveckling inom områdena Regional utveckling, Kultur och Miljö. Direktionen sammanträder två gånger per år som tillväxtutskott, tillsammans med adjungerade ledamöter som representerar näringsliv, utbildningsanordnare, fackliga företrädare samt social ekonomi. Tillväxtutskottet har ett särskilt ansvar för genomförandet av tillväxtstrategin "Genomförandeplan Skaraborg" och framåt för den regionala utvecklingsstrategin (RUS) VG2030.

Ett par gånger per år möter direktionen företrädare för Västra Götalandsregionen, Västtrafik och Trafikverket i ett så kallat Delregionalt kollektivtrafikeråd (DKR). Kommunerna utser själva vilka politiker som ska representera kommunen i DKR, men i förlängningen rekommenderar förbundet att kommunerna utser sina direktionsledamöter till rådet, dvs kommunstyrelsens ordf och oppositionsråd, så att alla kommuner har samma typ av representation.

Samverkan

Direktionen har valt ledamöter till olika regionala organ där Skaraborg företräds. Samverkan med Västra Götalandsregionen (VGR) sker regelbundet både på den politiska nivån och bland tjänstepersonerna. De fyra västsvenska kommunalförbunden finns representerade med vardera fyra ledamöter i Beredningen för hållbar utveckling (BHU) under Regionstyrelsen, samt i VästKoms styrelse.

Förvaltningsberättelsens syfte

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en tydlig bild av verksamheten i Skaraborgs Kommunalförbund, under verksamhetsåret 1 januari–31 december 2020. Vi har valt att först presentera en övergripande bild av organisationen, därefter den ekonomiska redovisningen, och slutligen en redovisning av vad som har hänt inom våra olika utvecklingsområden under året, dvs rapporter från verksamheten.

Översikt över verksamhetens utveckling

Den ekonomiska utvecklingen i kommunalförbundet har under de senaste fem åren varit god. Förbundet har kunnat bygga upp ett eget kapital som bidragit till en förbättrad soliditet. En kraftig intäktsändring märktes mellan 2017–2018, då antalet projekt som förbundet var huvudman för, ökade. Kommunalförbundet stärker ytterligare sitt arbete med projekt, vilket sannolikt fortsatt kommer att öka intäktssidan i framtiden.

Ingen investeringsredovisning är gjord då Skaraborgs Kommunalförbund inte gjort några investeringar 2020.

Flerårsöversikt (Tkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	54 641	43 812	39 317	29 800	26 490
Verksamhetens kostnader	43 424	43 134	38 085	29 592	25 602
Soliditet (%)	7	13	11	11	12
Årets resultat	620	439	1 022	26	785
Eget kapital	7 651	7 031	6 591	5 569	5 543
Balansomslutning	109 826	52 082	57 596	49 250	45 064

Not: Angående balansomslutning och soliditet för 2020, se stycket God ekonomisk hushållning och ställning nedan.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Kommunalförbundet har gått med överskott under 2020. Detta beror på att omställningen till ett mer digitalt arbetssätt gjort att de upparbetade kostnaderna inte nått upp till det som budgeterades. Särskilt gäller detta kostnader förknippade med hyra av mötes- och konferenslokaler för t ex politiska möten, nätverksträffar och event, samt uteblivna resekostnader. Det är viktigt att ha i åtanke att minskade kostnader enligt ovan orsakat uteblivna intäkter för de externa verksamheterna förbundet normalt handlar av. Anpassningar i verksamheten till pandemin fortgår när årsredovisningen skrivs, och det är svårt att sia om hur 2021 kommer att utvecklas. Sannolikt kommer digitala möten fortsättningsvis att hållas i mycket högre omfattning än vanligt, och resandet kommer att vara lågt.

Överskott som genererats under åren har främst varit av sådan art att den kan härledas till vakanser, sjukskrivningar, lägre pensionskostnader, lägre kostnader för konsultarvoden och liknande, än vad som prognosticerats. Under 2020 har även den omställning av arbetssätt som pandemin orsakat bidragit till ett överskott i verksamheten.

Händelser av väsentlig betydelse

Pandemi

År 2020 har präglats av Corona-pandemins utbrott och utveckling. Förbundet var snabbt ute med att ställa om fysiska möten och träffar i nätverk m m, till digitala möten. Medarbetare i förbundet

rekommenderades att arbeta hemifrån, när det varit möjligt. Det politiska arbetet har också ställt om till digitala möten. Åtgärderna har syftat till att minska smittspridningen. Under pandemin har förbundets verksamhet anpassats till de nya förutsättningarna. Detta har inneburit att vi deltagit på regionens samlade möten om pandemiläget, och i de insatser som satts in för att mildra de ekonomiska konsekvenserna av pandemin för företag och andra samhällssektorer. Förbundet har även aktivt medverkat i fördelningen av säkerhetsutrustning till kommunerna, liksom i samordning av testning och vaccination, samt hållit avstämningar med kommuncheferna och direktionen för att samordna särskilda behov. Förbundet medverkade även i att bilda en företagsakut under pandemin, samt hålla dialog med flera branscher som t ex företag inom besöksnäringen.

Arbetsätt och organisation

Under 2020 har arbetet med att implementera förbundets politiska organisation och nya arbetsätt fortsatt. Syftet med förändringen var att åstadkomma ett arbetsätt som möjliggör ökad delaktighet och transparens, tid för strategiska diskussioner och ökad möjlighet att utöva politisk styrning över förbundets inriktning och verksamhet. Utöver detta pågår dessutom ett flertal aktiviteter för att utveckla kansliets arbetsmiljö och verksamhet i samverkan med kansliets medarbetare.

Skaraborgsdagen

Skaraborgsdagen hölls för tredje gången den 30 januari 2020 i Vara konserthus. Dagen har blivit en etablerad och uppskattad plattform för kunskapsutbyte och diskussion kring Skaraborgs utveckling mellan ledare i näringsliv och offentlig sektor.

Regional utvecklingsstrategi

Under året har förbundet aktivt deltagit både på tjänstepersons- och politisk nivå i Västra Götalandsregionens arbete med att ta fram en ny regional utvecklingsstrategi (RUS), VG2030. Under hösten lämnade Skaraborgs Kommunalförbund sitt remissvar till strategin, som förväntas antas i regionfullmäktige under februari 2021.

Arbete med ny verksamhetsplan

Under rådslaget i oktober 2019 påbörjades arbetet med att ta fram en ny strategisk inriktning för förbundets verksamhet, som ska ligga till grund för en ny verksamhetsplan. Det är en viktig del i den politiska styrningen av förbundet. Arbetet var planerat att fortsätta under våren 2020, men har fått förskjutas på framtiden under pandemin.

Rapporter från verksamheten

Detaljer kring förbundets aktiviteter under 2020, inom ramen för respektive uppdrag och verksamhet, presenteras från och med sidan 25.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Förbundet styrs av en direktion, vilken utgörs av kommunstyrelsens ordförande och ett oppositionsråd (ersättare) från var och en av medlemskommunerna. Direktionen har ett beredande presidium bestående av fyra ledamöter, och sammanträder i genomsnitt en gång per månad, med uppehåll för sommaren. Direktionens uppdrag och ansvar regleras i förbundsordningen och särskild arbetsordning.

Kommunalförbundets verksamhet leds av en förbundsdirektör och bedrivs av ett kansli med tjänstepersoner. Kansliet utgörs av medarbetare med hög kompetens inom de olika strategiska verksamhetsområdena, liksom strateger och administrativ personal. Förbundet är huvudman för antagningskansliet, vilket administrerar Skaraborgs gymnasiesamverkan. Kansliet har två enheter – ett antagningskansli och en projektenhet, med varsin enhetschef. Verksamheten består i hög grad av arbete kring de strategiska inriktningar som ligger i förbundets uppdrag, samt i en samverkan med nätverk från kommunernas ledningsorganisationer, jämte regionala samverkansstrukturer.

Verksamhetsplan

Kommunalförbundet har tidigare antagit en verksamhetsplan för mandatperioden 2015–2018 med inriktning att möta de utmaningar som Skaraborg står inför. Arbete pågår med att formulera en ny verksamhetsplan.

Faktorer som påverkar framtiden

Befolkningstillväxt

Skaraborgs kommuner står inför att hantera flera påtagliga utmaningar i närtid. Förutom de demografiska förändringarna påverkar urbaniseringstrenderna kommunerna och antalet invånare förväntas öka även under den närmaste framtiden. Hur efterverkningarna av pandemin kommer påverka människors flyttbeteenden är fortfarande oklart, men det spekuleras i att vi står inför en ny grön våg där landsbygden och närheten till naturen framstår som mer attraktiv. Globalisering i termer av omfattande flyktingströmmar och en ökad rörlighet över gränserna påverkar även Skaraborgs kommuner. En inkluderande ansats inom det gemensamma arbetet kommer vara väsentligt för att ta tillvara våra nya invånares kraft, och är en viktig del i vår kompetensförsörjning. Att arbeta med Skaraborg som varumärke, och med de faktorer som lockar unga till platser, blir avgörande för hur Skaraborgs kommuner kan ta tillvara på bland annat de investeringar som görs i infrastruktur m m, och som ökar uppkopplingen till regioncentra som Göteborg och Örebro.

Utbildningsnivå

Utbildningsnivån i Skaraborg är förhållandevis låg, vilket är en särskild utmaning med tanke på arbetsmarknadens ökande krav på att finna kompetenta medarbetare. Den påverkar också förutsättningarna för att skapa innovativa miljöer och morgondagens nya arbeten inom kunskapsekonomin. Västra Götalandsregionen gör stora satsningar inom området Fullföljda studier, vilket också är ett styrkeområde för Skaraborg. Att skapa en positiv attityd hos barn och unga till de möjligheter som öppnar sig i livet genom en god utbildning, är en av vuxenvärldens viktigaste

uppgifter. Samarbeten mellan kommunalförbundet, kommunerna och de lärosäten som finns etablerade i Skaraborg (Högskolan i Skövde, Göteborgs universitet och Statens Lantbruksuniversitet) kan leda till att Skaraborg tar ett ordentligt kliv in i kunskapssamhället, vilket är en önskvärd utveckling.

Arbetsstillfällen

En avgörande förutsättning för att invånarna i Skaraborg ska kunna uppleva ”Det goda livet”, vilket är Västra Götalandsregionens vision, är att man har möjlighet till egen försörjning. En väl fungerande arbetsmarknad med ett framgångsrikt näringsliv som har framtidstro och satsar på utveckling på hemmamarknaden i Skaraborg är en avgörande faktor. Utmaningar finns i vår sociala struktur, där vi särskilt behöver fokusera på ett nära samarbete med andra samhällsaktörer för att möjliggöra att även de mer utsatta och marginaliserade grupperna kommer med i samhällsutvecklingen. De grupper som idag står långt ifrån arbetsmarknadens behov behöver lyftas, så att de blir tillgängliga i arbetslivet. Det är en avgörande fråga för de invånare det handlar om, men också för hela samhällsutvecklingen.

Infrastruktur

I ett allt mer specialiserat och mångfacetterat samhälle måste det finnas möjligheter för invånarna till ökad rörlighet. En väl utbyggd infrastruktur och väl fungerande kommunikationer är en nödvändighet för Skaraborg. Det kan bland annat gälla att öka tillgängligheten till andra arbetsmarknader, men likväl att öka åtkomsten och uppkopplingen till Skaraborg. Mycket handlar om att i flera avseenden öka Skaraborgs attraktivitet för att skapa ökad tillväxt. Skaraborg har särskilda förutsättningar där den interna tillgängligheten för pendling mellan delregionens huvudorter är en viktig faktor för ekonomins utveckling och företagens tillgång till kompetens. Delregionen behöver emellertid särskilt stärka de stråk som leder till närliggande region- och delregioncentra, med en väl utbyggd kollektivtrafik. Utbyggnaden av E20 genom Skaraborg är nu påbörjad, och kommunerna tar en stor och aktiv del i medfinansieringen. Skaraborgs Kommunalförbund är nu även en aktiv part i samordningen av Västra stambanegruppen, vilken arbetar för att få till satsningar som kan leda till avsevärt högre kapacitet för persontrafik och gods på denna för landet så viktiga stambana. Om det arbetet lyckas så bör det påverkansarbete som pågått så länge få utdelning under 2020-talet – med utbyggd E20 och kanske även en Västra stambana med högre kapacitet. Detta skulle förbättra Skaraborgs läge och förutsättningar väsentligt, och kommunerna i Skaraborg bör genom kommunalförbundet ta sig tid redan nu att skapa scenarier för att simulera hur förändringar i deras översiktsplaner kan leda till ökad tillväxt i både de enskilda kommunerna, men också för Skaraborg som helhet. Det handlar om att redan nu skapa sig en bild av hur vi ser och använder oss av den fulla potentialen i en förbättrad infrastruktur och bättre uppkoppling mot omvärlden.

God ekonomisk hushållning och ställning

I grunduppdraget för Skaraborgs Kommunalförbund ingår att bidra till att kommunerna samverkar kring frågor som skapar kostnadseffektiva lösningar som skapar mervärden för kommunerna. Detta betyder att förbundet i sig arbetar med god ekonomisk hushållning i sitt uppdrag, men också i sin egen interna verksamhet. Syftet ska vara att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare och samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande. Det gör vi bland annat

genom Utbildning Skaraborg, kompetensförsörjning, infrastruktur och andra frågor där kommunen har svårt att agera enskilt, och där resultatet av en god samverkan blir större tillsammans.

Förbundet har ett eget kapital på 7,6 mkr och finansiella placeringar finns som täcker förbundets pensionsåtaganden. Soliditeten uppgår till 7 % (13 %). Den lägre soliditeten beror på en avsevärt högre balansomslutning, vilket är resultatet av att medlemskommunernas medfinansiering av E20 betalades som en stor faktura på 49 mkr som gick till betalning 2021, pga ett systemfel. Det medför att leverantörsskulder blev högre än normalt. Bortser man från detta så följer balansomslutningen mönstret från tidigare år och soliditeten är istället 13%. Förbundets ekonomiska ställning bedöms därför vara god.

Förväntad utveckling

I allt väsentligt bedöms förbundets arbete med god ekonomisk hushållning att fortsätta utvecklas stabilt. Den nyligen bildade projektenheten syftar till att öka insökningen av projektmedel för att finansiera projektenhetens verksamhet, och att kunna leverera mervärden till kommunerna, både i form av projekt, och på sikt även erbjuda kompetenshöjande insatser som bidrar till ökad projektmognad hos kommunerna.

Under 2019/20 inleddes en översyn av lokalsituationen för förbundets medarbetare, eftersom det fanns ett behov av att hitta en mer flexibel kontorslösning för att tillgodose förväntningar på en god arbetsmiljö. Under pandemin lades denna översyn på is, och när pandemin är över är det bättre med att starta om processen med att lägga grunden för en dialog kring hur framtidens arbetsmiljö ser ut, där det spekuleras i att allt fler åtminstone några dagar i veckan arbetar digitalt hemifrån. Sannolikt leder den diskussionen till att ytbehovet av kontorslokaler minskar.

Väsentliga personalförhållanden

Skaraborgs Kommunalförbund finansieras genom avgifter från medlemskommunerna. Intäkterna finansierar t ex tillsvidareanställd personal vid förbundets kansli. Inom de projekt som förbundet driver anställs personal genom visstidsanställningar. Förbundet har också tjänster som finansieras genom verksamhetsbidrag på avtal med t ex VGR. Vid slutet av året fördelade sig personalen enligt nedanstående tabell, där siffrorna avrundats till heltal.

Personalomsättning	2020	2019
Tillsvidareanställningar	22	18
Tidsbegränsade anställningar	14	14
Totalt	36	32
Totalt - Varav kvinnor	27	24
Totalt - Varav män	9	8

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för samtliga anställda på förbundet var under pandemiåret 2020 4,45 % (att jämföra med 2,89 % 2019). Den högre siffran kan förklaras av långtidssjukfrånvaro, och att det samtidigt med

covid-19 passerat flera förkylningar under året. I siffran ingår långtidssjukfrånvaron (mer än 60 dagar). Med den borträknad ligger den generella sjukfrånvaron under 2%.

Förbundskansliet har nogsamt följt de rekommendationer som kommit från Folkhälsomyndigheten och Regeringen, med hög följsamhet från tjänstepersonalen. Såvitt det är känt har ingen medarbetare insjuknat i covid-19 under tjänsteutövning. Av det stora antal egentester som gjorts har inget heller visat positivt för pågående infektion i covid-19.

Medarbetarna på förbundet har möjlighet att ta del av s k friskvårdstimme och kan ansöka om friskvårdsbidrag.

Sjukfrånvaro	2020	2019
Total sjukfrånvaro	4,45%	2,89%
- långtidssjukfrånvaro	57,18%	50,82%
- sjukfrånvaro för män	0,54%	0,00%
- sjukfrånvaro för kvinnor	5,81%	3,92%
- anställda -29 år	1,35%	0,42%
- anställda 30 - 49 år	4,16%	1,65%
- anställda 50 år -	5,11%	4,87%

Tjänsteköp

I olika projekt som bedrivs av förbundet ingår personal från medlemskommunerna, genom så kallade *tjänsteköp*. Administrativa tjänster och verksamhetsstöd som ekonomi- och personaladministration, pensions- och försäkringsfrågor, upphandling, IT-stöd och telefoni köper förbundet av Skövde kommun. Kommunalförbundet bidrar även med kompetens till andra organisationer genom s k *tjänsteförsäljning*, t ex till VästKom och Västra Götalandsregionen.

Ekonomisk redovisning 2020

Inför 2020 tog styrelsen beslut om att höja medlemsavgiften till förbundet med 1 kr, till 43,25 kr per kommuninvånare och år. Det motsvarar en intäkt till förbundet om 11 605 tkr.

Förbundets utveckling går mot att utvecklingsprojekten omfattar en allt större del av förbundets verksamhet och ekonomi. Projektens omfattning varierar över tid och innebär att ekonomiska jämförelser över tid också varierar kraftigt. Projekten har som regel ingen påverkan på förbundets ekonomiska resultat.

Det ekonomiska resultatet av årets verksamhet uppgår till 620 (482) tkr. Det budgeterade resultatet var 28 tkr. Det förbättrade resultatet förklaras i hög grad av anpassningar till pandemin.

Utvärdering av ekonomisk ställning

Genom en nivåhöjning av medlemsavgiften 2015 och en årlig dialog gällande förbundets kostnadsutveckling har finansieringen av den löpande verksamheten säkerställts. Förbundet har ett eget kapital på 7,6 mkr och finansiella placeringar finns som täcker förbundets pensionsåtaganden. Soliditeten uppgår till 7 % (13 %).

Intressebolag

Förbundet är delägare i Gryning Vård AB (17%) samt Mediapoolen AB (33%) Förbundet har hållit sig informerad om verksamheten i de båda bolagen genom löpande skriftlig och muntlig information samt deltar aktivt ägarsamråd. I båda bolagen pågår arbete med att öka förståelsen hos de ägande kommunerna kring bolagens uppdrag och tjänsteportföljer, samt att säkerställa deras ekonomiska utveckling.

Balanskravsresultatet

Kommunallagen anger att kommuners resultat ska vara positivt. Vid en beräkning av årsresultatet med beaktande av balanskravsreglerna uppgår årets resultat till 620 tkr.

	2020	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	619 417	439 739	1 021 676	25 894
- Samtliga realisationsvinster				
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet				
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet				
-/+ Realiserade vinster och förluster i värdepapper				
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	619 417	439 739	1 021 676	25 894
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv				
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv				
Synerliga skäl				
Årets balanskravsresultat	619 417	439 739	1 021 676	25 894
Balanskravsunderskott från tidigare år				
Summa	619 417	439 739	1 021 676	25 894

Inga underskott från tidigare år finns att återställa.

Pensionsspecifikation

Skaraborgs Kommunalförbund har per 2020-12-31 en pensionsskuld på 18 641 000 kronor, inklusive löneskatt. Gentemot förra året har skulden ökat med 1,8%, vilket motsvarar 335 000 kronor.

För tryggheten av pensionsskulden är förbundet anslutet till SKR:s Pensionsstiftelse. Per 2020-12-31 är marknadsvärdet av det avsatta kapitalet 23 164 639 kronor. Därmed har förbundet en konsolideringsgrad för sina pensionsåtaganden på 124,3%, vilket innebär att det finns 124 kronor i kapital för varje 100 kronor i framtida pensionsförpliktelser. Gentemot förra året har konsolideringsgraden stärkts med 7,1% från 117,2% till 124,3%

Kapitalet i SKR:s pensionsstiftelse placeras i aktie- och räntefonder i enlighet med stiftelsens placeringspolicy. Stiftelsens placeringsverksamhet har under 2020 skapat en avkastning på 7,8% under 2020, vilket för Skaraborgs kommunalförbund motsvarar en avkastning på 1,7 miljoner kronor.

Avkastningen var något lägre än det höga resultatet 2019 på 14,2%. Ur ett historiskt perspektiv, samt med corona-pandemin som kontext, är detta ändå ett mycket starkt förvaltningsresultat. Placeringarna i SKR:s Pensionsstiftelse har sammantaget presterat 1,1% bättre än jämförelseindex.

I enlighet med redovisningslagstiftningen och tillhörande anvisningar, tas den positiva avkastningen inte upp i förbundets resultaträkning. I balansräkningen finns endast de insatta medlen till pensionsstiftelsen med, inte den avkastning som pensionsstiftelsen har skapat genom åren. Det bokförda värdet av kommunalförbundets del i SKR:s Pensionsstiftelse är 9 346 000 kronor. Gentemot det bokförda värdet finns det därmed ett övervärde på 13 818 639 kronor som inte syns i förbundets balansräkning.

Den höga konsolideringsgraden mot pensionsskulden och det större övervärde som finns i placeringarna skapar en trygg och stabil ekonomisk bas för förbundet.

Driftsredovisning per verksamhet inkl. interna poster

Driftredovisningen gjord utifrån de olika verksamhetsområdena inom Skaraborgs Kommunalförbund.

Verksamheter	Budget 2020	Utfall 2020	Utfall 2019	Avvikelse budget 2020
Förbundet totalt				
Verksamhetens intäkter	-550	-949	-1 340	-399
Kostnader arbetskraft	9 639	8 933	8 741	-706
Medlemsbidrag	-11 005	-11 605	-10 723	-600
Övriga verksamhetskostnader	1 888	3 001	2 883	1 113
Summa	-28	-620	-439	-592
Hållbar samhällsutveckling				
Kostnader arbetskraft	835	557	728	-278
Övriga verksamhetskostnader	107	54	37	-53
Summa	942	611	765	-331
Välfärd				
Kostnader arbetskraft	2 445	2 179	2 028	-266
Övriga verksamhetskostnader	518	435	508	-83
Summa	2 963	2 614	2 536	-349
Näringsliv				
Kostnader arbetskraft	822	835	751	13
Övriga verksamhetskostnader	150	180	209	30
Summa	972	1 015	960	43
Kultur				
Verksamhetens intäkter	-550	-575	-525	-25
Kostnader arbetskraft	679	708	674	29
Övriga verksamhetskostnader	180	144	188	-36
Summa	309	277	337	-32
Kunskapsutveckling				
Verksamhetens intäkter		-213	-673	-213
Kostnader arbetskraft	1 177	1 074	1 162	-103
Övriga verksamhetskostnader	220	407	573	187
Summa	1 397	1 268	1 062	-129
Gemensam admin				
Verksamhetens intäkter		-161	-142	-161
Kostnader arbetskraft	3 681	3 580	3 398	-101
Övriga verksamhetskostnader	351	1 671	1 057	1 320
Summa	4 032	5 090	4 313	1 058
Övrigt				
Medlemsbidrag	-11 005	-11 605	-10 723	-600
Övriga verksamhetskostnader	362	110	311	-252
Summa	-10 643	-11 495	-10 412	-852

Väsentliga personalförhållanden

Sjukfrånvaro	2020	2019
Total sjukfrånvaro	4,45%	2,89%
- långtidssjukfrånvaro*	57,18%	50,82%
- sjukfrånvaro för män	0,54%	0%
- sjukfrånvaro för kvinnor	5,81%	3,92%
- anställda -29 år	1,35%	0,42%
- anställda 30 - 49 år	4,16%	1,65%
- anställda 50 år -	5,11%	4,87%

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

Personalomsättning

Fördelning	2020	2019
Tillsvidareanställningar	22	18
Tidsbegränsade anställningar	14	14
Varav kvinnor	27	24
Varav män	9	8
Total	36	32

Resultaträkning	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Verksamhetens intäkter			
Medlemsavgifter		11 605 144	11 288 000
Övriga intäkter	2	36 256 227	32 523 815
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	3	-24 966 363	-22 796 875
Övriga externa kostnader		-22 027 363	-20 337 496
Avskrivningar	4	-49 095	-42 542
Verksamhetens nettokostnader		818 550	634 902
Verksamhetens resultat		818 550	634 902
Finansiella intäkter		2 301	465
Finansiella kostnader	5	-201 433	-195 627
Resultat efter finansiella poster		619 418	439 740
Årets resultat		619 417	439 739

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	6	172 240	221 334
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier	7	2 200 000	2 200 000
Andelar i pensionsstiftelsen	8	9 346 000	9 346 000
Summa anläggningstillgångar		11 718 240	11 767 334
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kundfordringar		1 982 931	2 138 751
Övriga fordringar		2 183 958	1 690 294
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	7 810 305	11 059 782
Kassa och Bank	10	86 130 570	28 516 588
Summa omsättningstillgångar		98 107 764	43 405 415
SUMMA TILLGÅNGAR		109 826 004	55 172 749

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	11	7 030 724	6 590 985
Årets resultat		619 417	439 739
Summa eget kapital		7 650 141	7 030 724
Avsättningar			
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelse	12	7 494 000	6 938 000
Skulder			
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		-51 922 634	-4 920 843
Övriga kortfristiga skulder		-1 505 364	-877 633
Skulder till olika projekt	13	-24 769 775	-33 390 606
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	14	-16 484 089	-2 014 942
Summa kortfristiga skulder		-94 681 862	-41 204 024
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		109 826 004	55 172 749
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser			
Pensioner intjänade före 1998		7 508 000	7 794 000
Löneskatt		1 821 441	1 890 824
Redan betald löneskatt		-449 295	-584 181
		8 880 146	9 100 643

Kassaflödesanalys	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		619 417	439 739
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Av- och nedskrivningar		49 095	42 542
Gjorda avsättningar		556 000	868 000
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		605 095	910 542
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		2 885 704	-5 067 603
Ökning/minskning kortfristiga skulder		53 503 766	-3 744 745
Kassaflöde från den löpande verksamheten		57 613 982	-7 462 067
Årets kassaflöde		57 613 982	-7 462 067
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		28 516 588	35 978 655
Likvida medel vid årets slut		86 130 570	28 516 588

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

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 tillväxtprogrammet 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 verksamheter i förbundet.

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

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 hänförs 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.

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2020	2019
Driftbidrag från staten	111 379	2 876 030
Driftbidrag från kommuner och landsting	27 958 818	14 565 583
EU-bidrag	13 586 753	1 703 557
Kurser och konferenser	291 873	1 064 299
Försäljning av verksamhet till kommuner och landsting	470 400	6 589 054
Övriga intäkter	-6 162 996	5 725 292
Summa verksamhetens intäkter	36 256 227	32 523 815

Not 3 Personalkostnader

	2020	2019
Styrelse och övrigt förtroendevalda	-61 736	-61 966
Anställda	-17 710 968	-15 336 260
Sociala avgifter	-4 854 345	-4 678 149
Pensionskostnader	-2 339 315	-2 720 500
Summa verksamhetens kostnader	-24 966 364	-22 796 875

Not 4 Avskrivningar

Avskrivningar har gjorts enligt plan på inventarier med 10%, 20% och 33% samt datorer med 33% av anskaffningsvärdet.

	2020	2019
Avskrivning maskiner och inventarier	-49 095	-42 542
Summa avskrivningar	-49 095	-42 542

Not 5 Finansiella kostnader

	2020	2019
Räntekostnader	-10 433	-8 627
Ränta på pensionskostnader	-191 000	-187 000
Summa finansiella kostnader	-201 433	-195 627

Not 6 Maskiner och inventarier

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	756 639	591 880
Investeringar		164 759
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	756 639	756 639
Ingående avskrivningar	-535 304	-492 762
Årets avskrivningar	-49 095	-42 542
Utgående ackumulerade avskrivningar	-584 399	-535 304
Utgående redovisat värde	172 240	221 335

Not 7 Finansiella anläggningstillgångar /aktier

	2020-12-31	2019-12-31
Gryning Vård AB 556605-8201, säte Göreborg, 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

Andelsvärde Gryning Vård AB 12 027 061 (19 380 491)

Andelsvärde Mediapoolen Västra Götaland AB 198 116 (1 940 268)

Not 8 Finansiella anläggningstillgångar/andelar

	2020-12-31	2019-12-31
Andelar i pensionsstiftelsen		
IB Anskaffningsvärde pensionsstiftelsen	9 346 000	9 346 000
	9 346 000	9 346 000

Marknadsvärde 23 164 639 (21 456 480)

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Antagningskansliet		82 311
Periodiserade lev. fakturor enligt underlag	360 965	0
Övriga projekt med upplupen intäkt enligt underlag	7 449 340	10 977 471
Redovisat värde vid årets slut	7 810 305	11 059 782

Not 10 Kassa och bank

	2020-12-31	2019-12-31
Förbundets likvida medel	61 360 795	4 609 006
Tillväxtprogrammets likvida medel	24 769 775	23 907 581
	86 130 570	28 516 587

Not 11 Eget kapital

	2020-12-31	2019-12-31
Eget kapital		
Ingående eget kapital	7 030 724	6 590 985
Årets resultat	619 417	439 739
Utgående eget kapital	7 650 141	7 030 724

Not 12 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2020-12-31	2019-12-31
Avsatt till pensioner		
Ingående avsättning	6 938 000	6 070 000
Ränteuppräkning	72 000	65 000
Basbeloppsuppräkning	119 000	133 000
Nya utbetalningar	-238 000	-154 000
Intjänad förmånsbestämd ålderspension	603 000	1 256 000
Övrigt		-432 000
Summa pensioner	7 494 000	6 938 000

Uppllysning om löneskatt

Löneskatt för pensionsåtaganden har redovisats till Skatterverket med	2 267 340	2 267 340
Denna löneskatt hänförs till avsättning för pensioner	1 818 044	1 683 000
Resterande har reducerat ansvarsförbindelse för löneskatt	449 296	584 340
Löneskatt	4 534 680	4 534 680

Not 13 Skulder till olika projekt

	2020-12-31	2019-12-31
Tillväxtmedels olika projekt	15 790 823	25 457 702
Varav ej utnyttjad projekt kommunal finansiering	3 763 582	3 271 861
Varav ej utnyttjad projekt VGR finansiering	5 215 369	4 661 043
	24 769 774	33 390 606

Not 14 Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna löner		-7 268
Upplupna semesterlöner	1 458 184	1 150 284
Upplupen avgiftsbestämd ålderspension	754 251	646 290
Övriga projekt med resultat upplupen kostnad	14 271 654	
Övriga interimsskulder		135 282
	16 484 089	1 924 588

Rapporter från verksamheten

Övergripande

Verksamheten under 2020 – viktiga händelser

År 2020 har i hög grad präglats av Corona-pandemins utbrott och utveckling. Förbundet var snabbt ute med att ställa om fysiska möten och träffar i nätverk m m, till digitala möten. Medarbetare i förbundet rekommenderades att arbeta hemifrån, när det varit möjligt. Det politiska arbetet har också ställt om till digitala möten. Åtgärderna har syftat till att minska smittspridningen. Under pandemin har förbundets verksamhet anpassats till de nya förutsättningarna. Detta har inneburit att vi deltagit på regionens samlade möten om pandemiläget, och i de insatser som satts in för att mildra de ekonomiska konsekvenserna av pandemin för företag och andra samhällssektorer. Förbundet har även aktivt medverkat i fördelningen av säkerhetsutrustning till kommunerna, liksom i samordning av testning och vaccination, samt hållit avstämningar med kommuncheferna och direktionen för att samordna särskilda behov. Förbundet medverkade även i att bilda en företagsakut under pandemin, samt hålla dialog med flera branscher som t ex företag inom besöksnäringen. Skaraborgsdagen hölls den 30 januari 2020 i Vara konserthus, vilket var ett lyckat evenemang. Vidare har förbundet mycket aktivt medverkat i regionens arbete med en ny regional utvecklingsstrategi (RUS) – VG2030, och under hösten lämnades ett remissyttrande till regionen. Strategin förväntas antas i februari 2021.

Verksamheten under 2020

Direktionen har under året haft åtta sammanträden och bland annat behandlat följande frågor:

- Regional utvecklingsstrategi RUS VG 2030
- Delregionala tillväxtmedelen
- Nationell och regional plan 2022-2033/37
- Västra stambanan
- Interkommunal prislista, gymnasieutbildning Skaraborg
- Fullföljdstudier och projektet en skola för all
- Delregionala prioriteringar ur VGR kulturstrategi/plan
- Framtidens vårdinformationsmiljö
- Lägesrapporter kring pandemin
- Samverkan för barns och ungas hälsa - överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen
- Färdplan Nära Vård och revidering av hälso- och sjukvårdsavtalet.
- inriktningsdokument organiserat integrerat arbete för personer med psykisk ohälsa, missbruk och beroende
- Genomförande av en digital Skaraborgsdag 2021

Organisationen

På tjänstemannasidan medverkar förbundets medarbetare regelbundet i samverkans- och utvecklingsaktiviteter tillsammans med kollegor i medlemskommunerna, övriga kommunalförbund i Västsverige, Västra Götalandsregionen, Länsstyrelsen samt övriga myndigheter och samverkansorgan såväl regionalt som nationellt.

Förbundets löpande arbete grundar sig på medverkan och engagemang från anställda och förtroendevalda i medlemskommunerna. Det är genom ett utvecklat och regelbundet samarbete i olika nätverk och arbetsgrupper som resultat uppnås och förbundets uppdrag och legitimitet formas.

Projektverksamheten

Den nya projektenheten startade upp i september 2020, och har under hösten 2020 arbetat med att förbereda en bra överlämning av medarbetare och verksamhet till nya enhetschefen Lisa Gillström. Arbetet syftar till att skapa större tydlighet, transparens och professionalitet i förbundets projektverksamhet, och därmed bidra till större nyttoeffekt för medlemskommunerna.

Kommunikation

Ett kontinuerligt arbete pågår under hela året med uppdatering av information och publicering av nyhetsartiklar på förbundets webb. Under året har förbundet bytt intranät och en kommunikationsstrategi för förbundet har tagits fram. Nätverket för Skaraborgs Kommunikatörer har haft digitala möten vid tre tillfällen under året.

Framtid

Under hösten 2020 meddelade förbundsdirektör Jan Malmgren att han fått nytt uppdrag som VD för Stiftelsen Läckö Slott, och därmed avslutar sin anställning under februari 2021. I hans ställe går Eva Thelin, kommundirektör i Tidaholms kommun, in som tillförordnad. Efter en snabb och lyckad rekryteringsprocess har Kristofer Svensson, kommundirektör i Mariestads kommun, fått uppdraget som ny förbundsdirektör. Kristofer tillträder den 1 mars 2021.

Regional utveckling

Näringsliv

Viktiga händelser under året

Pandemin har kännetecknat 2020, vilket inte minst har påverkat Skaraborgs näringsliv på många olika sätt. Vissa branscher/företag är hårt drabbade av pandemins effekter och det uppstod snabbt ett behov av stöd/hjälp. En Företagsakut för Skaraborg startades upp i mars månad tillsammans Nyföretagarcentrum för att hjälpa företagen i den akuta kris/chock som näringslivet befann sig.

Under året har ett stort arbete genomförts på att formulera ett remissvar till den nya regionala utvecklingsstrategin, VG2020.

Business Region Skaraborg

Business Region Skaraborg är en gemensam tillväxtorganisation vars uppdrag är att öka antalet etableringar och arbetstillfällen i Skaraborg. Under 2020 har man fått ställa om och anpassa sin verksamhet utifrån rådande pandemi. Innan pandemin slog till hann man medverka på mässorna Ny Lokal i Göteborg och Stockholm där man lanserade Skaraborgs möjligheter kring etablering på kommunernas industrimark. Man deltog även på Skaraborgsdagen där man berättade om det investering- och etableringsfrämjande arbete som nu bedrivs i Skaraborg.

Från att ha haft planer på att under 2020 utöka det proaktiva försäljningsarbetet med fortsatt deltagande på internationella mässor och uppsökande leadgenerering på utvalda målmarknader, ställde man om till att fokusera på de befintliga utlandsägda bolagen som finns i Skaraborg. Ett utökat samarbete skapades med Business Sweden där man fick en kraftfull hävstång i att tillsammans kunna agera och stötta företagen för att minimera risker inför att det i rådande kris fattas eventuella negativa beslut kring omlokalisering utifrån de effekter som skapas av pandemin. Denna prioritering visade sig vara lyckosam och har lett fram till att flera viktiga samarbeten utvecklats och gynnsamma investeringsbeslut har även fattats, vilket stärker Skaraborg som delregion.

En större insats gjordes i att fortsatt utveckla det investering- och etableringsfrämjande arbetet gentemot Skaraborgs kommuner med en utbildningsdag i Etableringsfrämjande arbete för Skaraborg, där ett drygt 80-tal representanter från samtliga kommuner och samverkande parter medverkade.

Vidare har man utvecklat och stärkt olika kommunikationsinsatser i syfte att fortsätta marknadsföra Skaraborgs möjligheter gentemot omvärlden, vilket visade sig lyckosamt då Skaraborg under året har fått flera intressanta förfrågningar, varpå två blev klara under 2020 och därmed kan räknas in i 2020 års resultat. Flera större etableringsprocesser både gällande nykund och expansionsinvesteringar är under bearbetning.

Företagsklimat

Skaraborgs Kommunalförbund driver projektet ”Stärkt företagsklimat i Skaraborg”. Samtliga kommuner i Skaraborg arbetar långsiktigt med att förbättra företagsklimatet i Skaraborg, bl.a genom att 250 offentligt anställda gått utbildningen ”Förenkla Skaraborg”. Under året har 5 kommuner anordnat lokala aktiviteter med stöd av projektet. Med anledning av Covid-19 pandemin, och att vissa aktiviteter skjutits på framtiden, har projektet förlängts.

Gröna näringar

Under 2020 har representanter för Skaraborgs kommunalförbund bidragit i ett arbete som syftar till att etablera en plattform för utveckling av hästnäringen i Västra Götaland. Rapport från det arbetet lämnas i början av 2021. Gröna Möten drivs vidare utan finansiering från Skaraborgs kommunalförbund. Verksamheten har expanderat till Boråsregionen, Fyrbodalen och Halland.

Projektet SmartAgri, som Skaraborgs Kommunalförbund medfinansierar, genomförs tillsammans med aktörerna Agroväst Livsmedel, Science Park Skövde och RISE. Projektet skall praktiskt informera, hjälpa och stödja företag att med digitalisering och ny teknik utveckla sina nuvarande och framtida produkter och tjänster i syfte att stärka konkurrenskraften i den pågående digitala revolutionen inom

agrara näringar och livsmedel. 47 företag har hittills fått stöd och erhållit externt stöd till ett värde av 40 miljoner.

Tillverkande industri, IDC och ASSAR

Ett omfattande arbete har gjorts för att skapa rätt förutsättningar för fordonsindustrin att förlägga produktion av framtida produkter för elektriska fordon till Skaraborg. Detta har lett till investeringar som befäster Skaraborg som en kunskapsnod och en plats för produktion av motorer och komponenter till framtidens fordon.

Under året startade IDC ett arbete som syftar till att kartlägga förutsättningarna för trä-, möbel- och inredningsindustrin att som bransch strategiskt stärka sin förmåga avseende konkurrenskraft, hållbarhet och cirkularitet.

Ett tydligare företagsfokus skapas genom att strategiskt arbeta för att omsätta tillverkande industrins behovsbild och potential i kombination med omvärldsinformation till en gemensam riktning och planering av konkreta insatsförslag. Detta kommer att ge bättre precision i bedömningar av bland annat framtida kompetensbehov samt prioritering av finansiering och projektinsatser. En viktig del i detta är att, genom aktiva insatser, underlätta snabbare överföring av ny teknik, nya metoder, nya arbetssätt och forskningsresultat som stärker industrins konkurrenskraft.

Industriföretagen i regionen har under året, precis som alla andra branscher, varit påverkade av situationen med Covid-19. Vi ser att företagen har påverkats på olika sätt och i olika utsträckning – alltifrån en kraftigt ökad produktion till, det mer vanliga, ett något sämre år med relativt stor ordernedgång med permitteringar och varsel som följd. Många företag har under hösten 2020 tagit igen stora delar av den förlust och nedgång som snabbt skedde under senvåren.

I Skaraborg finns det företag som föredömligt gjort väldigt snabba omställningar gällande produktion, personalplanering och sin marknad. I regionen finns exempel på företag som helt ställt om sin produktion för att stötta bland annat vården och samhället med skyddsutrustning och på så sätt hittat nya marknader att verka i. På IDC och ASSAR har sett både en minskad och ökad efterfrågan på deras stöd. Bland annat har projektet stöttat företagen i många av frågorna som beskrivs ovan såsom planering, produktionsekonomi, finansieringsstöd och omställningsarbete. Många av företagen ASSAR, och övriga projekt på IDC, arbetar med har under året fokuserat på nyutveckling av produkter, digitala utbildningar, investerat i sin produktion för en större automatiseringsgrad och effektivare flöden och sökt finansieringsstöd för utveckling och forskningssamarbeten.

Totalt sett har ASSAR under 2020 arrangerat fler seminarier och workshops än tidigare år för både fler företag och fler individer än tidigare. De flesta evenemang och nätverksträffarna har genomförts helt eller delvis digitalt. Företagsanalyser, digitaliseringsanalyser och möten med företag har även dessa genomförts digitalt i stor utsträckning vilket utvecklat både oss och företagen i digitala verktyg, möjligheter och framförallt den digitala mognaden.

Kunskapsintensiva tjänsteföretag

Science Park Skövde har i sin inkubator ett uppdrag att generera fler tillväxtbolag som säljer globalt

och skapar kvalificerade arbetstillfällen lokalt. Under 2020 har totalt 51 företag/179 individer varit inne i någon av inkubationsfaserna. Av dessa var 19 företag nya för året. 8 AB har gjort positiv exit från inkubation. Investeringar i bolagen har totalt varit 24 MSEK.

Besöksnäringsutveckling

Utvärderingen av 2020 uppvisar en helt unik situation för såväl samhället som turismen, inkluderat besöksnäringen. Den näring som ofta har benämnts som "världens snabbast växande" har världen över förlorat stora delar av sitt innehåll pga Covid-19. I Sverige kan vi ur ett besöksnäringssperspektiv notera stora utmaningar för storstadsregionerna och de områden som historiskt har lockat till sig ett stort antal utländska besökare. Men även på landsbygden krävs krafttag för att mobilisera och samla krafter för att möta "den nya verkligheten" med hållbara förtecken.

Hemestern indikerar att landsbygden på många sätt är en vinnare när sommaren 2020 summeras. Naturaktiviteter och friluftsliv efterfrågas av många, även en del ganska nymornade entusiaster, men ofta av människor som normalt lever ett rörligt liv och nu ser möjligheterna att upptäcka Sveriges natur- och kulturlandskap, istället för att resa utomlands. För att det ökande besöksantalet ute i naturen, av såväl tillresande som kommuninvånare, ställs nya krav på mottagarorganisationen; dvs på de offentliga organisationerna och på besöksnäringssaktörerna.

Den preliminära gästnattsstatistiken från SCB för Västsverige gällande hotell, stugbyar och vandrarhem (HSV) för tiden januari – oktober 2020 visar en minskning av antalet gästnätter med 44,1 % jämfört med samma period 2019. Skaraborg uppvisar en minskning under motsvarande tid på 30,8 % för HSV och 21,1 % för camping. Skaraborg uppvisade därmed preliminärt 391 000 gästnätter på HSV för tiden januari - oktober, att jämföra med 565 000 gästnätter 2019. Gästnätterna för camping är mer preliminära och redovisas på helår första kvartalet 2021.

Fokusområden för turistchefs nätverket under 2020 har varit besöksnäring i samhällsplanering, rollfördelning mellan det offentliga och besöksnäringssaktörerna samt att möta upp i det Skaraborgsövergripande projektet Visit Skaraborg som är en plattform för samverkan som drivs i projektform. Visit Skaraborg har framgångsrikt arbetat med gemensamt bemötande, digital utveckling och produktutveckling inom framförallt naturturism.

Skaraborg har under 2020 som område ingått i ett projekt "Mot en hållbar styrning av svensk turism: samskapande strategier för ett hållbart samhällsbyggande i den offentliga turismsektorn – TIPS", vilket Göteborgs Universitet håller i.

Platåbergens Geopark har skickat in en ansökan till Unesco om att bli en Geopark. UNESCO:s utvärdering 2020 flyttades fram pga pandemin. Geoparken har under året satt sin organisation och genomfört en rad lyckade insatser, bland annat nya skyltar som kommit upp, etableringen av konceptet GeoKids, geologiutställningar, och inte minst flertalet lyckade guidningar under sommarsäsongen. En permanent utställning har byggts upp på Vänermuseet med information om geoparken och platåbergslandskapet.

Framtid

Inom Business Region Skaraborg fortsätter man fokusera på sin försäljningsprocess för att öka antalet etableringar och arbeta vidare med utlandsägda bolag i Skaraborg. Under året startar förhoppningsvis projektet inflyttarservice, som har till fokus att locka nyckelkompetens till Skaraborg.

Den tillverkande industrin står inför ett antal utmaningar, men också stora möjligheter. Flera branscher är under omställning/transformation och nya behov uppstår som kräver anpassningsförmåga, innovationsförmåga, nya affärsmodeller och ett agilt arbetssätt.

Projekt Stärkt Företagsklimat i Skaraborg avslutas under året och kommer sista halvåret att ha fokus på aktiviteter kring trygghet/säkerhet och lokala kommunala insatser.

Inom besöksnäringen är hållbarhet viktigt och för att möta framtiden på ett hållbart sätt behöver de ingående destinationerna i Skaraborg med samarbetspartners tillsammans kvalitetssäkra destinationen innan marknadsföring och försäljning. Visit Skaraborg är en samverkansplattform som arbetar med att fortsätta marknadsföra Skaraborg på ett hållbart sätt tillsammans med näringen.

Platåbergens Geopark kommer under 2021 att utvärderas av UNESCO. Fokus för Geoparken kommer under året bli att vara inriktningen mot besöksnäring/företag/naturturistföretag, där Geoparken kommer att jobba med att hjälpa företagen att se platåbergslandskapet som en resurs i sin marknadsföring/förpackning/guideverksamhet.

Inom gröna näringar arbetar Agroväst/SmartAgri med klartecken från Vinnova, med att skicka in en ansökan till EU-kommissionen om att bli ”Europeisk digital innovationshubb” för svenskt lantbruk. Hubben ska underlätta införandet av digitala tjänster och teknik hos såväl lantbruksföretag, såsom företag som levererar produkter och tjänster till det svenska lantbruket.

Kompetensförsörjning

Viktiga händelser under året

Kompetensforum Skaraborg fick under året ett gemensamt uppdrag genom kommunchefsgruppen, som därmed knyter arbetet närmare sig med en kontinuerlig dialog och uppföljning. Enligt uppdraget är forumets huvudsyfte att identifiera kompetensbehov och initiera samarbeten som bäst stödjer den långsiktiga planen för kompetensförsörjning i Skaraborg. Detta görs genom en årlig kompetensanalys. Under hösten genomfördes den första delen i kompetensanalysen genom en kartläggning av tillväxthämmande kompetensgap samt utmaningar för Skaraborgs kompetensförsörjning.

Samverkansmodell för kompetensförsörjning i Skaraborg bidrog till ett breddat internt samarbete kring kompetensförsörjning genom en intern workshop-serie under hösten. Det ledde fram till ett förbättrat tvärsektorielt arbete mellan utvecklingsområdena i förbundet, men även till två beviljade ansökningar till Europeiska socialfonden.

Framtid

Flera efterfrågade projekt startar upp inom kompetensförsörjning. ”Kompetensanalys med

normkritisk genomlysning av strukturerna för kompetensförsörjning” utvecklar Kompetensforums arbetssätt och metoder, men höjer även kompetensen kring olika perspektiv för ett inkluderande arbetsliv. ”Framtidens kompetens” är en förstudie som i samarbete med kommunerna identifierar behoven av ett antal större projekt under kommande år. ”Fenixz” bidrar med kompetensinsatser för individer och företag inom Skaraborgs tillverkande industri. Kommunalförbundet samarbetar då med IDC som utför uppdraget genom befintlig struktur men vänder sig även till en bredare målgrupp.

Kultur

Viktiga händelser under året

Fokusområde kultur har under 2020 fått ställa om sitt arbete, precis som många andra områden och nätverk. Kulturområdet har varit extra utsatt under pandemin med tanke på restriktioner och allmänna rekommendationer. Det har gjort att de månatliga nätverksträffarna för kultur- och fritidschefer har varit ovärderliga i form av att byta tankar, resonemang samt även förmedla insatspaket från regering och region. Dialogen mellan Västra Götalandsregionen, kommunalförbund och nätverken har stärkts i och med pandemin, eftersom vi har blivit tvungna till tätare kommunikation och samarbete.

Under 2020 har Skaraborgs kultur- och fritidsnätverk samlat nämndspolitiker inom området för att ha dialog kring ungas förutsättningar, arenor och delaktighet samt även hur vi tillsammans med VGR och Förvaltningen för Kulturutveckling kan fortsätta en tätare samverkan.

Året 2020 tog nätverket klivet från att enbart hantera kulturfrågor till att bli ett Kultur- och fritidsnätverk. Det innebar att nätverket utökades med tre personer som delar förvaltningsansvar med sin kommuns kulturchef. Kommuner som har delat chefskap är Skövde, Skara och Grästorp.

Ungas förutsättningar, delaktighet och inkludering har under 2020 varit ett stort fokusområde både inom kultur och fritid. Under våren arbetade studenten Fanny Gustafsson med att kartlägga hur kulturavdelningarna i Skaraborg arbetar med att lyfta in ungas perspektiv. Det resulterade i en rapport och slutseminarium som både regionala med nationella myndigheter tog del av.

Framtid

Under 2021 kommer en kultur- och fritidsstrategi arbetas fram. Den kommer skapa en riktning och möjliggöra kraftsamling för att förstärka de styrkor som Skaraborgs Kommunalförbund har, samt anta de utmaningar och behov medlemskommunerna behöver stöd med.

Den nya överenskommelsen med Västra Götalandsregionen Kulturnämnd innebär en förstärkning i möjligheten att växla upp den externa finansieringen av de kraftsamlingarna inom kultur och andra områden i Skaraborg. Under 2021 kommer kommunalförbundet skapa en plan för den nya implementeringen.

Hållbar samhällsutveckling

Viktiga händelser under året

Hållbar samhällsutveckling

Skaraborgs kommuner har under 2020 antagit två likalydande plandokument baserade på Strukturbild Skaraborg. De rör infrastruktur för hållbara bränslen och turist slingor. Arbetet med att ta fram ett tredje dokument gällande lokalisering av större etableringar via Business Region Skaraborg pågår och kommer att avslutas under 2021.

Infrastruktur och kollektivtrafik

Under 2020 kom besked om att nya Infrastrukturplaner tas fram, både Nationell plan liksom Regional plan för 2022–2033/37. Under hösten har inriktningsplaneringen genomförts och kommunerna har gjorts delaktiga i inriktningen för Regional Plan. I övrigt har första inbetalningen av kommunernas medfinansiering av E20 gjorts och projektet fortgår. På järnvägssidan har Skaraborg samlats kring ett tydligare arbete för Västra stambanans utveckling genom Västra stambanegruppen. Vi har också genomfört ett stormöte kring Kinnekullebanan och Kinnekulletågets framtid.

2020 har varit ett händelserikt år för kollektivtrafiken. I mars kom fler kollektivtrafikremisser, bland annat remissversionen av ett nytt Trafikförsörjningsprogram för åren 2021–2025. Det skedde samtidigt som Corona-pandemin startade, och därefter har stora förändringar skett med ett minskat resande. Den 4 november infördes 3-zoner i kollektivtrafiken, vilket gjorde att de tidigare kommunzonerna ersattes med tre större zoner. En förändring som troligen hade lett till ett ökat kollektivtrafikresande i Skaraborg – om inte pandemin pågått. Ett stort intäktsbortfall har gjort att det istället påbörjats diskussioner kring neddragningar i kollektivtrafikutbudet. Det är viktigt att förbereda för kollektivtrafikens roll efter pandemin, och att de nya pendlings- och resmönster som pandemin fört med sig tas i beaktande.

Framtid

Skaraborg följer en tydlig inriktning i att bättre koppla upp våra orter och kommuner med varandra och med vår omgivning. En bra infrastruktur och goda pendlingsmöjligheter gör att vi framöver kan bli ett lokalt arbetsmarknadsområde, och ett attraktivt område för näringsliv och boende.

Under 2021 kommer samhällsbyggnadskollegiet bland annat att fokusera på flyttmönster och stationssamhällen.

Kunskapsutveckling

Viktiga händelser under året

Ny modell för gemensam prislista för gymnasieutbildningarna

Den gemensamma prislistan inom samverkansområdet Skaraborg reglerar den interkommunala

ersättningen som en del i samverkansavtalet för gymnasiet. Under ungefär ett år arbetade arbetsgruppen för att komma fram till en gemensam modell för prissättning kring gymnasiekostnader, och flera förslag presenterades för direktionen. Beslut i direktionen togs till sist i september 2020. I korthet innebär den nya modellen att riksprislistan från föregående år gäller som baspris och att ett fast index läggs på under tre år. Indexhöjningen tas fram genom att ta ett snitt av KPI och PKV från föregående 4 år (2017–2020).

Politiska uppdrag – dimensionering och obehöriga elever

Ett uppdrag från direktionen har getts till skolchefgruppen som utsett en styrgrupp bestående av sex skolchefer och utbildningsstrategen på förbundet. Arbetsgruppen arbetar med att se över förutsättningarna för en större samverkan kring planering och dimensionering av gymnasieskolan i Skaraborg utifrån arbetsmarknadens behov.

Ytterligare ett politiskt uppdrag är givet. Direktionen vill att skolcheferna redovisar handling framåt kring tilläggsuppdraget ”att arbeta för att stärka möjligheterna för obehöriga elever och arbeta för att öka genomströmningen på introduktionsprogrammen”. Styrgrupp är utsedd och består av fem skolchefer samt chef för antagningskansliet.

Teknikcollege

Teknikcollege Skaraborg kan se tillbaka på ett annorlunda år. I april skulle *Möjligheternas värld*, ett teknikevent för elever i årskurs åtta genomföras. Detta var första året av de tre år projektet fått nya tillväxtpengar för och planerna var stora. Pandemin och restriktioner kom emellan, men vi ställde inte in utan ställde om. Plan B var att genomföra ett mindre mobilt event, vilket genomfördes i en kommun innan hårdare restriktioner kom. Tack vare fantastisk personal på Balthazar skapades en plan C, en digital variant, och alla kommuner som var anmälda från början fick möjlighet att delta. När vi summerade 2020 hade nästan 900 elever deltagit. Nu finns det plan A, B och C inför 2021.

Samarbetet med Högskolan i Skövde har under året fortsatt och ett årshjul har skapats. De lokala styrgrupperna i Lidköping och Mariestad har fått representation från Högskolan, Ingenjörsvetenskap.

Återcertifieringen av Teknikcollege Skaraborg genomfördes i slutet av 2019 och i början av 2020 kom det positiva beskedet att vi fortsätter i ytterligare fem år.

Vård och omsorgscollege

Två arbetsgrupper inom VOC har startats, där den ena jobbar med att se över handledning inom VO, och den andra jobbar med att se över de nya kurserna när VO-programmet ändras från höstterminen 2021. Vi vill få en gemensam syn i hela Skaraborg och även hjälpas åt att se över APL-målen och när APL-perioderna ska ligga under året.

Balthazar och Skaraborgs sjukhus har inlett ett samarbete där eleverna i årskurs åtta i Skövde fick testa på olika vårddyrken och lyssna till hur det är att jobba i vården.

Fullföljda studier och kompetensförsörjning

Under 2020 gavs möjlighet att sprida goda resultat och ny kunskap från arbete med fullföljda studier i

Skaraborg. Detta resulterade i beviljad finansiering från RUN för att med start under hösten 2020 och ca ett år framåt bygga en plattform för att utveckla och driva arbetet framåt inom området.

Pågående och avslutade projekt

Fullföljda studier 2.0 (pågår, finansierat av RUN)

Resultat från genomförda satsningar för att främja Fullföljda studier och motverka skolmisslyckanden (främst från projekten "En skola för alla" och "Trygghet och Studiero") ska samlas, analyseras och paketeras på ett ändamålsenligt sätt för att sedan kommuniceras i befintliga nätverk och samverkansarenor i Skaraborg och Västra Götaland. Projektet ska resultera i att Skaraborg är redo att ta nästa steg i arbetet med fullföljda studier och därmed få goda förutsättningar att arbeta enligt den föreslagna "Regionala utvecklingsplanen 2021–2030" samt bidra till att i samverkan med VGR och övriga kommunalförbund mobilisera för den regionala kraftsamlingen.

Fullföljda studier – genom trygghet och studiero (pågår, finansierat av VGR och kommunalförbundet)

Projektets syfte är att bidra med kunskap som vilar på vetenskaplig grund för att skolor på ett främjande, förebyggande och akut åtgärdande sätt ska kunna skapa optimala lärmiljöer präglade av trygghet och studiero.

En skola för alla (avslutat mars 2020, finansierat av ESF)

Projektets övergripande mål var att "fler unga klarar sin utbildning, alternativt kommer i arbete och att färre hoppar av skolan".

IMprove (pågår, finansierat av ESF)

Målgrupp för IMprove är sent anlända ungdomar, med uppehållstillstånd som följer något introduktionsprogram. Syftet är att skapa modeller och metoder för att öka genomströmningen och tillgängliggöra det svenska skolsystemet.

Skaraborgsbyrån (avslutat dec 2020, finansierat av RUN)

Projektet arbetade med att stärka samverkan kring yrkesutbildning och validering på vuxenutbildningarna i Skaraborg i syfte att öka individens möjligheter till en varaktig etablering på arbetsmarknaden.

Framtid

Skaraborgs arbete med fullföljda studier koncentreras ytterligare. Lärdomar och resultat kommer att inhämtas och spridas i flera sammanhang under våren.

Styrgrupperna arbetar intensivt utifrån de politiska uppdragen kring dimensionering och obehöriga elever.

Nätverksstrukturen i Utbildning Skaraborg gynnar samverkan och vi kan se att det är en bra grund för samordnade insatser. *Förändringsledarskap* är även fortsatt temat som genomsyrar de konferenser och dyl. som anordnas av skolcheferna.

Läroutbildningen som bedrivs av Högskolan i Borås med Campus på Högskolan i Skövde, fortsätter med intag varje januari. Samarbetet med Högskolan i Borås ökar i såväl etablerade som nya frågor.

Välfärdsutveckling

Viktiga händelser under året

Inom välfärdsområdet har kommunernas verksamheter upplevt stora utmaningar på grund av den pågående pandemin. Personalresurserna har varit ansträngda och det har krävt ett stort samordningsansvar. Skaraborgs Kommunalförbund har bistått med samordning i den samverkansstruktur som Välfärdsområdet ingår i, såsom omställning av arbetssätt, provtagning, vaccinering m m. Konsekvenser av detta har varit att ställa om inriktningen på en tjänst inom Välfärdsgruppen till att samordna i frågor mellan Skaraborgs 15 kommuner, Västra Götalands 49 kommuner och Regionens hälso- och sjukvård.

Vid Socialchefsgruppens planeringsdagar reviderades de fokusområden som ligger till grund för verksamhetens årsplan. Prioriterade samverkansområden för 2021–2023 är kunskapsstyrning, psykisk hälsa, vårdsamverkan, nära vård, e-hälsa och välfärdsteknik, personal- och kompetensförsörjning samt gemensamma avtal och gemensam drift. Vidare fördes diskussioner om hur kommunerna avser hantera olika riktade statliga medel.

Strax innan årsskiftet 2021 har Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) gått ut med ett erbjudande inom området kunskapsstyrning. Erbjudandet till kommunerna handlar om att sluta ett sjuårigt avtal för Nationella Yrkesresor. Yrkesresorna är ett koncept för introduktion och kompetensutveckling som syftar till att ge hög och likvärdig kvalitet med målet att kommuner ska få ytterligare kunskap, kraft och kompetens att utveckla socialtjänsten. Konceptet innehåller både digitalt lärande och fysiska utbildningsträffar som anordnas regionalt. Ställningstagande pågår och Skaraborgs kommuner har uttalat sig positiva till konceptet.

Ny organisationsstruktur i samband med att "Kraftsamling VGR 2018–2020" upphör. Beslut avseende "Digital verksamhetsutveckling" fattades under hösten kring att de medel som finansierat delregional satsning inom eHälsa nu styrs om för att fokusera på samtliga kommuner i Västra Götaland. I samband med detta gavs de delregionala resurserna möjlighet att genomgå en verksamhetsövergång till VästKom. Detta innebär att den delregionala resurs som benämns "Utvecklingsledare eHälsa" upphörde vid årsskiftet för att istället ge rum för regionala Digitaliseringsstrategier. Utvecklingsledare eHälsa flyttas från delregional/ Skaraborgsnivå till regional nivå via VästKom, vilken även i fortsättningen kommer ha ansvar för den delregionala förankringen och dialogen i Skaraborg samt fokus på digitalisering inom vård och omsorg.

Länsgemensamt arbete

En länsgemensam riktlinje för Samordnad Individuell Plan (SIP) har antagits och implementering pågår ute i kommunerna. Utbildningar har genomförts riktat till berörda chefer inom välfärdsområdet för såväl region som kommun.

Handlingsplan Psykisk hälsa 2021–2022 har antagits för Västra Götaland och är ute för ställningstagande i respektive kommun. Vidare har det under 2020 pågått flera utvecklingsarbeten, såväl på länsnivå som Skaraborgsnivå med koppling till handlingsplanen. Ett länsgemensamt inriktningsdokument, Organiserat Integrerat arbete, har antagits för Västra Götaland och är ute för ställningstagande i respektive kommun.

En regional handlingsplan för Suicidprevention har antagits för Västra Götaland och är ute för ställningstagande i respektive kommun. Arbete med suicidprevention genomförs delregionalt där arbetet omfattar såväl kommunernas arbete med suicidprevention och suicidprevention i vårdssamverkan och innehåller bland annat en plan för att göra gemensamma händelseanalyser efter suicid.

Under året har ett gemensamt arbete i länet påbörjats för att ta fram en målbild och färdplan för området hälsa, vård och omsorg som beskriver hur vi i samverkan förflyttar oss till en god och nära vård i Västra Götaland. Färdplanen ska vara gemensam mellan länets kommuner och Västra Götalandsregionen. Färdplanen ska innehålla de områden där samverkan bidrar till en förbättring av vården nära invånarna. I arbetet ingår även en översyn av lednings- och samverkansstrukturen på länsgemensam samt delregional vårdssamverkansnivå samt revidering av hälso- och sjukvårdsavtalet samt underavtal och överenskommelser. En organisation har utformats och representanter från Skaraborg finns utsedda att delta.

Under året har ett länsgemensamt arbete genomförts för en övergång till gemensamt IT-stöd för hantering av avvikelser i samverkan. Kommunerna i Skaraborg har efter årets slut helt övergått till IT-stödet.

På grund av den rådande pandemin har länsgemensamma grupper för samordning och för framtagande av gemensamma styrande dokument kring bland annat vårdhygien, smittspårning, provtagning, vård av patienter med covid-19 och rehabilitering efter covid-19, skett löpande under året och med snabb beslutshandling för att säkerställa vården av patienter och vårdarbetet för vård och omsorgspersonal. Under hösten har även arbete för att säkerställa vaccinationerna mot covid-19 startat upp gemensamt i länet.

Övriga länsövergripande händelser att belysa är:

- Länsgemensamma riktlinjer och rutiner samt vägledning kopplat till Pandemin är framtagna i samverkan.
- Deltagande i framtagande av länsgemensamt avtal för verksamhetsförlagd utbildning, VFU för Regionen, kommunerna och lärosätena i Västra Götaland.

- Överenskommelsen ”Samverkan för barns och ungas hälsa” har antagits för Västra Götaland och är nu ute för ställningstagande i Skaraborgs kommuner.
- Läns gemensam ”Riktlinje för medföljande personal till sjukhus” har antagits under hösten.
- Läns gemensam överenskommelse för omhändertagande av avlidna mellan Västra Götalandsregionen och länets kommuner är framtagen i samverkan och förbereds för att skickas ut på remiss.
- Riktlinje ”Oro för väntat barn” har antagits i Västra Götaland och implementering pågår i Skaraborgs kommuner.

Skaraborg

Med utgångspunkt i den läns gemensamma handlingsplanen för psykisk hälsa har vårdsamverkans styrgrupp i Skaraborg beslutat att särskilt fokus ska ligga på SIP, Barn/Unga, Samsjuklighet, Suicidprevention och Samverkanskompetens. Till detta hör att en studie nu är pågående för att se hur samverkan fungerar för personer med samtidig psykisk ohälsa och beroende. Medel används också för att kartlägga, föreslå och eventuellt starta upp integrerad/e verksamhet/er i Skaraborg.

Vidare har olika rutiner tagits fram så som kostnadsfördelning vid placering utanför hemmet, rutin för arbete enligt Lagen om Omhändertagande av Missbrukare, LVM.

Efter beslut i Socialchefsgruppen har projektet ”Vårdens medarbetare” startat under året med fokus på att stödja kommunerna genom att bland annat samordna kommunernas behov av kompetensutveckling och kompetensförsörjning särskilt riktat på legitimerad personal.

Socialcheferna har även beslutat om en gemensam utbildning riktad till medarbetare inom Valfärdssektorn i Skaraborg avseende Individbaserat Systematisk Uppföljningsarbete (ISU). Planeras genomföras 2021.

Målgrupp Barn och Unga

- Fokusering på de processer som är kopplade till Handlingsplan psykisk hälsa och då särskilt på överenskommelsen ”Samverkan för barns och ungas hälsa” för barn och unga 0–20 år. Den överenskommelsen ersätter tillsammans med ny SIP-riktlinje tidigare Västbus. Implementeringsarbetet fortsätter 2021.
- Nytt avtal har tecknats med GR gällande Yrkesresan Barn och Unga som är ett koncept för kompetensutveckling för handläggare inom socialtjänsten.
- Arbete har påbörjats för ökad samverkan mellan socialtjänst och skola på Skaraborgsnivå
- Föräldraskapsstöd har stått i fokus i vår samverkan med Länsstyrelsen, Skaraborgs enheten – sektor social hållbarhet samt Kunskapsutveckling på Skaraborgs Kommunalförbund.
- Tidiga samordnade insatser, samverkanskompetens samt föräldraskapsstöd. Vi har samverkat med Östra hälso- och sjukvårdsnämnden kring ett projekt vid namn SAMBU (SAMverkan för Barn och Unga) med fokus på att få till samverkan och tidiga samordnande insatser i varje geografisk kommun.
- Lokal samverkan i respektive kommun - dessa grupper kallades tidigare lokal samverkansgrupp men har under året bytt namn till Partssamverkan. Vi genomförde under året en första konferens

riktad just till Partssamverkansgrupperna med en förhoppning om att det var starten på en ny tradition med årligt återkommande konferenser.

Målgrupp Funktionsnedsättning

- Arbete med kompetensförsörjning och kompetensutveckling utifrån behovet av kompetent personal inom ett område som ställer särskilda krav på medarbetarna. Extra fokus på arbetet kan göras genom ett tjänsteköp på 20%.
- Två kommuner (Skövde och Lidköping) har under året arbetat med ett digitalt stöd för systematiskt uppföljningsarbete. Kommunerna ser vinster för den enskilde och för personerna runt hen och planerar att fortsätta. Uppföljning planeras under 2021.
- Samverkansdialog har inletts med psykosavdelningen, Skaraborgs Sjukhus (SkaS), i syfte att underlätta samverkan genom kunskap och att eventuellt hitta samverkanslösningar.
- Juridisk handledning för LSS-handläggare har genomförts även 2020 och har fungerat väl även genom digitala möten. 14 kommuner deltar. Resultatet är ökad rättssäkerhet i myndighetsutövning och, enligt bedömning från deltagarna, ekonomisk besparing.

Målgrupp Psykisk hälsa vuxna, missbruk/beroende

- Metodstödjätnätverken har fortsatt sitt arbete och har identifierat utbildningsbehov och tagit fram planer för viss utbildning. Målet är att kunna erbjuda och kvalitetssäkert använda evidensbaserade metoder på ett anpassat sätt.
- Metodstödjätnätverken har också identifierat behov av systematiskt uppföljningsarbete för att kunna följa upp det arbete man gör. En modell som nätverket valt att arbeta vidare med en modell är ASI-Ubåt som har stöd i Nationella Riktlinjer.
- Nätverket har inletts en samverkansdialog med enhetschefer för den psykiatriska slutenvården vilket förväntas leda till ökad samverkanskompetens och kunskap hos båda parter till gagn för den enskilde.
- Nätverkets representanter har deltagit i regionalt utvecklingsarbete (översyn av Hälso- och sjukvårdsavtalet, framtagande och implementering av Vård- och Insatsplaner, inventering av samsjuklighetsinsatser med mera) och i delregionalt utvecklingsarbete samsjuklighet, suicidprevention, SIP med mera).
- En partsgemensam rutin för kostnadsfördelning vid planering utanför hemmet har tagits fram och tvister om kostnadsfördelning har omhändertagits.
- Samverkansgruppens handlingsplan fokuserar på de arbeten som görs inom ramen för Handlingsplan Psykisk Hälsa. Utvecklingsledare vuxna är tillsammans med ett processtöd från primärvården ansvarig för samordning av aktiviteter kopplade till handlingsplanen och beslutade av vårdssamverkan Skaraborgs styrgrupp. Det har medfört planering och förankring av aktivitetsplaner, samt uppföljning och redovisning. Inom samverkansgruppen initierades i slutet av året en dialog för att identifiera och åtgärda samverkansproblem. Dialogen påbörjas tidigt 2021.
- Under året har arbete gjorts för att informera och stödja de lokala samverkansgrupperna (Treparter). På grund av pandemin ställdes dock Treparterskonferens 2020 in.

Målgrupp Äldre

- Nätverken har till stor utsträckning behövt sätta planerat utvecklingsarbete åt sidan för att fokusera på pandemin.
- Regelbundet under hela året har kommunerna tillsammans med både primärvård och sjukhus i Skaraborg genomfört dialogmöten för att möta behovet av korttidsplatser och samverka kring patienter med covid-19.
- Deltagit i framtagande av länsgemensamma dokument
- Besöksförbud på särskilda boende
- Bemötande av oro bland personal
- Personalbemanning
- Planering och genomförande av provtagning covid-19 på patienter/vårdtagare inom kommunal vård och omsorg
- Smittspårning och begränsning av smittspridning
- Organisering av egentest för medarbetare
- Tillgång till skyddsmaterial med anledning av pågående pandemin
- Äldrenätverket genom Skaraborgs Kommunalförbund har identifierat ett gemensamt behov av satsningar på handledning för biståndsbedömare inom Socialtjänstlagen (SoL) och planerar för gemensamt genomförande under 2021.
- Erfarenhetsutbyten har skett bl.a. kring äldreomsorgslyftet och projekt kring arbetstid.
- Ny form för arbetet inom närsjukvårdsteam har påbörjats. Tid har lagts på samordning och implementering i hela Skaraborg. Teamet utför medicinska åtgärder och omvårdnadsinsatser under kortare period eller som enstaka insats. Sedan tidigare finns de palliativa teamen som utgår från sjukhuset och i samverkan med kommunerna säkerställer den palliativa vården i hemmet.
- Kommunerna och primärvården arbetar tillsammans i mobila hemsjukvårdsläkarteambesök kring individer med kommunal hälso- och sjukvård. Syftet med hemsjukvårdsläkarteambesök är att möta framförallt de mest sjuka äldre och multisjuka oavsett ålder i den nära vården. På så sätt kan behovet av oplanerade besök och inläggningar på sjukhus begränsas. Tillgången av läkare är varierande mellan kommunerna och har därför varit en återkommande prioriterad fråga som kommer att fortsätta att följas upp.
- Under året har även en rutin kring direktinläggning på sjukhus prövats. Rutinen har tagits fram i samverkan och är främst för individer med kommunal hälso- och sjukvård. Arbets sättet har inte kunnat utvärderas som tänkt pga att pandemin påverkat möjlighet att prova rutinen ordentligt.
- En genomlysning har genomförts av den medicinska vårdplan som är framtagen i samverkan i Skaraborg. Dokumentet innehåller en individuell vårdplan vilken ska ge vägledning för rätt bedömning när en försämring i personens hälsotillstånd inträffar. En ny version är under framtagande.
- Beslutsstödet BViS är implementerat i de flesta kommuner sedan tidigare men användningen är fortsatt låg trots information och utbildningsinsatser i slutet av föregående år. Samverkansgruppen har även fortsättningsvis BViS som en prioriterad fråga med målet bättre följsamhet.

Fokusområde E-hälsa

- Med anledning av pandemin har inplanerat arbete gällande digitalt ledarskap samt nyttorealiseringsutbildning uteblivit då resurser har varit tvungna att omprioritera.

- Efter beslut om resursförflyttning avseende samordning av eHälsa och Digitalisering från Skaraborgs Kommunalförbund till Västra Götaland och VästKom har Socialchefgruppen i Skaraborg beslutat omstrukturera eHälsonätverket i Skaraborg.
- Den regionala digitaliseringsstrategen ska vid behov medverka i Socialchefsgruppens möten framledes och socialcheferna omhändertar de regionala och nationella initiativen inom eHälsoområdet för spridning till sina respektive kommuner.
- En digital plattform för erfarenhetsutbyte och omvärldsbevakning har upprättats och ägs i nuläget av e-hälsokontaktpersonerna på Skövde kommun.
- Under året har fokus legat på följande större frågor/projekt:
- Säker Digital Kommunikation (SDK, även kallad ”fax-dödaren”)
- Kommunernas nytta med Inera
- Kommunerna på 1177.se
- Kommunala E-tjänster
- Regionala öppna data plattform
- Framtidens Vårdinformativ Miljö (FVM)
- Dialog med Göteborgs stad kring gemensam upphandling/upphandlingsunderlag för verksamhetssystem inom socialtjänsten
- Dialog med SKR kring gemensam upphandling för verksamhetssystem inom kommunal vård och omsorg
- Valfärdsteknik i samverkan - jämlik och god tillgång till valfärdsteknik för samtliga kommuner och regionen
- Diskussionsunderlag kring interoperabilitet – Hur ser de 49 kommunerna på framtiden kring informationsdelning via plattform/verksamhetssystem inom vård och omsorg?
- Skapa förståelse för digitaliseringen inom vård och omsorg – Medverkan på SKR nätverk och delregionala verksamhetsnätverk
- Vinnova ansökan rörande testbäddar tillsammans med Högskolan i Skövde

Framtid

Den demografiska utvecklingen har sedan många år nämnts som stora utmaningar inom Valfärdsektorn. Pågående pandemi med dess konsekvenser är idag svåra att överblicka men kommer påverka den framtida utvecklingen inom valfärdsområdet. Samverkan och samordning är viktiga hörnstenar för att klara kommande utmaningar. Detta gäller såväl nationella, regionala som lokala plattformar.

Hållbar socialtjänst – En ny socialtjänstlag (SOU 2020:47) är ute på remiss och förväntas träda i kraft i januari 2023. Lagförslaget handlar om förebyggande och lätt tillgänglig socialtjänst, övergripande planering och planering av insatser, kunskapsbaserad socialtjänst och möjligheten att tillhandahålla insatser utan föregående behovsprövning. Den nya lagen kommer innebära omställning av arbetssätt i kommunerna.

Kompetensförsörjning inom valfärdsområdet är en påtaglig verksamhetsfråga. Gemensamma ansträngningar behöver göras för att attrahera, utveckla och behålla personal inom fler områden för

såväl grundutbildad som personal med akademisk utbildning. För att klara utmaningarna måste en bred samverkan och prioritering ske av alla inblandade aktörer.

Strukturerna för kunskapsstyrning är komplicerade och föränderliga. För att förstå komplexiteten behövs stöd, styrning och förfining av processer. Ett fortsatt arbete kommer ske med gemensamma utbildningar som bidrar till gemensam kunskap, och då även tillsammans med andra huvudmän som har i uppdrag att verkställa välfärdsuppdraget. I det fall Skaraborgs kommuner beslutar teckna avtal gällande nationella yrkesresor kommer en plan för genomförande på regional nivå behöva utformas.

Utveckling av Nära Vård i samverkan syftar till att invånare ska få en god, nära och samordnad vård och omsorg där den enskilde har en stor delaktighet. Stort fokus kommer framledes ligga på samverkan med primärvård och specialistvård för att utveckla den nära vården. Till detta följer revidering av Hälso- och sjukvårdsavtalet med underavtal samt översynen av gemensam lednings- och samverkansstruktur.

Utifrån den nationella överenskommelsen för psykisk hälsa skapas förutsättningar för ett långsiktigt arbete och ett gemensamt ansvarstagande. Särskilt fokus ligger på ett samsjuklighet/ integrerat arbetssätt, suicidprevention, barn och ungas hälsa, Samordnad Individuell Plan (SIP), och samverkanskompetens.

Ökad digitalisering i välfärdssektorn har stor potential att förbättra välfärden genom ökad kvalitet, tillgänglighet, effektivitet och bättre arbetsmiljö. Nationellt pågår satsningar för inom område eHälsa och digitalisering. För att bidra till ökad utvecklingstakt ska kommunalförbunden i Västra Götaland tillsammans med VästKom stödja kommunerna i arbetet med digitalisering med särskilt fokus på samverkan på regional och nationell nivå.

Fokus ligger även på att inhämta erfarenheter från omvärlden för att få inspel på gemensamma driftsformer som bidrar till effektivisering. Till detta hör att löpande informera om aktiviteter som pågår inom Skaraborgs kommuner och därmed beakta möjlighet/behov att upprätta samverkan inom fler områden för gemensam drift, avtal med mera.

Bilaga: Förteckning över ledamöter och ersättare i olika samverkansorgan 2020*Valberedning:*

Ordinarie

Marie Ekman, Skövde ordf.
 Per Gunnarsson, Vara vice ordf.
 Marita Bengtsson, Lidköping
 Linn Brandström, Töreboda
 Britt-Marie Sjöberg, Hjo

Ersättare

Lena Sjö Dahl, Falköping
 Maria Radivoj, Essunga
 Jan-Olof Bohlin, Skara
 Per-Arne Brandberg, Gullspång
 Anne-Marie Wahlström, Tibro

Revisorer:

Elof Jonsson, Vara, ordförande
 Per-Olof Ekholm, Hjo
 Eva Reinhold, Lidköping

Direktion:

Ledamot

Katarina Jonsson, Skövde, ordf.
 Jonas Sundström, Lidköping
 Catarina Davidsson, Karlsborg
 Anna-Karin Skatt, Tidaholm
 Daniel Andersson, Essunga

Adam Johansson, Falköping
 Kent Larsson, Grästorp
 Carina Gullberg, Gullspång
 Susanne Andersson, Götene
 Catrin Hulmarker, Hjo
 Johan Abrahamsson, Mariestad
 Ylva Pettersson, Skara
 Rolf Eriksson, Tibro
 Bengt Sjöberg, Töreboda
 Gabriela Bosnjakovic, Vara (fram till oktober 2020)
 Lars Gezelius (från oktober 2020 och framåt)

Ersättare

Johan Ask, Skövde
 Rasmus Möller, Lidköping
 Jonas Davidsson, Karlsborg
 Runo Johansson Tidaholm
 Niclas Eringsfors, Essunga (ej maj-september 2020)
 Peter Andreasson, Essunga (maj- september 2020)
 Ingvor Bergman, Falköping
 Petter Johansson, Grästorp
 Björn Thodenius, Gullspång
 Åsa Karlsson, Götene
 Pierre Rydén, Hjo
 Ida Ekeröth Clauson, Mariestad
 Fredrik Nordström, Skara
 Per-Olof Andersson, Tibro
 Karin Arvidsson, Töreboda
 Fredrik Nelander, Vara

Adjungerade Direktionen, Tillväxtmedel

Robert Bengtsson, LO-distriktet Västra Sverige
 Mats Jägstam, Högskolan i Skövde
 Maria Henriksson, Sociala ekonomins nätverk i Skaraborg
 Bjarne Pettersson, Västsvenska Handelskammaren
 Petra Wirtberg, LRF

Beredningsgrupp för hållbar utveckling (BHU) samt VästKom styrelse:

Katarina Jonsson, Skövde
 Jonas Sundström, Lidköping
 Anna-Karin Skatt, Tidaholm
 Johan Abrahamsson, Mariestad

VästKom, ombud till stämman

Gabriella Bosnjakovic, Vara, ordinarie
 Fredrik Nordström, Skara, ersättare

Gryning Vård AB, ombud till bolagsstämma:

Björn Thodenius, Gullspång, ordinarie
Fredrik Nelander, Vara, ersättare

Gryning Vård AB, Revisor

Elof Jonsson, Vara

Gryning Vård AB, Styrelse

Ylva Morén, Vara

Mediapoolen Västra Götaland AB, ombud till bolagsstämma:

Bengt Sjöberg, Töreboda ordinarie
Rolf Eriksson, Tibro ersättare

Mediapoolen Västra Götaland AB, Revisor

Elof Jonsson, Vara

Mediapoolen Västra Götaland AB, styrelseledamöter

Åsa Karlsson Götene, ordinarie
Anna-Karin Skatt, Tidaholm, ersättare
Per-Olof Andersson, Tibro, ordinarie
Adam Johansson, Falköping, ersättare

Brottsförebyggande rådet

Catrin Hulmarker, Hjo
Johan Ask, Skövde
Daniel Andersson, Essunga
Karin Arvidsson, Töreboda

Gothia Intresseförening

Fredrik Nordström, Skara

Länsstyrelsens styrgrupp för våld i nära relationer

Fredrik Nelander, Vara

Laxfond Vänern

Carina Gullberg, Gullspång, ordinarie
Björn Thodenius, Gullspång, ersättare

Politisk Samverkan Skaraborg (PSS)

Anna-Karin Skatt, Tidaholm

Skaraborgs Föreningsarkiv

Susanne Andersson, Götene
Runo Johansson, Tidaholm, ersätter

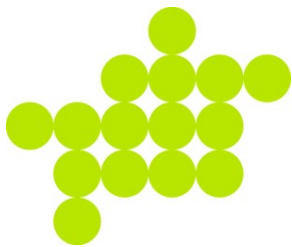
Delregionala Kollektivtrafikerådet (DKR)

Skaraborgs Kommunalförbund har utsett:

Katarina Jonsson, Ordförande
Jonas Sundström, vice Ordf.

Kommunfullmäktige i respektive kommun utser en ordinarie ledamot och en ersättare att företräda kommunen i DKR.

Därtill utser Västra Götalands kollektivtrafiknämnd två ledamöter att medverka.



Förbundsordning

FÖR SKARABORGS KOMMUNALFÖRBUND

.....
ANTAGEN AV
SKARABORGS FÖRBUNDSFULLMÄKTIGE
2019-05-24

Förbundsordning för Skaraborgs Kommunalförbund

Antagen i Skaraborgs Förbundsfullmäktige 2019-05-24

Ersätter tidigare förbundsordning, från 2017-09-26

Fastställd av kommunfullmäktige i;

Essunga kommun, 2019-04-08

Falköpings kommun, 2019-04-29

Grästorps kommun, 2019-04-29

Gullspångs kommun, 2019-04-29

Götene kommun, 2019-03-25

Hjo kommun, 2019-03-21

Karlsborgs kommun, 2019-03-25

Lidköpings kommun, 2019-03-25

Mariestads kommun, 2019-03-25

Skara kommun, 2019-04-29

Skövde kommun, 2010-03-25

Tibro kommun, 2019-03-25

Tidaholms kommun, 2019-03-25

Töreboda kommun, 2019-03-25

Vara kommun, 2019-03-25

Förbundsordning

Utöver vad som anges i Kommunallagen (KL) gäller nedanstående bestämmelser;

§ 1 Namn och säte

Kommunalförbundets namn är Skaraborgs Kommunalförbund. Förbundet har sitt säte i Skövde.

Skaraborgs Kommunalförbund, Boråsregionen (Sjuhärads Kommunalförbund), Fyrbodals Kommunalförbund och Göteborgsregionen är medlemmar i Västsvenska Kommunförbundens Samorganisation (VästKom).

§ 2 Medlemmar

Medlemmar i kommunalförbundet är kommunerna Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara.

§ 3 Ändamål

Förbundet har till ändamål att tillvarata medlemskommunernas intressen och att främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten skall vara till kommunal nytta och skapa mervärde för medlemmarna. Syftet skall vara att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare och samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande.

Ett övergripande mål för verksamheten är att stödja och utveckla det kommunala självstyret.

Förbundet skall särskilt verka inom följande områden;

- Tillväxt- och utvecklingsfrågor.
- Verksamhetsstöd och intressebevakning.
- Projekt som har till syfte att främja samordning och/eller samverkan inom områdena tillväxt och utveckling samt verksamhetsstöd.

Förbundet skall precisera sin verksamhet i en verksamhetsplan för mandatperioden.

§ 4 Varaktighet

Förbundet är bildat tills vidare.

§ 5 Organisation

Förbundet är ett kommunalförbund med förbundsledning som är tillika förbundsstyrelse.

Förbundsledning (Ledning)

Ledningen skall bestå av femton ledamöter och femton ersättare. Ordinarie ledamöter skall vara varje medlemskommuns kommunstyrelseordförande. Ersättare skall vara varje medlemskommuns oppositionsföreträdare, så att kommunledningarna representerar respektive kommun.

Mandatperioden för ledningen skall vara fyra år och räknas från och med den 1 januari året efter det då val av fullmäktige har ägt rum i hela landet.

Om ledamot eller ersättare i ledningen avsäger sig uppdrag under löpande mandatperiod äger ledningen, efter förslag från den medlemskommun som ledamoten/ersättaren representerar, rätt att utse ny ledamot/ersättare (s k fyllnadsval).

För att bredda den politiska representationen kan ledningen inför varje mandatperiod därutöver besluta att adjungera ledamot i medlemskommunens kommunstyrelse, som företräder parti som inte är representerat i ledningen. En adjungerad företrädare har yttranderätt men ingen förslags- eller beslutanderätt.

Ledningen fastställer organisation för förbundets verksamhet samt delegering av beslut, förvaltning och administration. Ledningen beslutar om sina berednings- och andra arbetsformer, och kan inrätta egna organ med representanter utsedda av medlemskommunerna.

Ledningen skall inom sitt uppdrag ha uppsikt över den verksamhet som bedrivs av de bolag som förbundet helt eller delvis äger eller annars har intresse i.

Presidium

Ledningens ordförande, vice ordförande, andre vice ordförande och tredje vice ordförande utgör presidiet som leder ledningens arbete och representerar förbundet utåt i de fall ledningen ej beslutat annat.

§ 6 Till förbundet anknutna bolag, stiftelser och andra organisationer

Förbundet kan ha intressen i bolag och organisationer i form av ägande, stiftare, medlemskap och andra former av samverkan med organ och aktörer.

Direktionen skall få tillfälle att ta ställning innan beslut av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas inom intressebolags verksamhet.

Direktionen utser representanter till de bolag som förbundet helt eller delvis äger eller annars har intresse i.

§ 7 Revision

Förbundet revideras av minst tre revisorer som är gemensamma för medlemskommunerna. Revisorerna väljs för samma mandatperiod som ledamöterna och ersättarna i förbundsfullmäktige. Om en revisor avgår eller uppdraget på något sätt upphör under mandatperioden förrättas fyllnadsväl så snart som möjligt.

Revisionsberättelse och delårsrapport

Revisorerna ska senast före mars månads utgång avge revisionsberättelse över verkställd granskning till var och en av medlemskommunerna. Revisorernas berättelse ska innehålla uttalande i ansvarsfrågan och huruvida årsredovisningen kan fastställas. Kritik får upptas även till följd av förhållanden som inte föranleder anmärkning.

Revisorernas utlåtande om delårsrapport ska lämnas till Direktionen efter utförd granskning.

§ 8 Initiativrätt

Ärenden i direktionen får väckas av;

- ledamot och tjänstgörande ersättare i förbundsstyrelsen,
- förbundsmedlem genom framställan av kommunfullmäktige eller kommunstyrelse, samt,
- organ under direktionen om direktionen har medgivit sådan rätt.

§ 9 Närvaro och yttranderätt

Direktionen avgör själv i vilka fall någon som inte är ledamot eller ersättare i direktionen har rätt att närvara och yttra sig vid direktionens sammanträden. Ordförande utser dock föredragande på möten.

§ 10 Förbundskansli

Förbundet skall ha ett kansli med uppgift att under direktionen handha förbundets administration och ombesörja dess löpande verksamhet. Kansliet leds av en förbundsdirektör som inför direktionen svarar för förbundets löpande förvaltning. Förbundsdirektören ska årligen besöka medlemskommunerna för att delta under kommunstyrelsens sammanträde, i syfte att ha dialog om förbundets verksamhet.

§ 11 Kungörelser och tillkännagivanden

Förbundets kungörelser, tillkännagivanden av protokollsjusteringar och övriga tillkännagivanden skall anslås på förbundets elektroniska anslagstavla på webbplatsen www.skaraborg.se.

§ 12 Finansiering av verksamheten

Kostnader för förbundets verksamhet skall, i den mån de inte täcks på annat sätt, täckas genom bidrag från medlemskommunerna. Kostnaderna skall därvid fördelas mellan förbundets medlemmar i förhållande till invånarantalet i respektive medlemskommun. Härvid skall användas invånarantalet den 1 november året före verksamhetsåret.

§ 13 Andel i förbundets tillgångar och skulder

Förbundets medlemmar har vid varje tidpunkt andel i förbundets tillgångar och skulder i förhållande till antalet invånare i respektive medlemskommun i relation till invånarantalet hos samtliga medlemskommuner per den 1 november föregående år. Motsvarande kostnadsfördelning gäller för täckande av brist för det fall förbundet skulle sakna medel att betala sina skulder för verksamheten samt vid skifte av förbundets samlade tillgångar vid likvidation.

§ 14 Budget

Direktionen skall årligen fastställa en budget för förbundet, efter att ha analyserat erforderligt ekonomiskt ramutrymme och eventuella konsekvenser för avgiftsnivån. Budgeten skall innehålla en plan för verksamheten och ekonomin för budgetåret, samt förslag till förbundsavgift, och även ge en utblick mot den kommande treårsperioden. Direktionens beslut om budget skall delges medlemskommunerna senast under september månad året före verksamhetsåret.

§ 15 Årsredovisning och budgetuppföljning

Direktionen skall senast den sista februari ha upprättat förslag till årsredovisning för det gångna verksamhetsåret. Årsredovisningen översänds efter revision till respektive medlemskommun för godkännande och prövning av ansvarsfrihet.

Direktionen skall fastställa en arbetsordning som reglerar rapportering till medlemskommunerna, löpande uppföljning av verksamhet, projekt och genomförande av internkontroll.

§ 16 Lån, borgen mm

Förbundet får inte ta upp lån, ingå borgen eller andra ansvarsförpliktelser utan medlemskommunernas godkännande i samband med beslut om verksamhetsplan.

§ 17 Kommunernas rätt att ta ställning

Medlemskommunerna ska beredas tillfälle att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

§ 18 Ersättning för förtroendeuppdrag

Varje medlemskommun står för sina kostnader avseende arvoden och andra ersättningar för uppdrag i kommunalförbundet. Dock skall förbundet svara för ersättningar till ordförande, vice ordförande, andre vice ordförande och tredje vice ordförande i direktionen, samt till revisorerna. -Direktionen beslutar om ersättning till förtroendevalda på förslag av valberedningen.

§ 19 Inträde av ny medlem

Om ytterligare kommun önskar bli medlem i förbundet ska ansökan ske till direktionen som yttrar sig och överlämnar ärendet till medlemskommunernas fullmäktige för beslut. Ny medlem har antagits när samtliga medlemskommuner godkänt ansökan genom fullmäktigebeslut och en ny förbundsordning undertecknats av medlemskommunerna.

§ 20 Utträde ur förbundet

En medlem har rätt att utträda ur förbundet. Uppsägning skall ske senast den 1 juli och uppsägningstiden är två kalenderår räknat från årsskiftet efter uppsägningen. Vid utträde skall reglering av de ekonomiska mellanhavandena mellan förbundets och den utträdande medlemmen bestämmas utifrån de andelar i förbundets samlade tillgångar och skulder som gäller vid ingången av det år medlemmen utträder ur förbundet. Vid

utträde skall de kvarvarande medlemmarna förhandla om de ändringar i förbundsordningen som föranleds av utträdet. Kan de inte enas skall förbundet upplösas. När en medlem utträtt ur förbundet upphör medlemmens ansvar för förbundets skulder, om inte annat har överenskommit mellan den utträdande medlemmen och de kvarvarande medlemmarna.

§ 21 Likvidation av förbundet

Om slutlig ekonomisk uppgörelse mellan förbundet och den utträdande medlemmen inte uppnåtts, när uppsägningstiden i 20 § första stycket är till ända, så skall förbundet omedelbart träda i likvidation. Förbundet skall 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 samlade tillgångar skall den i 13 § angivna fördelningsgrunden gälla.

När förbundet trätt i likvidation skall dess egendom i den mån det behövs för likvidationen förvandlas till pengar genom försäljning eller på annat lämpligt sätt. Verksamheten får fortsätta den tid som behövs för en ändamålsenlig avveckling.

När direktionen fullgjort sitt uppdrag som likvidator, skall den avge slutlig förvaltningsredovisning. Redovisningen sker genom en förvaltningsberättelse, som rör likvidationen i sin helhet med redovisning av skiftet av behållna tillgångar samt eventuell fördelning av skulder. Till berättelsen skall fogas redovisningshandlingar för hela likvidationen.

När förvaltningsberättelsen och redovisningshandlingarna delgetts samtliga medlemskommuner är förbundet upplöst.

En medlem, som inte är nöjd med redovisningen eller det skifte som förrättats av direktionen, får väcka talan om detta mot de övriga medlemmarna inom ett år från det slutredovisningen delgavs medlemmen.

Om det framkommer någon tillgång för förbundet efter dess upplösning eller om talan väcks mot förbundet eller om det på annat sätt uppkommer behov av ytterligare likvidationsåtgärder, skall likvidationen återupptas.

När likvidationsuppdraget är fullgjort skall direktionen besluta om vilken av medlemmarna som skall ta över vårderna av de handlingar som tillhört förbundets arkiv.

§ 22 Tvister

Om tvist uppkommer mellan förbundet och en eller flera medlemmar och om parterna inte kan nå en frivillig uppgörelse skall tvisten lösas i allmän domstol.

§ 23 Ändringar av förbundsordningen

Denna förbundsordning ändras genom samstämmiga beslut av fullmäktige i varje medlemskommun.



Instruktion för förbundsdirektören i Skaraborgs Kommunalförbund

§ 1. Förbundsdirektören utses av direktionen och har det övergripande ansvaret för ledning av förbundets verksamhet och dess löpande förvaltning, samt har den ledande ställningen bland de anställda.

§ 2. I förbundsdirektörens övergripande uppdrag ingår att;

- klargöra principerna för styrning, ledning, uppföljning, utvärdering och kontroll samt hantera och samordna förbundets strategiska frågor
- fastställa en ledningsorganisation och verka för att tydliggöra och upprätthålla roll- och ansvarsfördelningen mellan förtroendevalda och tjänstepersoner
- leda, samordna och utveckla förbundets verksamheter så att de bedrivs effektivt och i enlighet med politiskt uppsatta mål och politiska beslut, samt att ta egna initiativ för att uppnå dessa mål och beslut
- bygga upp och stärka de relationer som har betydelse för Skaraborgs utveckling

§ 3. Förbundsdirektören tillser att verksamheten bedrivs i enlighet med kommunallagen, förbundsordningen, verksamhetsinriktning och budget, riktlinjer och anvisningar som direktionen meddelar, samt i övrigt enligt för förbundets verksamhet gällande bestämmelser.

§ 4. Förbundsdirektören ska sörja för att förbundets bokföring fullgörs i enlighet med lag och att medelsförvaltningen sköts på ett betryggande sätt.

§ 5. Förbundsdirektören ska hålla direktionen fortlöpande informerad om verksamheten, dess utveckling och resultat, samt om händelser av väsentlig betydelse för förbundet. Förbundsdirektören ska arbeta fram förslag till direktionen på verksamhetsinriktning och budget, delårs- och årsbokslut samt förslag till beslut i de övriga frågor som ankommer på direktionen.

§ 6. Förbundsdirektören ska ha de befogenheter som följer av delegationsordning fastställd av direktionen, om sådan finns. I viktiga frågor samråder förbundsdirektören med styrelsens ordförande.

§ 7. Förbundsdirektörens reseräkningar, utlägg och representation attesteras av ordföranden eller av en av vice ordförandena.

Instruktionen gäller från 2020-05-08

Granskning av årsredovisning 2020

Skaraborgs Kommunalförbund

Fredrik Carlsson

Stefana Vasic



Revisionsrapport

Innehållsförteckning

Inledning	3
lakttagelser och bedömningar	5
Bedömningar utifrån revisionsfrågor	7

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunalförbundets förtroendevalda revisorer granskat kommunalförbundets årsredovisning 2020. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Syftet med granskningen är att ge kommunalförbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål som direktionen beslutat.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt innehåller upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Förbundet lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans.

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Vi bedömer att resultatet är förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2020.

Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Inledning

Bakgrund

Revisorerna har enligt 12 kap. 1 § kommunallagen bland annat till uppgift att pröva om räkenskaperna är rättvisande. Inom ramen för denna uppgift bedöms om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning.

Vidare ska revisorerna enligt 12 kap. 2 § kommunallagen bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenliga med de mål direktionen beslutat. Revisorernas bedömningar ska biläggas årsbokslutet. Detta sker inom ramen för upprättandet av revisionsberättelsen.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för årsredovisningens upprättande.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer
- Fullmäktiges (som ersatts med direktion under året) beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunen, hade påverkat dennes bedömning av kommunen. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan kommuner och verksamheter.

Granskningen har utförts enligt god revisionsmed utgångspunkt i utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen har skett genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Vår granskning omfattar inte intern kontroll i system och rutiner som genererar underlag till den finansiella rapporteringen. Vi har inte erhållit skriftlig uttalande från ledningen (ISA 540) för år 2020 varvid revisionen begränsas med hänvisning till detta.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonom och förbundsdirektör.

Iakttagelser och bedömningar

Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning

Iakttagelser

Förvaltningsberättelse

I RKR:s rekommendation R15 Förvaltningsberättelse anges att förvaltningsberättelsen ska innehålla följande huvudrubriker:

- Översikt av verksamhetens utveckling
- Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning
- Händelser av väsentlig betydelse
- Styrning och uppföljning av kommunalförbundets verksamhet
- God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning
- Balanskravsresultat
- Väsentliga personalförhållanden
- Förväntade utveckling

Förvaltningsberättelsen innehåller alla av ovanstående uppgifter. Struktur och jämförbarhet är utgångspunkter i den nya lagstiftningen i syfte att underlätta för en extern bedömare att få en rättvisande bild över verksamhet och ekonomiskt resultat och ställning.

I förvaltningsberättelsen anges att balanskrav uppnås. Det finns inget tidigare underskott att täcka.

Driftredovisning

Årsredovisningen innehåller en driftredovisning och uppfyller kraven.

Investeringsredovisning

Årsredovisningen innehåller inte en investeringsredovisning eftersom det inte skett några investeringar 2020.

Bedömning

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

God ekonomisk hushållning

Uppföljning och beskrivning av genomförd och planerad verksamhet sker i förvaltningsberättelsen och det finns ett eget avsnitt som berör god ekonomisk hushållning. Uppföljning av genomförd verksamhet sker. Formellt sett är detta dock inte målsättningar kopplade till god ekonomisk hushållning vilka saknas. Förbundets syfte är att genom sin verksamhet åstadkomma resultat och effekt hos medlemskommunerna.

Bedömning

Vår bedömning är att direktionen har kontroll över verksamhet och ekonomi och en tillräcklig styrning och uppföljning.

lakttagelser

Resultaträkning

Resultaträkningen är uppställd enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Balansräkning

Balansräkningen är upprättad enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen är uppställd enligt gällande rekommendation.

Skatteskuld avseende pensionsskulder redovisas netto, dvs som differensen mellan inbetald skatt för premier till pensionsstiftelsen och beräknad skatteskuld avseende avsättning och ansvarsförbindelse. Pensionsåtaganden avseende förtroendevalda är inte medräknade i avsättningarna.

Kassaflödesanalysen överensstämmer med övriga delar av årsredovisningen.

Redovisningsprinciper

Upplysning om tillämpade redovisningsprinciper lämnas i årsredovisningen.

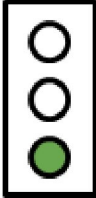
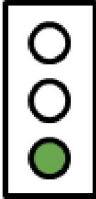
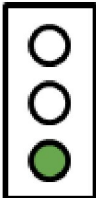
Förbundet har andelar i SKR:s pensionsstiftelse med ett bokfört värde om 9,3 mnkr. Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till ca 23,1 mnkr. Andelen i stiftelsen är bokförd som en finansiell anläggningstillgång. Avsättningen för pensioner uppgår till ca 7 mnkr. Utöver detta finns även en ansvarsförbindelse om ca 9 mnkr.

Förbundet bör klargöra eventuell resultatpåverkan då pensionsstiftelsens medel ianspråktas/förbrukas. Utredning avseende framtida redovisning pågår vilket kan komma att påverka förbundets ekonomiska ställning väsentligt.

Bedömning

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	Uppfyllt	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	Uppfyllt	
Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?	Uppfyllt	

2021-03-29

Fredrik Carlsson
Uppdragsledare

Mattias Bygghammar
Auktoriserad revisor

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

Deltagare

ÖHRLINGSPRICEWATERHOUSECOOPERS AB Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-29 13:29:35 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: FREDRIK KARLSSON

Datum

Fredrik Carlsson
fredrik.carlsson@pwc.com

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-29 13:42:47 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MATTIAS BYGGHAMMAR

Datum

Mattias Bygghammar
mattias.bygghammar@pwc.com

Leveranskanal: E-post

Revisorerna i Skaraborgs kommunalförbund

2021-03-17

Till
Direktionen i Skaraborgs kommunalförbund
(org nr. 222000-2188)

Respektive fullmäktige enligt förteckning nedan

Revisionsberättelse för år 2020

Vi har granskat den verksamhet som bedrivits i Kommunalförbundet Skaraborg under år 2020.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten samt för återredovisning till medlemskommunerna.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

- **Vi bedömer** sammantaget att direktionen i Skaraborgs kommunalförbund i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- **Vi bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- **Vi bedömer** att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.
- **Vi bedömer** sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de mål och uppdrag som gäller för förbundet.

Revisorerna i Skaraborgs kommunalförbund

Vi tillstyrker att direktionen och enskilda ledamöter i detta organ beviljas ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att årsredovisningen för 2020 godkänns.

Vi återoppar bifogat gransknings-PM avseende årsredovisning 2020.

Skövde den 17 mars 2021

Valda revisorer

Elof Jonsson

Pelle Ekholm

Ewa Reinhold

Bilaga:

Till revisionsberättelsen hör bilaga;

PM PwC; ”Granskning av årsredovisning 2020 Skaraborgs kommunalförbund”

Kopia till 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 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-18 12:47:32 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: ELOF JONSSON

Datum

Elof Johnsson
elof.jonsson@vara.se

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-17 17:53:15 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: EVA REINHOLD

Datum

Eva Reinhold
eva.reinhold@lidkoping.se

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-17 17:43:56 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PER-OLOF EKHOLM

Datum

Pelle Ekholm
pelle.ekholm@outlook.com

Leveranskanal: E-post

Revisorerna i Skaraborgs kommunalförbund

2021-03-17

Till
Direktionen i Skaraborgs kommunalförbund
(org nr. 222000-2188)

Respektive fullmäktige enligt förteckning nedan

Revisionsberättelse för år 2020

Vi har granskat den verksamhet som bedrivits i Kommunalförbundet Skaraborg under år 2020.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten samt för återredovisning till medlemskommunerna.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

- **Vi bedömer** sammantaget att direktionen i Skaraborgs kommunalförbund i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- **Vi bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- **Vi bedömer** att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.
- **Vi bedömer** sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de mål och uppdrag som gäller för förbundet.

Revisorerna i Skaraborgs kommunalförbund

Vi tillstyrker att direktionen och enskilda ledamöter i detta organ beviljas ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att årsredovisningen för 2020 godkänns.

Vi återoppar bifogat gransknings-PM avseende årsredovisning 2020.

Skövde den 17 mars 2021

Valda revisorer

Elof Jonsson

Pelle Ekholm

Ewa Reinhold

Bilaga:

Till revisionsberättelsen hör bilaga;

PM PwC; ”Granskning av årsredovisning 2020 Skaraborgs kommunalförbund”

Kopia till 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 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-18 12:47:32 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: ELOF JONSSON

Datum

Elof Johnsson
elof.jonsson@vara.se

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-17 17:53:15 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: EVA REINHOLD

Datum

Eva Reinhold
eva.reinhold@lidkoping.se

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-17 17:43:56 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PER-OLOF EKHOLM

Datum

Pelle Ekholm
pelle.ekholm@outlook.com

Leveranskanal: E-post

Granskning av årsredovisning 2020

Skaraborgs Kommunalförbund

Fredrik Carlsson

Stefana Vasic



Innehållsförteckning

Inledning	3
lakttagelser och bedömningar	5
Bedömningar utifrån revisionsfrågor	7

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunalförbundets förtroendevalda revisorer granskat kommunalförbundets årsredovisning 2020. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Syftet med granskningen är att ge kommunalförbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål som direktionen beslutat.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt innehåller upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Förbundet lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans.

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Vi bedömer att resultatet är förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2020.

Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Inledning

Bakgrund

Revisorerna har enligt 12 kap. 1 § kommunallagen bland annat till uppgift att pröva om räkenskaperna är rättvisande. Inom ramen för denna uppgift bedöms om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning.

Vidare ska revisorerna enligt 12 kap. 2 § kommunallagen bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenliga med de mål direktionen beslutat. Revisorernas bedömningar ska biläggas årsbokslutet. Detta sker inom ramen för upprättandet av revisionsberättelsen.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för årsredovisningens upprättande.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer
- Fullmäktiges (som ersatts med direktion under året) beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunen, hade påverkat dennes bedömning av kommunen. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan kommuner och verksamheter.

Granskningen har utförts enligt god revisionsmed utgångspunkt i utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen har skett genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Vår granskning omfattar inte intern kontroll i system och rutiner som genererar underlag till den finansiella rapporteringen. Vi har inte erhållit skriftlig uttalande från ledningen (ISA 540) för år 2020 varvid revisionen begränsas med hänvisning till detta.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonom och förbundsdirektör.

Iakttagelser och bedömningar

Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning

Iakttagelser

Förvaltningsberättelse

I RKR:s rekommendation R15 Förvaltningsberättelse anges att förvaltningsberättelsen ska innehålla följande huvudrubriker:

- Översikt av verksamhetens utveckling
- Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning
- Händelser av väsentlig betydelse
- Styrning och uppföljning av kommunalförbundets verksamhet
- God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning
- Balanskravsresultat
- Väsentliga personalförhållanden
- Förväntade utveckling

Förvaltningsberättelsen innehåller alla av ovanstående uppgifter. Struktur och jämförbarhet är utgångspunkter i den nya lagstiftningen i syfte att underlätta för en extern bedömare att få en rättvisande bild över verksamhet och ekonomiskt resultat och ställning.

I förvaltningsberättelsen anges att balanskrav uppnås. Det finns inget tidigare underskott att täcka.

Driftredovisning

Årsredovisningen innehåller en driftredovisning och uppfyller kraven.

Investeringsredovisning

Årsredovisningen innehåller inte en investeringsredovisning eftersom det inte skett några investeringar 2020.

Bedömning

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

God ekonomisk hushållning

Uppföljning och beskrivning av genomförd och planerad verksamhet sker i förvaltningsberättelsen och det finns ett eget avsnitt som berör god ekonomisk hushållning. Uppföljning av genomförd verksamhet sker. Formellt sett är detta dock inte målsättningar kopplade till god ekonomisk hushållning vilka saknas. Förbundets syfte är att genom sin verksamhet åstadkomma resultat och effekt hos medlemskommunerna.

Bedömning

Vår bedömning är att direktionen har kontroll över verksamhet och ekonomi och en tillräcklig styrning och uppföljning.

lakttagelser

Resultaträkning

Resultaträkningen är uppställd enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Balansräkning

Balansräkningen är upprättad enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen är uppställd enligt gällande rekommendation.

Skatteskuld avseende pensionskulder redovisas netto, dvs som differensen mellan inbetald skatt för premier till pensionsstiftelsen och beräknad skatteskuld avseende avsättning och ansvarsförbindelse. Pensionsåtaganden avseende förtroendevalda är inte medräknade i avsättningarna.

Kassaflödesanalysen överensstämmer med övriga delar av årsredovisningen.

Redovisningsprinciper

Upplysning om tillämpade redovisningsprinciper lämnas i årsredovisningen.



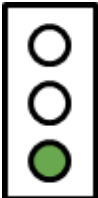
Förbundet har andelar i SKR:s pensionsstiftelse med ett bokfört värde om 9,3 mnkr. Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till ca 23,1 mnkr. Andelen i stiftelsen är bokförd som en finansiell anläggningstillgång. Avsättningen för pensioner uppgår till ca 7 mnkr. Utöver detta finns även en ansvarsförbindelse om ca 9 mnkr.

Förbundet bör klargöra eventuell resultatpåverkan då pensionsstiftelsens medel ianspråktas/förbrukas. Utredning avseende framtida redovisning pågår vilket kan komma att påverka förbundets ekonomiska ställning väsentligt.

Bedömning

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	Uppfyllt	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	Uppfyllt	
Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?	Uppfyllt	

2021-03-29

Fredrik Carlsson
Uppdragsledare

Mattias Bygghammar
Auktoriserad revisor

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

Deltagare

ÖHRLINGSPRICEWATERHOUSECOOPERS AB Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-29 13:29:35 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: FREDRIK KARLSSON

Datum

Fredrik Carlsson
fredrik.carlsson@pwc.com

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-29 13:42:47 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MATTIAS BYGGHAMMAR

Datum

Mattias Bygghammar
mattias.bygghammar@pwc.com

Leveranskanal: E-post



ÅRSREDOVISNING 2020

Antagen av

2021-XX-XX

Innehåll

Förvaltningsberättelse 2020	3
Ekonomisk redovisning 2020	11
Rapporter från verksamheten	24
Regional utveckling.....	25
Näringsliv	25
Kompetensförsörjning	29
Kultur	30
Hållbar samhällsutveckling	31
Kunskapsutveckling	31
Välfärdsutveckling	34

Bilagor

1. Förbundsordning för Skaraborgs Kommunalförbund (2019)
2. Arbetsordning för direktionen (2021)
3. Instruktion till förbundsdirektören (2020)
4. Förteckning över direktionens ledamöter och ersättare

Skaraborgs Kommunalförbund
Organisationsnummer: 222000–2188

Förvaltningsberättelse 2020

Direktionen för Skaraborgs Kommunalförbund avger årsredovisning för verksamhetsåret 1 januari – 31 december 2020.

Inledning till förvaltningsberättelsen

Förbundets ursprung

De femton kommunerna i Skaraborg beslutade under hösten 2006 att bilda Skaraborgs Kommunalförbund. Tidigare hade kommunerna samverkat i tre olika ideella föreningar; Kommunförbundet Skaraborg, Skaraborgssamverkan samt Tillväxt Skaraborg. Samtliga femton kommuner ställde sig bakom bildandet av en ny gemensam organisation i form av ett kommunalförbund.

Förbundets uppdrag

Förbundet har till ändamål att tillvarata medlemskommunernas intressen och att främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska vara till kommunal nytta och skapa mervärden för medlemmarna. Syftet ska vara att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare och samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande.

Förbundet skall särskilt verka inom följande områden;

- Tillväxt- och utvecklingsfrågor
- Verksamhetsstöd och intressebevakning
- Projekt som har till syfte att främja samordning och/eller samverkan inom områdena tillväxt och utveckling samt verksamhetsstöd

Organisation

Skaraborgs Kommunalförbund har en uppdaterad förbundsordning som reglerar styrningen av förbundets verksamhet, samt en arbetsordning för den politiska direktionens arbete, och en instruktion till förbundsdirektören. Dessa dokument finns som bilagor.

Direktion

Förbundets direktion är verkställande politiskt organ och består av 15 ledamöter med 15 ersättare. Varje medlemskommun representeras i direktionen av kommunstyrelsens ordförande, samt en ersättare i form av kommunens oppositionsföreträdare. Förteckning över direktionens ledamöter och ersättare redovisas i bilaga.

Direktionens presidium

Direktionens presidium utgörs av förbundets ordförande samt 1:e, 2:e och 3:e vice ordförande. Presidiet bereder bland annat ärenden inför direktionen och representerar förbundet i olika samverkansorgan.

Revision och tillsyn

Till direktionen är tre valda revisorer knutna, och en yrkesrevisor. Tillsyn över kommunalförbundet utövas av medlemskommunerna, vilka varje år ska ta ställning till att godkänna årsredovisning för förbundet, samt bevilja ansvarsfrihet för direktionens ledamöter.

Utskott och råd

Inom ramen för överenskommelsen med Västra Götalandsregionen växlar kommunerna i Skaraborg upp de regionala tillväxtmedel som syftar till att bidra till samhällsutveckling inom områdena Regional utveckling, Kultur och Miljö. Direktionen sammanträder två gånger per år som tillväxtutskott, tillsammans med adjungerade ledamöter som representerar näringsliv, utbildningsanordnare, fackliga företrädare samt social ekonomi. Tillväxtutskottet har ett särskilt ansvar för genomförandet av tillväxtstrategin ”Genomförandeplan Skaraborg” och framåt för den regionala utvecklingsstrategin (RUS) VG2030.

Ett par gånger per år möter direktionen företrädare för Västra Götalandsregionen, Västtrafik och Trafikverket i ett så kallat Delregionalt kollektivtrafikeråd (DKR). Kommunerna utser själva vilka politiker som ska representera kommunen i DKR, men i förlängningen rekommenderar förbundet att kommunerna utser sina direktionsledamöter till rådet, dvs kommunstyrelsens ordf och oppositionsråd, så att alla kommuner har samma typ av representation.

Samverkan

Direktionen har valt ledamöter till olika regionala organ där Skaraborg företräds. Samverkan med Västra Götalandsregionen (VGR) sker regelbundet både på den politiska nivån och bland tjänstepersonerna. De fyra västsvenska kommunalförbunden finns representerade med vardera fyra ledamöter i Beredningen för hållbar utveckling (BHU) under Regionstyrelsen, samt i VästKoms styrelse.

Förvaltningsberättelsens syfte

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en tydlig bild av verksamheten i Skaraborgs Kommunalförbund, under verksamhetsåret 1 januari–31 december 2020. Vi har valt att först presentera en övergripande bild av organisationen, därefter den ekonomiska redovisningen, och slutligen en redovisning av vad som har hänt inom våra olika utvecklingsområden under året, dvs rapporter från verksamheten.

Översikt över verksamhetens utveckling

Den ekonomiska utvecklingen i kommunalförbundet har under de senaste fem åren varit god. Förbundet har kunnat bygga upp ett eget kapital som bidragit till en förbättrad soliditet. En kraftig intäktsändring märktes mellan 2017–2018, då antalet projekt som förbundet var huvudman för, ökade. Kommunalförbundet stärker ytterligare sitt arbete med projekt, vilket sannolikt fortsatt kommer att öka intäktssidan i framtiden.

Ingen investeringsredovisning är gjord då Skaraborgs Kommunalförbund inte gjort några investeringar 2020.

Flerårsöversikt (Tkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	54 641	43 812	39 317	29 800	26 490
Verksamhetens kostnader	43 424	43 134	38 085	29 592	25 602
Soliditet (%)	7	13	11	11	12
Årets resultat	620	439	1 022	26	785
Eget kapital	7 651	7 031	6 591	5 569	5 543
Balansomslutning	109 826	52 082	57 596	49 250	45 064

Not: Angående balansomslutning och soliditet för 2020, se stycket God ekonomisk hushållning och ställning nedan.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Kommunalförbundet har gått med överskott under 2020. Detta beror på att omställningen till ett mer digitalt arbetssätt gjort att de upparbetade kostnaderna inte nått upp till det som budgeterades. Särskilt gäller detta kostnader förknippade med hyra av mötes- och konferenslokaler för t ex politiska möten, nätverksträffar och event, samt uteblivna resekostnader. Det är viktigt att ha i åtanke att minskade kostnader enligt ovan orsakat uteblivna intäkter för de externa verksamheterna förbundet normalt handlar av. Anpassningar i verksamheten till pandemin fortgår när årsredovisningen skrivs, och det är svårt att sia om hur 2021 kommer att utvecklas. Sannolikt kommer digitala möten fortsättningsvis att hållas i mycket högre omfattning än vanligt, och resandet kommer att vara lågt.

Överskott som genererats under åren har främst varit av sådan art att den kan härledas till vakanser, sjukskrivningar, lägre pensionskostnader, lägre kostnader för konsultarvoden och liknande, än vad som prognosticerats. Under 2020 har även den omställning av arbetssätt som pandemin orsakat bidragit till ett överskott i verksamheten.

Händelser av väsentlig betydelse

Pandemi

År 2020 har präglats av Corona-pandemins utbrott och utveckling. Förbundet var snabbt ute med att ställa om fysiska möten och träffar i nätverk m m, till digitala möten. Medarbetare i förbundet

rekommenderades att arbeta hemifrån, när det varit möjligt. Det politiska arbetet har också ställt om till digitala möten. Åtgärderna har syftat till att minska smittspridningen. Under pandemin har förbundets verksamhet anpassats till de nya förutsättningarna. Detta har inneburit att vi deltagit på regionens samlade möten om pandemiläget, och i de insatser som satts in för att mildra de ekonomiska konsekvenserna av pandemin för företag och andra samhällssektorer. Förbundet har även aktivt medverkat i fördelningen av säkerhetsutrustning till kommunerna, liksom i samordning av testning och vaccination, samt hållit avstämningar med kommuncheferna och direktionen för att samordna särskilda behov. Förbundet medverkade även i att bilda en företagsakut under pandemin, samt hålla dialog med flera branscher som t ex företag inom besöksnäringen.

Arbetsätt och organisation

Under 2020 har arbetet med att implementera förbundets politiska organisation och nya arbetsätt fortsatt. Syftet med förändringen var att åstadkomma ett arbetsätt som möjliggör ökad delaktighet och transparens, tid för strategiska diskussioner och ökad möjlighet att utöva politisk styrning över förbundets inriktning och verksamhet. Utöver detta pågår dessutom ett flertal aktiviteter för att utveckla kansliets arbetsmiljö och verksamhet i samverkan med kansliets medarbetare.

Skarborgsdagen

Skarborgsdagen hölls för tredje gången den 30 januari 2020 i Vara konserthus. Dagen har blivit en etablerad och uppskattad plattform för kunskapsutbyte och diskussion kring Skarborgs utveckling mellan ledare i näringsliv och offentlig sektor.

Regional utvecklingsstrategi

Under året har förbundet aktivt deltagit både på tjänstepersons- och politisk nivå i Västra Götalandsregionens arbete med att ta fram en ny regional utvecklingsstrategi (RUS), VG2030. Under hösten lämnade Skarborgs Kommunalförbund sitt remissvar till strategin, som förväntas antas i regionfullmäktige under februari 2021.

Arbete med ny verksamhetsplan

Under rådslaget i oktober 2019 påbörjades arbetet med att ta fram en ny strategisk inriktning för förbundets verksamhet, som ska ligga till grund för en ny verksamhetsplan. Det är en viktig del i den politiska styrningen av förbundet. Arbetet var planerat att fortsätta under våren 2020, men har fått förskjutas på framtiden under pandemin.

Rapporter från verksamheten

Detaljer kring förbundets aktiviteter under 2020, inom ramen för respektive uppdrag och verksamhet, presenteras från och med sidan 25.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Förbundet styrs av en direktion, vilken utgörs av kommunstyrelsens ordförande och ett oppositionsråd (ersättare) från var och en av medlemskommunerna. Direktionen har ett beredande presidium bestående av fyra ledamöter, och sammanträder i genomsnitt en gång per månad, med uppehåll för sommaren. Direktionens uppdrag och ansvar regleras i förbundsordningen och särskild arbetsordning.

Kommunalförbundets verksamhet leds av en förbundsdirektör och bedrivs av ett kansli med tjänstepersoner. Kansliet utgörs av medarbetare med hög kompetens inom de olika strategiska verksamhetsområdena, liksom strateger och administrativ personal. Förbundet är huvudman för antagningskansliet, vilket administrerar Skaraborgs gymnasiesamverkan. Kansliet har två enheter – ett antagningskansli och en projektenhet, med varsin enhetschef. Verksamheten består i hög grad av arbete kring de strategiska inriktningar som ligger i förbundets uppdrag, samt i en samverkan med nätverk från kommunernas ledningsorganisationer, jämte regionala samverkansstrukturer.

Verksamhetsplan

Kommunalförbundet har tidigare antagit en verksamhetsplan för mandatperioden 2015–2018 med inriktning att möta de utmaningar som Skaraborg står inför. Arbete pågår med att formulera en ny verksamhetsplan.

Faktorer som påverkar framtiden

Befolkningstillväxt

Skaraborgs kommuner står inför att hantera flera påtagliga utmaningar i närtid. Förutom de demografiska förändringarna påverkar urbaniseringstrenderna kommunerna och antalet invånare förväntas öka även under den närmaste framtiden. Hur efterverkningarna av pandemin kommer påverka människors flyttbeteenden är fortfarande oklart, men det spekuleras i att vi står inför en ny grön våg där landsbygden och närheten till naturen framstår som mer attraktiv. Globalisering i termer av omfattande flyktingströmmar och en ökad rörlighet över gränserna påverkar även Skaraborgs kommuner. En inkluderande ansats inom det gemensamma arbetet kommer vara väsentligt för att ta tillvara våra nya invånares kraft, och är en viktig del i vår kompetensförsörjning. Att arbeta med Skaraborg som varumärke, och med de faktorer som lockar unga till platser, blir avgörande för hur Skaraborgs kommuner kan ta tillvara på bland annat de investeringar som görs i infrastruktur m m, och som ökar uppkopplingen till regioncentra som Göteborg och Örebro.

Utbildningsnivå

Utbildningsnivån i Skaraborg är förhållandevis låg, vilket är en särskild utmaning med tanke på arbetsmarknadens ökande krav på att finna kompetenta medarbetare. Den påverkar också förutsättningarna för att skapa innovativa miljöer och morgondagens nya arbeten inom kunskapsekonomin. Västra Götalandsregionen gör stora satsningar inom området Fullföljda studier, vilket också är ett styrkeområde för Skaraborg. Att skapa en positiv attityd hos barn och unga till de möjligheter som öppnar sig i livet genom en god utbildning, är en av vuxenvärldens viktigaste

uppgifter. Samarbeten mellan kommunalförbundet, kommunerna och de lärosäten som finns etablerade i Skaraborg (Högskolan i Skövde, Göteborgs universitet och Statens Lantbruksuniversitet) kan leda till att Skaraborg tar ett ordentligt kliv in i kunskapssamhället, vilket är en önskvärd utveckling.

Arbetsstillfällen

En avgörande förutsättning för att invånarna i Skaraborg ska kunna uppleva ”Det goda livet”, vilket är Västra Götalandsregionens vision, är att man har möjlighet till egen försörjning. En väl fungerande arbetsmarknad med ett framgångsrikt näringsliv som har framtidstro och satsar på utveckling på hemmamarknaden i Skaraborg är en avgörande faktor. Utmaningar finns i vår sociala struktur, där vi särskilt behöver fokusera på ett nära samarbete med andra samhällsaktörer för att möjliggöra att även de mer utsatta och marginaliserade grupperna kommer med i samhällsutvecklingen. De grupper som idag står långt ifrån arbetsmarknadens behov behöver lyftas, så att de blir tillgängliga i arbetslivet. Det är en avgörande fråga för de invånare det handlar om, men också för hela samhällsutvecklingen.

Infrastruktur

I ett allt mer specialiserat och mångfacetterat samhälle måste det finnas möjligheter för invånarna till ökad rörlighet. En väl utbyggd infrastruktur och väl fungerande kommunikationer är en nödvändighet för Skaraborg. Det kan bland annat gälla att öka tillgängligheten till andra arbetsmarknader, men likväl att öka åtkomsten och uppkopplingen till Skaraborg. Mycket handlar om att i flera avseenden öka Skaraborgs attraktivitet för att skapa ökad tillväxt. Skaraborg har särskilda förutsättningar där den interna tillgängligheten för pendling mellan delregionens huvudorter är en viktig faktor för ekonomins utveckling och företagens tillgång till kompetens. Delregionen behöver emellertid särskilt stärka de stråk som leder till närliggande region- och delregioncentra, med en väl utbyggd kollektivtrafik. Utbyggnaden av E20 genom Skaraborg är nu påbörjad, och kommunerna tar en stor och aktiv del i medfinansieringen. Skaraborgs Kommunalförbund är nu även en aktiv part i samordningen av Västra stambanegruppen, vilken arbetar för att få till satsningar som kan leda till avsevärt högre kapacitet för persontrafik och gods på denna för landet så viktiga stambana. Om det arbetet lyckas så bör det påverkansarbete som pågått så länge få utdelning under 2020-talet – med utbyggd E20 och kanske även en Västra stambana med högre kapacitet. Detta skulle förbättra Skaraborgs läge och förutsättningar väsentligt, och kommunerna i Skaraborg bör genom kommunalförbundet ta sig tid redan nu att skapa scenarier för att simulera hur förändringar i deras översiktsplaner kan leda till ökad tillväxt i både de enskilda kommunerna, men också för Skaraborg som helhet. Det handlar om att redan nu skapa sig en bild av hur vi ser och använder oss av den fulla potentialen i en förbättrad infrastruktur och bättre uppkoppling mot omvärlden.

God ekonomisk hushållning och ställning

I grunduppdraget för Skaraborgs Kommunalförbund ingår att bidra till att kommunerna samverkar kring frågor som skapar kostnadseffektiva lösningar som skapar mervärden för kommunerna. Detta betyder att förbundet i sig arbetar med god ekonomisk hushållning i sitt uppdrag, men också i sin egen interna verksamhet. Syftet ska vara att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare och samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande. Det gör vi bland annat

genom Utbildning Skarborg, kompetensförsörjning, infrastruktur och andra frågor där kommunen har svårt att agera enskilt, och där resultatet av en god samverkan blir större tillsammans.

Förbundet har ett eget kapital på 7,6 mnkr och finansiella placeringar finns som täcker förbundets pensionsåtaganden. Soliditeten uppgår till 7 % (13 %). Den lägre soliditeten beror på en avsevärt högre balansomslutning, vilket är resultatet av att medlemskommunernas medfinansiering av E20 betalades som en stor faktura på 49 mkr som gick till betalning 2021, pga ett systemfel. Det medför att leverantörsskulden blev högre än normalt. Bortser man från detta så följer balansomslutningen mönstret från tidigare år och soliditeten är istället 13%. Förbundets ekonomiska ställning bedöms därför vara god.

Förväntad utveckling

I allt väsentligt bedöms förbundets arbete med god ekonomisk hushållning att fortsätta utvecklas stabilt. Den nyligen bildade projektenheten syftar till att öka insökningen av projektmedel för att finansiera projektenhetens verksamhet, och att kunna leverera mervärden till kommunerna, både i form av projekt, och på sikt även erbjuda kompetenshöjande insatser som bidrar till ökad projektmognad hos kommunerna.

Under 2019/20 inleddes en översyn av lokalsituationen för förbundets medarbetare, eftersom det fanns ett behov av att hitta en mer flexibel kontorslösning för att tillgodose förväntningar på en god arbetsmiljö. Under pandemin lades denna översyn på is, och när pandemin är över är det bättre med att starta om processen med att lägga grunden för en dialog kring hur framtidens arbetsmiljö ser ut, där det spekuleras i att allt fler åtminstone några dagar i veckan arbetar digitalt hemifrån. Sannolikt leder den diskussionen till att ytbehovet av kontorslokaler minskar.

Väsentliga personalförhållanden

Skarborgs Kommunalförbund finansieras genom avgifter från medlemskommunerna. Intäkterna finansierar t ex tillsvidareanställd personal vid förbundets kansli. Inom de projekt som förbundet driver anställs personal genom visstidsanställningar. Förbundet har också tjänster som finansieras genom verksamhetsbidrag på avtal med t ex VGR. Vid slutet av året fördelade sig personalen enligt nedanstående tabell, där siffrorna avrundats till heltal.

Personalomsättning	2020	2019
Tillsvidareanställningar	22	18
Tidsbegränsade anställningar	14	14
Totalt	36	32
Totalt - Varav kvinnor	27	24
Totalt - Varav män	9	8

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för samtliga anställda på förbundet var under pandemiåret 2020 4,45 % (att jämföra med 2,89 % 2019). Den högre siffran kan förklaras av långtidssjukfrånvaro, och att det samtidigt med

covid-19 passerat flera förkylningar under året. I siffran ingår långtidssjukfrånvaron (mer än 60 dagar). Med den borträknad ligger den generella sjukfrånvaron under 2%.

Förbundskansliet har nogsamt följt de rekommendationer som kommit från Folkhälsomyndigheten och Regeringen, med hög följsamhet från tjänstepersonalen. Såvitt det är känt har ingen medarbetare insjuknat i covid-19 under tjänsteutövning. Av det stora antal egentester som gjorts har inget heller visat positivt för pågående infektion i covid-19.

Medarbetarna på förbundet har möjlighet att ta del av s k friskvårdstimme och kan ansöka om friskvårdsbidrag.

Sjukfrånvaro	2020	2019
Total sjukfrånvaro	4,45%	2,89%
- långtidssjukfrånvaro	57,18%	50,82%
- sjukfrånvaro för män	0,54%	0,00%
- sjukfrånvaro för kvinnor	5,81%	3,92%
- anställda -29 år	1,35%	0,42%
- anställda 30 - 49 år	4,16%	1,65%
- anställda 50 år -	5,11%	4,87%

Tjänsteköp

I olika projekt som bedrivs av förbundet ingår personal från medlemskommunerna, genom så kallade *tjänsteköp*. Administrativa tjänster och verksamhetsstöd som ekonomi- och personaladministration, pensions- och försäkringsfrågor, upphandling, IT-stöd och telefoni köper förbundet av Skövde kommun. Kommunalförbundet bidrar även med kompetens till andra organisationer genom s k *tjänsteförsäljning*, t ex till VästKom och Västra Götalandsregionen.

Ekonomisk redovisning 2020

Inför 2020 tog styrelsen beslut om att höja medlemsavgiften till förbundet med 1 kr, till 43,25 kr per kommuninvånare och år. Det motsvarar en intäkt till förbundet om 11 605 tkr.

Förbundets utveckling går mot att utvecklingsprojekten omfattar en allt större del av förbundets verksamhet och ekonomi. Projektens omfattning varierar över tid och innebär att ekonomiska jämförelser över tid också varierar kraftigt. Projekten har som regel ingen påverkan på förbundets ekonomiska resultat.

Det ekonomiska resultatet av årets verksamhet uppgår till 620 (482) tkr. Det budgeterade resultatet var 28 tkr. Det förbättrade resultatet förklaras i hög grad av anpassningar till pandemin.

Utvärdering av ekonomisk ställning

Genom en nivåhöjning av medlemsavgiften 2015 och en årlig dialog gällande förbundets kostnadsutveckling har finansieringen av den löpande verksamheten säkerställts. Förbundet har ett eget kapital på 7,6 mkr och finansiella placeringar finns som täcker förbundets pensionsåtaganden. Soliditeten uppgår till 7 % (13 %).

Intressebolag

Förbundet är delägare i Gryning Vård AB (17%) samt Mediapoolen AB (33%) Förbundet har hållit sig informerad om verksamheten i de båda bolagen genom löpande skriftlig och muntlig information samt deltar aktivt ägarsamråd. I båda bolagen pågår arbete med att öka förståelsen hos de ägande kommunerna kring bolagens uppdrag och tjänsteportföljer, samt att säkerställa deras ekonomiska utveckling.

Balanskravsresultatet

Kommunallagen anger att kommuners resultat ska vara positivt. Vid en beräkning av årsresultatet med beaktande av balanskravsreglerna uppgår årets resultat till 620 tkr.

	2020	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	619 417	439 739	1 021 676	25 894
- Samtliga realisationsvinster				
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet				
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet				
-/+ Realiserade vinster och förluster i värdepapper				
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	619 417	439 739	1 021 676	25 894
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv				
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv				
Synerliga skäl				
Årets balanskravsresultat	619 417	439 739	1 021 676	25 894
Balanskravsunderskott från tidigare år				
Summa	619 417	439 739	1 021 676	25 894

Inga underskott från tidigare år finns att återställa.

Pensionsspecifikation

Skaraborgs Kommunalförbund har per 2020-12-31 en pensionsskuld på 18 641 000 kronor, inklusive löneskatt. Gentemot förra året har skulden ökat med 1,8%, vilket motsvarar 335 000 kronor.

För tryggheten av pensionsskulden är förbundet anslutet till SKR:s Pensionsstiftelse. Per 2020-12-31 är marknadsvärdet av det avsatta kapitalet 23 164 639 kronor. Därmed har förbundet en konsolideringsgrad för sina pensionsåtaganden på 124,3%, vilket innebär att det finns 124 kronor i kapital för varje 100 kronor i framtida pensionsförpliktelser. Gentemot förra året har konsolideringsgraden stärkts med 7,1% från 117,2% till 124,3%

Kapitalet i SKR:s pensionsstiftelse placeras i aktie- och räntefonder i enlighet med stiftelsens placeringspolicy. Stiftelsens placeringsverksamhet har under 2020 skapat en avkastning på 7,8% under 2020, vilket för Skaraborgs kommunalförbund motsvarar en avkastning på 1,7 miljoner kronor.

Avkastningen var något lägre än det höga resultatet 2019 på 14,2%. Ur ett historiskt perspektiv, samt med corona-pandemin som kontext, är detta ändå ett mycket starkt förvaltningsresultat. Placeringarna i SKR:s Pensionsstiftelse har sammantaget presterat 1,1% bättre än jämförelseindex.

I enlighet med redovisningslagstiftningen och tillhörande anvisningar, tas den positiva avkastningen inte upp i förbundets resultaträkning. I balansräkningen finns endast de insatta medlen till pensionsstiftelsen med, inte den avkastning som pensionsstiftelsen har skapat genom åren. Det bokförda värdet av kommunalförbundets del i SKR:s Pensionsstiftelse är 9 346 000 kronor. Gentemot det bokförda värdet finns det därmed ett övervärde på 13 818 639 kronor som inte syns i förbundets balansräkning.

Den höga konsolideringsgraden mot pensionsskulden och det större övervärde som finns i placeringarna skapar en trygg och stabil ekonomisk bas för förbundet.

Driftsredovisning per verksamhet inkl. interna poster

Driftredovisningen gjord utifrån de olika verksamhetsområdena inom Skaraborgs Kommunalförbund.

Verksamheter	Budget 2020	Utfall 2020	Utfall 2019	Avvikelse budget 2020
Förbundet totalt				
Verksamhetens intäkter	-550	-949	-1 340	-399
Kostnader arbetskraft	9 639	8 933	8 741	-706
Medlemsbidrag	-11 005	-11 605	-10 723	-600
Övriga verksamhetskostnader	1 888	3 001	2 883	1 113
Summa	-28	-620	-439	-592
Hållbar samhällsutveckling				
Kostnader arbetskraft	835	557	728	-278
Övriga verksamhetskostnader	107	54	37	-53
Summa	942	611	765	-331
Välfärd				
Kostnader arbetskraft	2 445	2 179	2 028	-266
Övriga verksamhetskostnader	518	435	508	-83
Summa	2 963	2 614	2 536	-349
Näringsliv				
Kostnader arbetskraft	822	835	751	13
Övriga verksamhetskostnader	150	180	209	30
Summa	972	1 015	960	43
Kultur				
Verksamhetens intäkter	-550	-575	-525	-25
Kostnader arbetskraft	679	708	674	29
Övriga verksamhetskostnader	180	144	188	-36
Summa	309	277	337	-32
Kunskapsutveckling				
Verksamhetens intäkter		-213	-673	-213
Kostnader arbetskraft	1 177	1 074	1 162	-103
Övriga verksamhetskostnader	220	407	573	187
Summa	1 397	1 268	1 062	-129
Gemensam admin				
Verksamhetens intäkter		-161	-142	-161
Kostnader arbetskraft	3 681	3 580	3 398	-101
Övriga verksamhetskostnader	351	1 671	1 057	1 320
Summa	4 032	5 090	4 313	1 058
Övrigt				
Medlemsbidrag	-11 005	-11 605	-10 723	-600
Övriga verksamhetskostnader	362	110	311	-252
Summa	-10 643	-11 495	-10 412	-852

Väsentliga personalförhållanden

Sjukfrånvaro	2020	2019
Total sjukfrånvaro	4,45%	2,89%
- långtidssjukfrånvaro*	57,18%	50,82%
- sjukfrånvaro för män	0,54%	0%
- sjukfrånvaro för kvinnor	5,81%	3,92%
- anställda -29 år	1,35%	0,42%
- anställda 30 - 49 år	4,16%	1,65%
- anställda 50 år -	5,11%	4,87%

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

Personalomsättning

Fördelning	2020	2019
Tillsvidareanställningar	22	18
Tidsbegränsade anställningar	14	14
Varav kvinnor	27	24
Varav män	9	8
Total	36	32

Resultaträkning	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Verksamhetens intäkter			
Medlemsavgifter		11 605 144	11 288 000
Övriga intäkter	2	36 256 227	32 523 815
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	3	-24 966 363	-22 796 875
Övriga externa kostnader		-22 027 363	-20 337 496
Avskrivningar	4	-49 095	-42 542
Verksamhetens nettokostnader		818 550	634 902
Verksamhetens resultat		818 550	634 902
Finansiella intäkter		2 301	465
Finansiella kostnader	5	-201 433	-195 627
Resultat efter finansiella poster		619 418	439 740
Årets resultat		619 417	439 739

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	6	172 240	221 334
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier	7	2 200 000	2 200 000
Andelar i pensionsstiftelsen	8	9 346 000	9 346 000
Summa anläggningstillgångar		11 718 240	11 767 334
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kundfordringar		1 982 931	2 138 751
Övriga fordringar		2 183 958	1 690 294
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	7 810 305	11 059 782
Kassa och Bank	10	86 130 570	28 516 588
Summa omsättningstillgångar		98 107 764	43 405 415
SUMMA TILLGÅNGAR		109 826 004	55 172 749

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	11	7 030 724	6 590 985
Årets resultat		619 417	439 739
Summa eget kapital		7 650 141	7 030 724
Avsättningar			
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelse	12	7 494 000	6 938 000
Skulder			
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		-51 922 634	-4 920 843
Övriga kortfristiga skulder		-1 505 364	-877 633
Skulder till olika projekt	13	-24 769 775	-33 390 606
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	14	-16 484 089	-2 014 942
Summa kortfristiga skulder		-94 681 862	-41 204 024
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		109 826 004	55 172 749
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser			
Pensioner intjänade före 1998		7 508 000	7 794 000
Löneskatt		1 821 441	1 890 824
Redan betald löneskatt		-449 295	-584 181
		8 880 146	9 100 643

Kassaflödesanalys	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		619 417	439 739
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Av- och nedskrivningar		49 095	42 542
Gjorda avsättningar		556 000	868 000
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		605 095	910 542
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		2 885 704	-5 067 603
Ökning/minskning kortfristiga skulder		53 503 766	-3 744 745
Kassaflöde från den löpande verksamheten		57 613 982	-7 462 067
Årets kassaflöde		57 613 982	-7 462 067
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		28 516 588	35 978 655
Likvida medel vid årets slut		86 130 570	28 516 588

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

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 tillväxtprogrammet 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 verksamheter i förbundet.

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

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 hänförs 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.

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2020	2019
Driftbidrag från staten	111 379	2 876 030
Driftbidrag från kommuner och landsting	27 958 818	14 565 583
EU-bidrag	13 586 753	1 703 557
Kurser och konferenser	291 873	1 064 299
Försäljning av verksamhet till kommuner och landsting	470 400	6 589 054
Övriga intäkter	-6 162 996	5 725 292
Summa verksamhetens intäkter	36 256 227	32 523 815

Not 3 Personalkostnader

	2020	2019
Styrelse och övrigt förtroendevalda	-61 736	-61 966
Anställda	-17 710 968	-15 336 260
Sociala avgifter	-4 854 345	-4 678 149
Pensionskostnader	-2 339 315	-2 720 500
Summa verksamhetens kostnader	-24 966 364	-22 796 875

Not 4 Avskrivningar

Avskrivningar har gjorts enligt plan på inventarier med 10%, 20% och 33% samt datorer med 33% av anskaffningsvärdet.

	2020	2019
Avskrivning maskiner och inventarier	-49 095	-42 542
Summa avskrivningar	-49 095	-42 542

Not 5 Finansiella kostnader

	2020	2019
Räntekostnader	-10 433	-8 627
Ränta på pensionskostnader	-191 000	-187 000
Summa finansiella kostnader	-201 433	-195 627

Not 6 Maskiner och inventarier

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	756 639	591 880
Investeringar		164 759
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	756 639	756 639
Ingående avskrivningar	-535 304	-492 762
Årets avskrivningar	-49 095	-42 542
Utgående ackumulerade avskrivningar	-584 399	-535 304
Utgående redovisat värde	172 240	221 335

Not 7 Finansiella anläggningstillgångar /aktier

	2020-12-31	2019-12-31
Gryning Vård AB 556605-8201, säte Göreborg, 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

Andelsvärde Gryning Vård AB 12 027 061 (19 380 491)

Andelsvärde Mediapoolen Västra Götaland AB 198 116 (1 940 268)

Not 8 Finansiella anläggningstillgångar/andelar

	2020-12-31	2019-12-31
Andelar i pensionsstiftelsen		
IB Anskaffningsvärde pensionsstiftelsen	9 346 000	9 346 000
	9 346 000	9 346 000

Marknadsvärde 23 164 639 (21 456 480)

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Antagningskansliet		82 311
Periodiserade lev. fakturor enligt underlag	360 965	0
Övriga projekt med upplupen intäkt enligt underlag	7 449 340	10 977 471
Redovisat värde vid årets slut	7 810 305	11 059 782

Not 10 Kassa och bank

	2020-12-31	2019-12-31
Förbundets likvida medel	61 360 795	4 609 006
Tillväxtprogrammets likvida medel	24 769 775	23 907 581
	86 130 570	28 516 587

Not 11 Eget kapital

	2020-12-31	2019-12-31
Eget kapital		
Ingående eget kapital	7 030 724	6 590 985
Årets resultat	619 417	439 739
Utgående eget kapital	7 650 141	7 030 724

Not 12 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2020-12-31	2019-12-31
Avsatt till pensioner		
Ingående avsättning	6 938 000	6 070 000
Ränteuppräknig	72 000	65 000
Basbeloppsuppräknig	119 000	133 000
Nya utbetalningar	-238 000	-154 000
Intjänad förmånsbestämd ålderspension	603 000	1 256 000
Övrigt		-432 000
Summa pensioner	7 494 000	6 938 000

Uppllysning om löneskatt

Löneskatt för pensionsåtaganden har redovisats till Skatterverket med	2 267 340	2 267 340
Denna löneskatt hänförs till avsättning för pensioner	1 818 044	1 683 000
Resterande har reducerat ansvarsförbindelse för löneskatt	449 296	584 340
Löneskatt	4 534 680	4 534 680

Not 13 Skulder till olika projekt

	2020-12-31	2019-12-31
Tillväxtmedels olika projekt	15 790 823	25 457 702
Varav ej utnyttjad projekt kommunal finansiering	3 763 582	3 271 861
Varav ej utnyttjad projekt VGR finansiering	5 215 369	4 661 043
	24 769 774	33 390 606

Not 14 Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna löner		-7 268
Upplupna semesterlöner	1 458 184	1 150 284
Upplupen avgiftsbestämd ålderspension	754 251	646 290
Övriga projekt med resultat upplupen kostnad	14 271 654	
Övriga interimsskulder		135 282
	16 484 089	1 924 588

Rapporter från verksamheten

Övergripande

Verksamheten under 2020 – viktiga händelser

År 2020 har i hög grad präglats av Corona-pandemins utbrott och utveckling. Förbundet var snabbt ute med att ställa om fysiska möten och träffar i nätverk m m, till digitala möten. Medarbetare i förbundet rekommenderades att arbeta hemifrån, när det varit möjligt. Det politiska arbetet har också ställt om till digitala möten. Åtgärderna har syftat till att minska smittspridningen. Under pandemin har förbundets verksamhet anpassats till de nya förutsättningarna. Detta har inneburit att vi deltagit på regionens samlade möten om pandemiläget, och i de insatser som satts in för att mildra de ekonomiska konsekvenserna av pandemin för företag och andra samhällssektorer. Förbundet har även aktivt medverkat i fördelningen av säkerhetsutrustning till kommunerna, liksom i samordning av testning och vaccination, samt hållit avstämningar med kommuncheferna och direktionen för att samordna särskilda behov. Förbundet medverkade även i att bilda en företagsakut under pandemin, samt hålla dialog med flera branscher som t ex företag inom besöksnäringen. Skaraborgsdagen hölls den 30 januari 2020 i Vara konserthus, vilket var ett lyckat evenemang. Vidare har förbundet mycket aktivt medverkat i regionens arbete med en ny regional utvecklingsstrategi (RUS) – VG2030, och under hösten lämnades ett remissyttrande till regionen. Strategin förväntas antas i februari 2021.

Verksamheten under 2020

Direktionen har under året haft åtta sammanträden och bland annat behandlat följande frågor:

- Regional utvecklingsstrategi RUS VG 2030
- Delregionala tillväxtmedelen
- Nationell och regional plan 2022-2033/37
- Västra stambanan
- Interkommunal prislista, gymnasieutbildning Skaraborg
- Fullföljdstudier och projektet en skola för all
- Delregionala prioriteringar ur VGR kulturstrategi/plan
- Framtidens vårdinformationsmiljö
- Lägesrapporter kring pandemin
- Samverkan för barns och ungas hälsa - överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen
- Färdplan Nära Vård och revidering av hälso- och sjukvårdsavtalet.
- inriktningsdokument organiserat integrerat arbete för personer med psykisk ohälsa, missbruk och beroende
- Genomförande av en digital Skaraborgsdag 2021

Organisationen

På tjänstemannasidan medverkar förbundets medarbetare regelbundet i samverkans- och utvecklingsaktiviteter tillsammans med kollegor i medlemskommunerna, övriga kommunalförbund i Västsverige, Västra Götalandsregionen, Länsstyrelsen samt övriga myndigheter och samverkansorgan såväl regionalt som nationellt.

Förbundets löpande arbete grundar sig på medverkan och engagemang från anställda och förtroendevalda i medlemskommunerna. Det är genom ett utvecklat och regelbundet samarbete i olika nätverk och arbetsgrupper som resultat uppnås och förbundets uppdrag och legitimitet formas.

Projektverksamheten

Den nya projektenheten startade upp i september 2020, och har under hösten 2020 arbetat med att förbereda en bra överlämning av medarbetare och verksamhet till nya enhetschefen Lisa Gillström. Arbetet syftar till att skapa större tydlighet, transparens och professionalitet i förbundets projektverksamhet, och därmed bidra till större nyttoeffekt för medlemskommunerna.

Kommunikation

Ett kontinuerligt arbete pågår under hela året med uppdatering av information och publicering av nyhetsartiklar på förbundets webb. Under året har förbundet bytt intranät och en kommunikationsstrategi för förbundet har tagits fram. Nätverket för Skaraborgs Kommunikatörer har haft digitala möten vid tre tillfällen under året.

Framtid

Under hösten 2020 meddelade förbundsdirektör Jan Malmgren att han fått nytt uppdrag som VD för Stiftelsen Läckö Slott, och därmed avslutar sin anställning under februari 2021. I hans ställe går Eva Thelin, kommundirektör i Tidaholms kommun, in som tillförordnad. Efter en snabb och lyckad rekryteringsprocess har Kristofer Svensson, kommundirektör i Mariestads kommun, fått uppdraget som ny förbundsdirektör. Kristofer tillträder den 1 mars 2021.

Regional utveckling

Näringsliv

Viktiga händelser under året

Pandemin har kännetecknat 2020, vilket inte minst har påverkat Skaraborgs näringsliv på många olika sätt. Vissa branscher/företag är hårt drabbade av pandemins effekter och det uppstod snabbt ett behov av stöd/hjälp. En Företagsakut för Skaraborg startades upp i mars månad tillsammans Nyföretagarcentrum för att hjälpa företagen i den akuta kris/chock som näringslivet befann sig.

Under året har ett stort arbete genomförts på att formulera ett remissvar till den nya regionala utvecklingsstrategin, VG2020.

Business Region Skaraborg

Business Region Skaraborg är en gemensam tillväxtorganisation vars uppdrag är att öka antalet etableringar och arbetstillfällen i Skaraborg. Under 2020 har man fått ställa om och anpassa sin verksamhet utifrån rådande pandemi. Innan pandemin slog till hann man medverka på mässorna Ny Lokal i Göteborg och Stockholm där man lanserade Skaraborgs möjligheter kring etablering på kommunernas industrimark. Man deltog även på Skaraborgsdagen där man berättade om det investering- och etableringsfrämjande arbete som nu bedrivs i Skaraborg.

Från att ha haft planer på att under 2020 utöka det proaktiva försäljningsarbetet med fortsatt deltagande på internationella mässor och uppsökande leadgenerering på utvalda målmarknader, ställde man om till att fokusera på de befintliga utlandsägda bolagen som finns i Skaraborg. Ett utökat samarbete skapades med Business Sweden där man fick en kraftfull hävstång i att tillsammans kunna agera och stötta företagen för att minimera risker inför att det i rådande kris fattas eventuella negativa beslut kring omlokalisering utifrån de effekter som skapas av pandemin. Denna prioritering visade sig vara lyckosam och har lett fram till att flera viktiga samarbeten utvecklats och gynnsamma investeringsbeslut har även fattats, vilket stärker Skaraborg som delregion.

En större insats gjordes i att fortsatt utveckla det investering- och etableringsfrämjande arbetet gentemot Skaraborgs kommuner med en utbildningsdag i Etableringsfrämjande arbete för Skaraborg, där ett drygt 80-tal representanter från samtliga kommuner och samverkande parter medverkade.

Vidare har man utvecklat och stärkt olika kommunikationsinsatser i syfte att fortsätta marknadsföra Skaraborgs möjligheter gentemot omvärlden, vilket visade sig lyckosamt då Skaraborg under året har fått flera intressanta förfrågningar, varpå två blev klara under 2020 och därmed kan räknas in i 2020 års resultat. Flera större etableringsprocesser både gällande nykund och expansionsinvesteringar är under bearbetning.

Företagsklimat

Skaraborgs Kommunalförbund driver projektet ”Stärkt företagsklimat i Skaraborg”. Samtliga kommuner i Skaraborg arbetar långsiktigt med att förbättra företagsklimatet i Skaraborg, bl.a genom att 250 offentligt anställda gått utbildningen ”Förenkla Skaraborg”. Under året har 5 kommuner anordnat lokala aktiviteter med stöd av projektet. Med anledning av Covid-19 pandemin, och att vissa aktiviteter skjutits på framtiden, har projektet förlängts.

Gröna näringar

Under 2020 har representanter för Skaraborgs kommunalförbund bidragit i ett arbete som syftar till att etablera en plattform för utveckling av hästnäringen i Västra Götaland. Rapport från det arbetet lämnas i början av 2021. Gröna Möten drivs vidare utan finansiering från Skaraborgs kommunalförbund. Verksamheten har expanderat till Boråsregionen, Fyrbodalen och Halland.

Projektet SmartAgri, som Skaraborgs Kommunalförbund medfinansierar, genomförs tillsammans med aktörerna Agroväst Livsmedel, Science Park Skövde och RISE. Projektet skall praktiskt informera, hjälpa och stödja företag att med digitalisering och ny teknik utveckla sina nuvarande och framtida produkter och tjänster i syfte att stärka konkurrenskraften i den pågående digitala revolutionen inom

agrara näringar och livsmedel. 47 företag har hittills fått stöd och erhållit externt stöd till ett värde av 40 miljoner.

Tillverkande industri, IDC och ASSAR

Ett omfattande arbete har gjorts för att skapa rätt förutsättningar för fordonsindustrin att förlägga produktion av framtida produkter för elektriska fordon till Skaraborg. Detta har lett till investeringar som befäster Skaraborg som en kunskapsnod och en plats för produktion av motorer och komponenter till framtidens fordon.

Under året startade IDC ett arbete som syftar till att kartlägga förutsättningarna för trä-, möbel- och inredningsindustrin att som bransch strategiskt stärka sin förmåga avseende konkurrenskraft, hållbarhet och cirkularitet.

Ett tydligare företagsfokus skapas genom att strategiskt arbeta för att omsätta tillverkande industrins behovsbild och potential i kombination med omvärldsinformation till en gemensam riktning och planering av konkreta insatsförslag. Detta kommer att ge bättre precision i bedömningar av bland annat framtida kompetensbehov samt prioritering av finansiering och projektinsatser. En viktig del i detta är att, genom aktiva insatser, underlätta snabbare överföring av ny teknik, nya metoder, nya arbetssätt och forskningsresultat som stärker industrins konkurrenskraft.

Industriföretagen i regionen har under året, precis som alla andra branscher, varit påverkade av situationen med Covid-19. Vi ser att företagen har påverkats på olika sätt och i olika utsträckning – alltifrån en kraftigt ökad produktion till, det mer vanliga, ett något sämre år med relativt stor ordernedgång med permitteringar och varsel som följd. Många företag har under hösten 2020 tagit igen stora delar av den förlust och nedgång som snabbt skedde under senvåren.

I Skaraborg finns det företag som föredömligt gjort väldigt snabba omställningar gällande produktion, personalplanering och sin marknad. I regionen finns exempel på företag som helt ställt om sin produktion för att stötta bland annat vården och samhället med skyddsutrustning och på så sätt hittat nya marknader att verka i. På IDC och ASSAR har sett både en minskad och ökad efterfrågan på deras stöd. Bland annat har projektet stöttat företagen i många av frågorna som beskrivs ovan såsom planering, produktionsekonomi, finansieringsstöd och omställningsarbete. Många av företagen ASSAR, och övriga projekt på IDC, arbetar med har under året fokuserat på nyutveckling av produkter, digitala utbildningar, investerat i sin produktion för en större automatiseringsgrad och effektivare flöden och sökt finansieringsstöd för utveckling och forskningssamarbeten.

Totalt sett har ASSAR under 2020 arrangerat fler seminarier och workshops än tidigare år för både fler företag och fler individer än tidigare. De flesta evenen och nätverksträffarna har genomförts helt eller delvis digitalt. Företagsanalyser, digitaliseringsanalyser och möten med företag har även dessa genomförts digitalt i stor utsträckning vilket utvecklat både oss och företagen i digitala verktyg, möjligheter och framförallt den digitala mognaden.

Kunskapsintensiva tjänsteföretag

Science Park Skövde har i sin inkubator ett uppdrag att generera fler tillväxtbolag som säljer globalt

och skapar kvalificerade arbetstillfällen lokalt. Under 2020 har totalt 51 företag/179 individer varit inne i någon av inkubationsfaserna. Av dessa var 19 företag nya för året. 8 AB har gjort positiv exit från inkubation. Investeringar i bolagen har totalt varit 24 MSEK.

Besöksnäringsutveckling

Utvärderingen av 2020 uppvisar en helt unik situation för såväl samhället som turismen, inkluderat besöksnäringen. Den näring som ofta har benämnts som ”världens snabbast växande” har världen över förlorat stora delar av sitt innehåll pga Covid-19. I Sverige kan vi ur ett besöksnäringssperspektiv notera stora utmaningar för storstadsregionerna och de områden som historiskt har lockat till sig ett stort antal utländska besökare. Men även på landsbygden krävs krafttag för att mobilisera och samla krafter för att möta ”den nya verkligheten” med hållbara förtecken.

Hemestern indikerar att landsbygden på många sätt är en vinnare när sommaren 2020 summeras. Naturaktiviteter och friluftsliv efterfrågas av många, även en del ganska nymornade entusiaster, men ofta av människor som normalt lever ett rörligt liv och nu ser möjligheterna att upptäcka Sveriges natur- och kulturlandskap, istället för att resa utomlands. För att det ökande besöksantalet ute i naturen, av såväl tillresande som kommuninvånare, ställs nya krav på mottagarorganisationen; dvs på de offentliga organisationerna och på besöksnäringssaktörerna.

Den preliminära gästnattsstatistiken från SCB för Västsverige gällande hotell, stugbyar och vandrarhem (HSV) för tiden januari – oktober 2020 visar en minskning av antalet gästnätter med 44,1 % jämfört med samma period 2019. Skaraborg uppvisar en minskning under motsvarande tid på 30,8 % för HSV och 21,1 % för camping. Skaraborg uppvisade därmed preliminärt 391 000 gästnätter på HSV för tiden januari - oktober, att jämföra med 565 000 gästnätter 2019. Gästnätterna för camping är mer preliminära och redovisas på helår första kvartalet 2021.

Fokusområden för turistchefs nätverket under 2020 har varit besöksnäring i samhällsplanering, rollfördelning mellan det offentliga och besöksnäringssaktörerna samt att möta upp i det Skaraborgsövergripande projektet Visit Skaraborg som är en plattform för samverkan som drivs i projektform. Visit Skaraborg har framgångsrikt arbetat med gemensamt bemötande, digital utveckling och produktutveckling inom framförallt naturturism.

Skaraborg har under 2020 som område ingått i ett projekt ”Mot en hållbar styrning av svensk turism: samskapande strategier för ett hållbart samhällsbyggande i den offentliga turismsektorn – TIPS”, vilket Göteborgs Universitet håller i.

Platåbergens Geopark har skickat in en ansökan till Unesco om att bli en Geopark. UNESCO:s utvärdering 2020 flyttades fram pga pandemin. Geoparken har under året satt sin organisation och genomfört en rad lyckade insatser, bland annat nya skyltar som kommit upp, etableringen av konceptet GeoKids, geologiutställningar, och inte minst flertalet lyckade guidningar under sommarsäsongen. En permanent utställning har byggts upp på Vänermuseet med information om geoparken och platåbergslandskapet.

Framtid

Inom Business Region Skaraborg fortsätter man fokusera på sin försäljningsprocess för att öka antalet etableringar och arbeta vidare med utlandsägda bolag i Skaraborg. Under året startar förhoppningsvis projektet inflyttarservice, som har till fokus att locka nyckelkompetens till Skaraborg.

Den tillverkande industrin står inför ett antal utmaningar, men också stora möjligheter. Flera branscher är under omställning/transformation och nya behov uppstår som kräver anpassningsförmåga, innovationsförmåga, nya affärsmodeller och ett agilt arbetssätt.

Projekt Stärkt Företagsklimat i Skaraborg avslutas under året och kommer sista halvåret att ha fokus på aktiviteter kring trygghet/säkerhet och lokala kommunala insatser.

Inom besöksnäringen är hållbarhet viktigt och för att möta framtiden på ett hållbart sätt behöver de ingående destinationerna i Skaraborg med samarbetspartners tillsammans kvalitetssäkra destinationen innan marknadsföring och försäljning. Visit Skaraborg är en samverkansplattform som arbetar med att fortsätta marknadsföra Skaraborg på ett hållbart sätt tillsammans med näringen.

Platåbergens Geopark kommer under 2021 att utvärderas av UNESCO. Fokus för Geoparken kommer under året bli att vara inriktningen mot besöksnäring/företag/naturturistföretag, där Geoparken kommer att jobba med att hjälpa företagen att se platåbergslandskapet som en resurs i sin marknadsföring/förpackning/guideverksamhet.

Inom gröna näringar arbetar Agroväst/SmartAgri med klartecken från Vinnova, med att skicka in en ansökan till EU-kommissionen om att bli ”Europeisk digital innovationshubb” för svenskt lantbruk. Hubben ska underlätta införandet av digitala tjänster och teknik hos såväl lantbruksföretag, såsom företag som levererar produkter och tjänster till det svenska lantbruket.

Kompetensförsörjning

Viktiga händelser under året

Kompetensforum Skaraborg fick under året ett gemensamt uppdrag genom kommunchefsgruppen, som därmed knyter arbetet närmare sig med en kontinuerlig dialog och uppföljning. Enligt uppdraget är forumets huvudsyfte att identifiera kompetensbehov och initiera samarbeten som bäst stödjer den långsiktiga planen för kompetensförsörjning i Skaraborg. Detta görs genom en årlig kompetensanalys. Under hösten genomfördes den första delen i kompetensanalysen genom en kartläggning av tillväxthämmande kompetensgap samt utmaningar för Skaraborgs kompetensförsörjning.

Samverkansmodell för kompetensförsörjning i Skaraborg bidrog till ett breddat internt samarbete kring kompetensförsörjning genom en intern workshop-serie under hösten. Det ledde fram till ett förbättrat tvärsektorielt arbete mellan utvecklingsområdena i förbundet, men även till två beviljade ansökningar till Europeiska socialfonden.

Framtid

Flera efterfrågade projekt startar upp inom kompetensförsörjning. ”Kompetensanalys med

normkritisk genomlysning av strukturerna för kompetensförsörjning” utvecklar Kompetensforums arbetssätt och metoder, men höjer även kompetensen kring olika perspektiv för ett inkluderande arbetsliv. ”Framtidens kompetens” är en förstudie som i samarbete med kommunerna identifierar behoven av ett antal större projekt under kommande år. ”Fenixz” bidrar med kompetensinsatser för individer och företag inom Skaraborgs tillverkande industri. Kommunalförbundet samarbetar då med IDC som utför uppdraget genom befintlig struktur men vänder sig även till en bredare målgrupp.

Kultur

Viktiga händelser under året

Fokusområde kultur har under 2020 fått ställa om sitt arbete, precis som många andra områden och nätverk. Kulturområdet har varit extra utsatt under pandemin med tanke på restriktioner och allmänna rekommendationer. Det har gjort att de månatliga nätverksträffarna för kultur- och fritidschefer har varit ovärderliga i form av att byta tankar, resonemang samt även förmedla insatspaket från regering och region. Dialogen mellan Västra Götalandsregionen, kommunalförbund och nätverken har stärkts i och med pandemin, eftersom vi har blivit tvungna till tätare kommunikation och samarbete.

Under 2020 har Skaraborgs kultur- och fritidsnätverk samlat nämndspolitiker inom området för att ha dialog kring ungas förutsättningar, arenor och delaktighet samt även hur vi tillsammans med VGR och Förvaltningen för Kulturutveckling kan fortsätta en tätare samverkan.

Året 2020 tog nätverket klivet från att enbart hantera kulturfrågor till att bli ett Kultur- och fritidsnätverk. Det innebar att nätverket utökades med tre personer som delar förvaltningsansvar med sin kommuns kulturchef. Kommuner som har delat chefskap är Skövde, Skara och Grästorp.

Ungas förutsättningar, delaktighet och inkludering har under 2020 varit ett stort fokusområde både inom kultur och fritid. Under våren arbetade studenten Fanny Gustafsson med att kartlägga hur kulturavdelningarna i Skaraborg arbetar med att lyfta in ungas perspektiv. Det resulterade i en rapport och slutseminarium som både regionala med nationella myndigheter tog del av.

Framtid

Under 2021 kommer en kultur- och fritidsstrategi arbetas fram. Den kommer skapa en riktning och möjliggöra kraftsamling för att förstärka de styrkor som Skaraborgs Kommunalförbund har, samt anta de utmaningar och behov medlemskommunerna behöver stöd med.

Den nya överenskommelsen med Västra Götalandsregionen Kulturnämnd innebär en förstärkning i möjligheten att växla upp den externa finansieringen av de kraftsamlingarna inom kultur och andra områden i Skaraborg. Under 2021 kommer kommunalförbundet skapa en plan för den nya implementeringen.

Hållbar samhällsutveckling

Viktiga händelser under året

Hållbar samhällsutveckling

Skaraborgs kommuner har under 2020 antagit två likalydande plandokument baserade på Strukturbild Skaraborg. De rör infrastruktur för hållbara bränslen och turistslingor. Arbetet med att ta fram ett tredje dokument gällande lokalisering av större etableringar via Business Region Skaraborg pågår och kommer att avslutas under 2021.

Infrastruktur och kollektivtrafik

Under 2020 kom besked om att nya Infrastrukturplaner tas fram, både Nationell plan liksom Regional plan för 2022–2033/37. Under hösten har inriktningsplaneringen genomförts och kommunerna har gjorts delaktiga i inriktningen för Regional Plan. I övrigt har första inbetalningen av kommunernas medfinansiering av E20 gjorts och projektet fortgår. På järnvägssidan har Skaraborg samlats kring ett tydligare arbete för Västra stambanans utveckling genom Västra stambanegruppen. Vi har också genomfört ett stormöte kring Kinnekullebanan och Kinnekulletågets framtid.

2020 har varit ett händelserikt år för kollektivtrafiken. I mars kom fler kollektivtrafikremisser, bland annat remissversionen av ett nytt Trafikförsörjningsprogram för åren 2021–2025. Det skedde samtidigt som Corona-pandemin startade, och därefter har stora förändringar skett med ett minskat resande. Den 4 november infördes 3-zoner i kollektivtrafiken, vilket gjorde att de tidigare kommunzonerna ersattes med tre större zoner. En förändring som troligen hade lett till ett ökat kollektivtrafikresande i Skaraborg – om inte pandemin pågått. Ett stort intäktsbortfall har gjort att det istället påbörjats diskussioner kring neddragningar i kollektivtrafikutbudet. Det är viktigt att förbereda för kollektivtrafikens roll efter pandemin, och att de nya pendlings- och resmönster som pandemin fört med sig tas i beaktande.

Framtid

Skaraborg följer en tydlig inriktning i att bättre koppla upp våra orter och kommuner med varandra och med vår omgivning. En bra infrastruktur och goda pendlingsmöjligheter gör att vi framöver kan bli ett lokalt arbetsmarknadsområde, och ett attraktivt område för näringsliv och boende.

Under 2021 kommer samhällsbyggnadskollegiet bland annat att fokusera på flyttmönster och stationssamhällen.

Kunskapsutveckling

Viktiga händelser under året

Ny modell för gemensam prislista för gymnasieutbildningarna

Den gemensamma prislistan inom samverkansområdet Skaraborg reglerar den interkommunala

ersättningen som en del i samverkansavtalet för gymnasiet. Under ungefär ett år arbetade arbetsgruppen för att komma fram till en gemensam modell för prissättning kring gymnasiekostnader, och flera förslag presenterades för direktionen. Beslut i direktionen togs till sist i september 2020. I korthet innebär den nya modellen att riksprislistan från föregående år gäller som baspris och att ett fast index läggs på under tre år. Indexhöjningen tas fram genom att ta ett snitt av KPI och PKV från föregående 4 år (2017–2020).

Politiska uppdrag – dimensionering och obehöriga elever

Ett uppdrag från direktionen har getts till skolchefgruppen som utsett en styrgrupp bestående av sex skolchefer och utbildningsstrategen på förbundet. Arbetsgruppen arbetar med att se över förutsättningarna för en större samverkan kring planering och dimensionering av gymnasieskolan i Skaraborg utifrån arbetsmarknadens behov.

Ytterligare ett politiskt uppdrag är givet. Direktionen vill att skolcheferna redovisar handling framåt kring tilläggsuppdraget ”att arbeta för att stärka möjligheterna för obehöriga elever och arbeta för att öka genomströmningen på introduktionsprogrammen”. Styrgrupp är utsedd och består av fem skolchefer samt chef för antagningskansliet.

Teknikcollege

Teknikcollege Skaraborg kan se tillbaka på ett annorlunda år. I april skulle *Möjligheternas värld*, ett teknikevent för elever i årskurs åtta genomföras. Detta var första året av de tre år projektet fått nya tillväxtpengar för och planerna var stora. Pandemin och restriktioner kom emellan, men vi ställde inte in utan ställde om. Plan B var att genomföra ett mindre mobilt event, vilket genomfördes i en kommun innan hårdare restriktioner kom. Tack vare fantastisk personal på Balthazar skapades en plan C, en digital variant, och alla kommuner som var anmälda från början fick möjlighet att delta. När vi summerade 2020 hade nästan 900 elever deltagit. Nu finns det plan A, B och C inför 2021.

Samarbetet med Högskolan i Skövde har under året fortsatt och ett årshjul har skapats. De lokala styrgrupperna i Lidköping och Mariestad har fått representation från Högskolan, Ingenjörsvetenskap.

Återcertifieringen av Teknikcollege Skaraborg genomfördes i slutet av 2019 och i början av 2020 kom det positiva beskedet att vi fortsätter i ytterligare fem år.

Vård och omsorgscollege

Två arbetsgrupper inom VOC har startats, där den ena jobbar med att se över handledning inom VO, och den andra jobbar med att se över de nya kurserna när VO-programmet ändras från höstterminen 2021. Vi vill få en gemensam syn i hela Skaraborg och även hjälpas åt att se över APL-målen och när APL-perioderna ska ligga under året.

Balthazar och Skaraborgs sjukhus har inlett ett samarbete där eleverna i årskurs åtta i Skövde fick testa på olika vårddyrken och lyssna till hur det är att jobba i vården.

Fullföljda studier och kompetensförsörjning

Under 2020 gavs möjlighet att sprida goda resultat och ny kunskap från arbete med fullföljda studier i

Skaraborg. Detta resulterade i beviljad finansiering från RUN för att med start under hösten 2020 och ca ett år framåt bygga en plattform för att utveckla och driva arbetet framåt inom området.

Pågående och avslutade projekt

Fullföljda studier 2.0 (pågår, finansierat av RUN)

Resultat från genomförda satsningar för att främja Fullföljda studier och motverka skolmisslyckanden (främst från projekten "En skola för alla" och "Trygghet och Studiero") ska samlas, analyseras och paketeras på ett ändamålsenligt sätt för att sedan kommuniceras i befintliga nätverk och samverkansarenor i Skaraborg och Västra Götaland. Projektet ska resultera i att Skaraborg är redo att ta nästa steg i arbetet med fullföljda studier och därmed få goda förutsättningar att arbeta enligt den föreslagna "Regionala utvecklingsplanen 2021–2030" samt bidra till att i samverkan med VGR och övriga kommunalförbund mobilisera för den regionala kraftsamlingen.

Fullföljda studier – genom trygghet och studiero (pågår, finansierat av VGR och kommunalförbundet)

Projektets syfte är att bidra med kunskap som vilar på vetenskaplig grund för att skolor på ett främjande, förebyggande och akut åtgärdande sätt ska kunna skapa optimala lärmiljöer präglade av trygghet och studiero.

En skola för alla (avslutat mars 2020, finansierat av ESF)

Projektets övergripande mål var att "fler unga klarar sin utbildning, alternativt kommer i arbete och att färre hoppar av skolan".

IMprove (pågår, finansierat av ESF)

Målgrupp för IMprove är sent anlända ungdomar, med uppehållstillstånd som följer något introduktionsprogram. Syftet är att skapa modeller och metoder för att öka genomströmningen och tillgängliggöra det svenska skolsystemet.

Skaraborgsbyrån (avslutat dec 2020, finansierat av RUN)

Projektet arbetade med att stärka samverkan kring yrkesutbildning och validering på vuxenutbildningarna i Skaraborg i syfte att öka individens möjligheter till en varaktig etablering på arbetsmarknaden.

Framtid

Skaraborgs arbete med fullföljda studier koncentreras ytterligare. Lärdomar och resultat kommer att inhämtas och spridas i flera sammanhang under våren.

Styrgrupperna arbetar intensivt utifrån de politiska uppdragen kring dimensionering och obehöriga elever.

Nätverksstrukturen i Utbildning Skaraborg gynnar samverkan och vi kan se att det är en bra grund för samordnade insatser. *Förändringsledarskap* är även fortsatt temat som genomsyrar de konferenser och dyl. som anordnas av skolcheferna.

Läroutbildningen som bedrivs av Högskolan i Borås med Campus på Högskolan i Skövde, fortsätter med intag varje januari. Samarbetet med Högskolan i Borås ökar i såväl etablerade som nya frågor.

Välfärdsutveckling

Viktiga händelser under året

Inom välfärdsområdet har kommunernas verksamheter upplevt stora utmaningar på grund av den pågående pandemin. Personalresurserna har varit ansträngda och det har krävt ett stort samordningsansvar. Skaraborgs Kommunalförbund har bistått med samordning i den samverkansstruktur som Välfärdsområdet ingår i, såsom omställning av arbetssätt, provtagning, vaccinering m m. Konsekvenser av detta har varit att ställa om inriktningen på en tjänst inom Välfärdsgruppen till att samordna i frågor mellan Skaraborgs 15 kommuner, Västra Götalands 49 kommuner och Regionens hälso- och sjukvård.

Vid Socialchefsgruppens planeringsdagar reviderades de fokusområden som ligger till grund för verksamhetens årsplan. Prioriterade samverkansområden för 2021–2023 är kunskapsstyrning, psykisk hälsa, vårdsamverkan, nära vård, e-hälsa och välfärdsteknik, personal- och kompetensförsörjning samt gemensamma avtal och gemensam drift. Vidare fördes diskussioner om hur kommunerna avser hantera olika riktade statliga medel.

Strax innan årsskiftet 2021 har Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) gått ut med ett erbjudande inom området kunskapsstyrning. Erbjudandet till kommunerna handlar om att sluta ett sjuårigt avtal för Nationella Yrkesresor. Yrkesresorna är ett koncept för introduktion och kompetensutveckling som syftar till att ge hög och likvärdig kvalitet med målet att kommuner ska få ytterligare kunskap, kraft och kompetens att utveckla socialtjänsten. Konceptet innehåller både digitalt lärande och fysiska utbildningsträffar som anordnas regionalt. Ställningstagande pågår och Skaraborgs kommuner har uttalat sig positiva till konceptet.

Ny organisationsstruktur i samband med att ”Kraftsamling VGR 2018–2020” upphör. Beslut avseende ”Digital verksamhetsutveckling” fattades under hösten kring att de medel som finansierat delregional satsning inom eHälsa nu styrs om för att fokusera på samtliga kommuner i Västra Götaland. I samband med detta gavs de delregionala resurserna möjlighet att genomgå en verksamhetsövergång till VästKom. Detta innebär att den delregionala resurs som benämns ”Utvecklingsledare eHälsa” upphörde vid årsskiftet för att istället ge rum för regionala Digitaliseringsstrategier. Utvecklingsledare eHälsa flyttas från delregional/ Skaraborgsnivå till regional nivå via VästKom, vilken även i fortsättningen kommer ha ansvar för den delregionala förankringen och dialogen i Skaraborg samt fokus på digitalisering inom vård och omsorg.

Länsgemensamt arbete

En länsgemensam riktlinje för Samordnad Individuell Plan (SIP) har antagits och implementering pågår ute i kommunerna. Utbildningar har genomförts riktat till berörda chefer inom välfärdsområdet för såväl region som kommun.

Handlingsplan Psykisk hälsa 2021–2022 har antagits för Västra Götaland och är ute för ställningstagande i respektive kommun. Vidare har det under 2020 pågått flera utvecklingsarbeten, såväl på länsnivå som Skaraborgsnivå med koppling till handlingsplanen. Ett länsgemensamt inriktningsdokument, Organiserat Integrerat arbete, har antagits för Västra Götaland och är ute för ställningstagande i respektive kommun.

En regional handlingsplan för Suicidprevention har antagits för Västra Götaland och är ute för ställningstagande i respektive kommun. Arbete med suicidprevention genomförs delregionalt där arbetet omfattar såväl kommunernas arbete med suicidprevention och suicidprevention i vårdssamverkan och innehåller bland annat en plan för att göra gemensamma händelseanalyser efter suicid.

Under året har ett gemensamt arbete i länet påbörjats för att ta fram en målbild och färdplan för området hälsa, vård och omsorg som beskriver hur vi i samverkan förflyttar oss till en god och nära vård i Västra Götaland. Färdplanen ska vara gemensam mellan länets kommuner och Västra Götalandsregionen. Färdplanen ska innehålla de områden där samverkan bidrar till en förbättring av vården nära invånarna. I arbetet ingår även en översyn av lednings- och samverkansstrukturen på länsgemensam samt delregional vårdssamverkan nivå samt revidering av hälso- och sjukvårdsavtalet samt underavtal och överenskommelser. En organisation har utformats och representanter från Skaraborg finns utsedda att delta.

Under året har ett länsgemensamt arbete genomförts för en övergång till gemensamt IT-stöd för hantering av avvikelser i samverkan. Kommunerna i Skaraborg har efter årets slut helt övergått till IT-stödet.

På grund av den rådande pandemin har länsgemensamma grupper för samordning och för framtagande av gemensamma styrande dokument kring bland annat vårdhygien, smittspårning, provtagning, vård av patienter med covid-19 och rehabilitering efter covid-19, skett löpande under året och med snabb beslutshandling för att säkerställa vården av patienter och vårdarbetet för vård och omsorgspersonal. Under hösten har även arbete för att säkerställa vaccinationerna mot covid-19 startat upp gemensamt i länet.

Övriga länsövergripande händelser att belysa är:

- Länsgemensamma riktlinjer och rutiner samt vägledning kopplat till Pandemin är framtagna i samverkan.
- Deltagande i framtagande av länsgemensamt avtal för verksamhetsförlagd utbildning, VFU för Regionen, kommunerna och lärosätena i Västra Götaland.

- Överenskommelsen ”Samverkan för barns och ungas hälsa” har antagits för Västra Götaland och är nu ute för ställningstagande i Skaraborgs kommuner.
- Läns gemensam ”Riktlinje för medföljande personal till sjukhus” har antagits under hösten.
- Läns gemensam överenskommelse för omhändertagande av avlidna mellan Västra Götalandsregionen och länets kommuner är framtagen i samverkan och förbereds för att skickas ut på remiss.
- Riktlinje ”Oro för väntat barn” har antagits i Västra Götaland och implementering pågår i Skaraborgs kommuner.

Skaraborg

Med utgångspunkt i den läns gemensamma handlingsplanen för psykisk hälsa har vårdsamverkans styrgrupp i Skaraborg beslutat att särskilt fokus ska ligga på SIP, Barn/Unga, Samsjuklighet, Suicidprevention och Samverkanskompetens. Till detta hör att en studie nu är pågående för att se hur samverkan fungerar för personer med samtidig psykisk ohälsa och beroende. Medel används också för att kartlägga, föreslå och eventuellt starta upp integrerad/e verksamhet/er i Skaraborg.

Vidare har olika rutiner tagits fram så som kostnadsfördelning vid placering utanför hemmet, rutin för arbete enligt Lagen om Omhändertagande av Missbrukare, LVM.

Efter beslut i Socialchefsgruppen har projektet ”Vårdens medarbetare” startat under året med fokus på att stödja kommunerna genom att bland annat samordna kommunernas behov av kompetensutveckling och kompetensförsörjning särskilt riktat på legitimerad personal.

Socialcheferna har även beslutat om en gemensam utbildning riktad till medarbetare inom Valfärdssektorn i Skaraborg avseende Individbaserat Systematisk Uppföljningsarbete (ISU). Planeras genomföras 2021.

Målgrupp Barn och Unga

- Fokusering på de processer som är kopplade till Handlingsplan psykisk hälsa och då särskilt på överenskommelsen ”Samverkan för barns och ungas hälsa” för barn och unga 0–20 år. Den överenskommelsen ersätter tillsammans med ny SIP-riktlinje tidigare Västbus. Implementeringsarbetet fortsätter 2021.
- Nytt avtal har tecknats med GR gällande Yrkesresan Barn och Unga som är ett koncept för kompetensutveckling för handläggare inom socialtjänsten.
- Arbete har påbörjats för ökad samverkan mellan socialtjänst och skola på Skaraborgsnivå
- Föräldraskapsstöd har stått i fokus i vår samverkan med Länsstyrelsen, Skaraborgs enheten – sektor social hållbarhet samt Kunskapsutveckling på Skaraborgs Kommunalförbund.
- Tidiga samordnade insatser, samverkanskompetens samt föräldraskapsstöd. Vi har samverkat med Östra hälso- och sjukvårdsnämnden kring ett projekt vid namn SAMBU (SAMverkan för Barn och Unga) med fokus på att få till samverkan och tidiga samordnande insatser i varje geografisk kommun.
- Lokal samverkan i respektive kommun - dessa grupper kallades tidigare lokal samverkansgrupp men har under året bytt namn till Partssamverkan. Vi genomförde under året en första konferens

riktad just till Partssamverkansgrupperna med en förhoppning om att det var starten på en ny tradition med årligt återkommande konferenser.

Målgrupp Funktionsnedsättning

- Arbete med kompetensförsörjning och kompetensutveckling utifrån behovet av kompetent personal inom ett område som ställer särskilda krav på medarbetarna. Extra fokus på arbetet kan göras genom ett tjänsteköp på 20%.
- Två kommuner (Skövde och Lidköping) har under året arbetat med ett digitalt stöd för systematiskt uppföljningsarbete. Kommunerna ser vinster för den enskilde och för personerna runt hen och planerar att fortsätta. Uppföljning planeras under 2021.
- Samverkansdialog har inletts med psykosavdelningen, Skaraborgs Sjukhus (SkaS), i syfte att underlätta samverkan genom kunskap och att eventuellt hitta samverkanslösningar.
- Juridisk handledning för LSS-handläggare har genomförts även 2020 och har fungerat väl även genom digitala möten. 14 kommuner deltar. Resultatet är ökad rättssäkerhet i myndighetsutövning och, enligt bedömning från deltagarna, ekonomisk besparing.

Målgrupp Psykisk hälsa vuxna, missbruk/beroende

- Metodstödjarnätverken har fortsatt sitt arbete och har identifierat utbildningsbehov och tagit fram planer för viss utbildning. Målet är att kunna erbjuda och kvalitetssäkert använda evidensbaserade metoder på ett anpassat sätt.
- Metodstödjarnätverken har också identifierat behov av systematiskt uppföljningsarbete för att kunna följa upp det arbete man gör. En modell som nätverket valt att arbeta vidare med en modell är ASI-Ubåt som har stöd i Nationella Riktlinjer.
- Nätverket har inletts en samverkansdialog med enhetschefer för den psykiatriska slutenvården vilket förväntas leda till ökad samverkanskompetens och kunskap hos båda parter till gagn för den enskilde.
- Nätverkets representanter har deltagit i regionalt utvecklingsarbete (översyn av Hälso- och sjukvårdsavtalet, framtagande och implementering av Vård- och Insatsplaner, inventering av samsjuklighetsinsatser med mera) och i delregionalt utvecklingsarbete samsjuklighet, suicidprevention, SIP med mera).
- En partsgemensam rutin för kostnadsfördelning vid planering utanför hemmet har tagits fram och tvister om kostnadsfördelning har omhändertagits.
- Samverkansgruppens handlingsplan fokuserar på de arbeten som görs inom ramen för Handlingsplan Psykisk Hälsa. Utvecklingsledare vuxna är tillsammans med ett processtöd från primärvården ansvarig för samordning av aktiviteter kopplade till handlingsplanen och beslutade av vårdssamverkan Skaraborgs styrgrupp. Det har medfört planering och förankring av aktivitetsplaner, samt uppföljning och redovisning. Inom samverkansgruppen initierades i slutet av året en dialog för att identifiera och åtgärda samverkansproblem. Dialogen påbörjas tidigt 2021.
- Under året har arbete gjorts för att informera och stödja de lokala samverkansgrupperna (Treparter). På grund av pandemin ställdes dock Treparterskonferens 2020 in.

Målgrupp Äldre

- Nätverken har till stor utsträckning behövt sätta planerat utvecklingsarbete åt sidan för att fokusera på pandemin.
- Regelbundet under hela året har kommunerna tillsammans med både primärvård och sjukhus i Skaraborg genomfört dialogmöten för att möta behovet av korttidsplatser och samverka kring patienter med covid-19.
- Deltagit i framtagande av länsgemensamma dokument
- Besöksförbud på särskilda boende
- Bemötande av oro bland personal
- Personalbemanning
- Planering och genomförande av provtagning covid-19 på patienter/vårdtagare inom kommunal vård och omsorg
- Smittspårning och begränsning av smittspridning
- Organisering av egentest för medarbetare
- Tillgång till skyddsmaterial med anledning av pågående pandemin
- Äldrenätverket genom Skaraborgs Kommunalförbund har identifierat ett gemensamt behov av satsningar på handledning för biståndsbedömare inom Socialtjänstlagen (SoL) och planerar för gemensamt genomförande under 2021.
- Erfarenhetsutbyten har skett bl.a. kring äldreomsorgslyftet och projekt kring arbetstid.
- Ny form för arbetet inom närsjukvårdsteam har påbörjats. Tid har lagts på samordning och implementering i hela Skaraborg. Teamet utför medicinska åtgärder och omvårdnadsinsatser under kortare period eller som enstaka insats. Sedan tidigare finns de palliativa teamen som utgår från sjukhuset och i samverkan med kommunerna säkerställer den palliativa vården i hemmet.
- Kommunerna och primärvården arbetar tillsammans i mobila hemsjukvårdsläkarteam kring individer med kommunal hälso- och sjukvård. Syftet med hemsjukvårdsläkarteam är att möta framförallt de mest sjuka äldre och multisjuka oavsett ålder i den nära vården. På så sätt kan behovet av oplanerade besök och inläggningar på sjukhus begränsas. Tillgången av läkare är varierande mellan kommunerna och har därför varit en återkommande prioriterad fråga som kommer att fortsätta att följas upp.
- Under året har även en rutin kring direktinläggning på sjukhus prövats. Rutinen har tagits fram i samverkan och är främst för individer med kommunal hälso- och sjukvård. Arbets sättet har inte kunnat utvärderas som tänkt pga att pandemin påverkat möjlighet att prova rutinen ordentligt.
- En genomlysning har genomförts av den medicinska vårdplan som är framtagen i samverkan i Skaraborg. Dokumentet innehåller en individuell vårdplan vilken ska ge vägledning för rätt bedömning när en försämring i personens hälsotillstånd inträffar. En ny version är under framtagande.
- Beslutsstödet BViS är implementerat i de flesta kommuner sedan tidigare men användningen är fortsatt låg trots information och utbildningsinsatser i slutet av föregående år. Samverkansgruppen har även fortsättningsvis BViS som en prioriterad fråga med målet bättre följsamhet.

Fokusområde E-hälsa

- Med anledning av pandemin har inplanerat arbete gällande digitalt ledarskap samt nyttorealiserings utblivit då resurser har varit tvungna att omprioritera.

- Efter beslut om resursförflyttning avseende samordning av eHälsa och Digitalisering från Skaraborgs Kommunalförbund till Västra Götaland och VästKom har Socialchefgruppen i Skaraborg beslutat omstrukturera eHälsonätverket i Skaraborg.
- Den regionala digitaliseringsstrategen ska vid behov medverka i Socialchefsgruppens möten framledes och socialcheferna omhändertar de regionala och nationella initiativen inom eHälsoområdet för spridning till sina respektive kommuner.
- En digital plattform för erfarenhetsutbyte och omvärldsbevakning har upprättats och ägs i nuläget av e-hälsokontaktpersonerna på Skövde kommun.
- Under året har fokus legat på följande större frågor/projekt:
- Säker Digital Kommunikation (SDK, även kallad ”fax-dödaren”)
- Kommunernas nytta med Inera
- Kommunerna på 1177.se
- Kommunala E-tjänster
- Regionala öppna data plattform
- Framtidens Vårdinformativ Miljö (FVM)
- Dialog med Göteborgs stad kring gemensam upphandling/upphandlingsunderlag för verksamhetssystem inom socialtjänsten
- Dialog med SKR kring gemensam upphandling för verksamhetssystem inom kommunal vård och omsorg
- Valfärdsteknik i samverkan - jämlik och god tillgång till välfärdsteknik för samtliga kommuner och regionen
- Diskussionsunderlag kring interoperabilitet – Hur ser de 49 kommunerna på framtiden kring informationsdelning via plattform/verksamhetssystem inom vård och omsorg?
- Skapa förståelse för digitaliseringen inom vård och omsorg – Medverkan på SKR nätverk och delregionala verksamhetsnätverk
- Vinnova ansökan rörande testbäddar tillsammans med Högskolan i Skövde

Framtid

Den demografiska utvecklingen har sedan många år nämnts som stora utmaningar inom Valfärdssektorn. Pågående pandemi med dess konsekvenser är idag svåra att överblicka men kommer påverka den framtida utvecklingen inom välfärdsområdet. Samverkan och samordning är viktiga hörnstenar för att klara kommande utmaningar. Detta gäller såväl nationella, regionala som lokala plattformar.

Hållbar socialtjänst – En ny socialtjänstlag (SOU 2020:47) är ute på remiss och förväntas träda i kraft i januari 2023. Lagförslaget handlar om förebyggande och lätt tillgänglig socialtjänst, övergripande planering och planering av insatser, kunskapsbaserad socialtjänst och möjligheten att tillhandahålla insatser utan föregående behovsprövning. Den nya lagen kommer innebära omställning av arbetssätt i kommunerna.

Kompetensförsörjning inom välfärdsområdet är en påtaglig verksamhetsfråga. Gemensamma ansträngningar behöver göras för att attrahera, utveckla och behålla personal inom fler områden för

såväl grundutbildad som personal med akademisk utbildning. För att klara utmaningarna måste en bred samverkan och prioritering ske av alla inblandade aktörer.

Strukturerna för kunskapsstyrning är komplicerade och föränderliga. För att förstå komplexiteten behövs stöd, styrning och förfining av processer. Ett fortsatt arbete kommer ske med gemensamma utbildningar som bidrar till gemensam kunskap, och då även tillsammans med andra huvudmän som har i uppdrag att verkställa välfärdsuppdraget. I det fall Skaraborgs kommuner beslutar teckna avtal gällande nationella yrkesresor kommer en plan för genomförande på regional nivå behöva utformas.

Utveckling av Nära Vård i samverkan syftar till att invånare ska få en god, nära och samordnad vård och omsorg där den enskilde har en stor delaktighet. Stort fokus kommer framledes ligga på samverkan med primärvård och specialistvård för att utveckla den nära vården. Till detta följer revidering av Hälso- och sjukvårdsavtalet med underavtal samt översynen av gemensam lednings- och samverkansstruktur.

Utifrån den nationella överenskommelsen för psykisk hälsa skapas förutsättningar för ett långsiktigt arbete och ett gemensamt ansvarstagande. Särskilt fokus ligger på ett samsjuklighet/ integrerat arbetssätt, suicidprevention, barn och ungas hälsa, Samordnad Individuell Plan (SIP), och samverkanskompetens.

Ökad digitalisering i välfärdssektorn har stor potential att förbättra välfärden genom ökad kvalitet, tillgänglighet, effektivitet och bättre arbetsmiljö. Nationellt pågår satsningar för inom område eHälsa och digitalisering. För att bidra till ökad utvecklingstakt ska kommunalförbunden i Västra Götaland tillsammans med VästKom stödja kommunerna i arbetet med digitalisering med särskilt fokus på samverkan på regional och nationell nivå.

Fokus ligger även på att inhämta erfarenheter från omvärlden för att få inspel på gemensamma driftsformer som bidrar till effektivisering. Till detta hör att löpande informera om aktiviteter som pågår inom Skaraborgs kommuner och därmed beakta möjlighet/behov att upprätta samverkan inom fler områden för gemensam drift, avtal med mera.

Bilaga: Förteckning över ledamöter och ersättare i olika samverkansorgan 2020*Valberedning:*

Ordinarie

Marie Ekman, Skövde ordf.
 Per Gunnarsson, Vara vice ordf
 Marita Bengtsson, Lidköping
 Linn Brandström, Töreboda
 Britt-Marie Sjöberg, Hjo

Ersättare

Lena Sjö Dahl, Falköping
 Maria Radivoj, Essunga
 Jan-Olof Bohlin, Skara
 Per-Arne Brandberg, Gullspång
 Anne-Marie Wahlström, Tibro

Revisorer:

Elof Jonsson, Vara, ordförande
 Per-Olof Ekholm, Hjo
 Eva Reinhold, Lidköping

Direktion:

Ledamot

Katarina Jonsson, Skövde, ordf
 Jonas Sundström, Lidköping
 Catarina Davidsson, Karlsborg
 Anna-Karin Skatt, Tidaholm
 Daniel Andersson, Essunga

Adam Johansson, Falköping
 Kent Larsson, Grästorp
 Carina Gullberg, Gullspång
 Susanne Andersson, Götene
 Catrin Hulmarker, Hjo
 Johan Abrahamsson, Mariestad
 Ylva Pettersson, Skara
 Rolf Eriksson, Tibro
 Bengt Sjöberg, Töreboda
 Gabriela Bosnjakovic, Vara (fram till oktober 2020)
 Lars Gezelius (från oktober 2020 och framåt)

Ersättare

Johan Ask, Skövde
 Rasmus Möller, Lidköping
 Jonas Davidsson, Karlsborg
 Runo Johansson Tidaholm
 Niclas Eringsfors, Essunga (ej maj-september 2020)
 Peter Andreasson, Essunga (maj- september 2020)
 Ingvor Bergman, Falköping
 Petter Johansson, Grästorp
 Björn Thodenius, Gullspång
 Åsa Karlsson, Götene
 Pierre Rydén, Hjo
 Ida Ekeröth Clauson, Mariestad
 Fredrik Nordström, Skara
 Per-Olof Andersson, Tibro
 Karin Arvidsson, Töreboda
 Fredrik Nelander, Vara

Adjungerade Direktionen, Tillväxtmedel

Robert Bengtsson, LO-distriktet Västra Sverige
 Mats Jägstam, Högskolan i Skövde
 Maria Henriksson, Sociala ekonomins nätverk i Skarborg
 Bjarne Pettersson, Västsvenska Handelskammaren
 Petra Wirtberg, LRF

Beredningsgrupp för hållbar utveckling (BHU) samt VästKom styrelse:

Katarina Jonsson, Skövde
 Jonas Sundström, Lidköping
 Anna-Karin Skatt, Tidaholm
 Johan Abrahamsson, Mariestad

VästKom, ombud till stämman

Gabriella Bosnjakovic, Vara, ordinarie
 Fredrik Nordström, Skara, ersättare

Gryning Vård AB, ombud till bolagsstämma:

Björn Thodenius, Gullspång, ordinarie
Fredrik Nelander, Vara, ersättare

Gryning Vård AB, Revisor

Elof Jonsson, Vara

Gryning Vård AB, Styrelse

Ylva Morén, Vara

Mediapoolen Västra Götaland AB, ombud till bolagsstämma:

Bengt Sjöberg, Töreboda ordinarie
Rolf Eriksson, Tibro ersättare

Mediapoolen Västra Götaland AB, Revisor

Elof Jonsson, Vara

Mediapoolen Västra Götaland AB, styrelseledamöter

Åsa Karlsson Götene, ordinarie
Anna-Karin Skatt, Tidaholm, ersättare
Per-Olof Andersson, Tibro, ordinarie
Adam Johansson, Falköping, ersättare

Brottsförebyggande rådet

Catrin Hulmarker, Hjo
Johan Ask, Skövde
Daniel Andersson, Essunga
Karin Arvidsson, Töreboda

Gothia Intresseförening

Fredrik Nordström, Skara

Länsstyrelsens styrgrupp för våld i nära relationer

Fredrik Nelander, Vara

Laxfond Vänern

Carina Gullberg, Gullspång, ordinarie
Björn Thodenius, Gullspång, ersättare

Politisk Samverkan Skaraborg (PSS)

Anna-Karin Skatt, Tidaholm

Skaraborgs Föreningsarkiv

Susanne Andersson, Götene
Runo Johansson, Tidaholm, ersätter

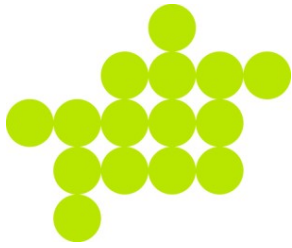
Delregionala Kollektivtrafikerådet (DKR)

Skaraborgs Kommunalförbund har utsett:

Katarina Jonsson, Ordförande
Jonas Sundström, vice Ordf.

Kommunfullmäktige i respektive kommun utser en ordinarie ledamot och en ersättare att företräda kommunen i DKR.

Därtill utser Västra Götalands kollektivtrafiken två ledamöter att medverka.



Förbundsordning

FÖR SKARABORGS KOMMUNALFÖRBUND

.....
ANTAGEN AV
SKARABORGS FÖRBUNDSFULLMÄKTIGE
2019-05-24

Förbundsordning för Skaraborgs Kommunalförbund

Antagen i Skaraborgs Förbundsfullmäktige 2019-05-24

Ersätter tidigare förbundsordning, från 2017-09-26

Fastställd av kommunfullmäktige i;

Essunga kommun, 2019-04-08

Falköpings kommun, 2019-04-29

Grästorps kommun, 2019-04-29

Gullspångs kommun, 2019-04-29

Götene kommun, 2019-03-25

Hjo kommun, 2019-03-21

Karlsborgs kommun, 2019-03-25

Lidköpings kommun, 2019-03-25

Mariestads kommun, 2019-03-25

Skara kommun, 2019-04-29

Skövde kommun, 2010-03-25

Tibro kommun, 2019-03-25

Tidaholms kommun, 2019-03-25

Töreboda kommun, 2019-03-25

Vara kommun, 2019-03-25

Förbundsordning

Utöver vad som anges i Kommunallagen (KL) gäller nedanstående bestämmelser;

§ 1 Namn och säte

Kommunalförbundets namn är Skaraborgs Kommunalförbund. Förbundet har sitt säte i Skövde.

Skaraborgs Kommunalförbund, Boråsregionen (Sjuhärad's Kommunalförbund), Fyrbodals Kommunalförbund och Göteborgsregionen är medlemmar i Västsvenska Kommunförbundens Samorganisation (VästKom).

§ 2 Medlemmar

Medlemmar i kommunalförbundet är kommunerna Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara.

§ 3 Ändamål

Förbundet har till ändamål att tillvarata medlemskommunernas intressen och att främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten skall vara till kommunal nytta och skapa mervärde för medlemmarna. Syftet skall vara att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare och samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande.

Ett övergripande mål för verksamheten är att stödja och utveckla det kommunala självstyret.

Förbundet skall särskilt verka inom följande områden;

- Tillväxt- och utvecklingsfrågor.
- Verksamhetsstöd och intressebevakning.
- Projekt som har till syfte att främja samordning och/eller samverkan inom områdena tillväxt och utveckling samt verksamhetsstöd.

Förbundet skall precisera sin verksamhet i en verksamhetsplan för mandatperioden.

§ 4 Varaktighet

Förbundet är bildat tills vidare.

§ 5 Organisation

Förbundet är ett kommunalförbund med förbundsledning som är tillika förbundsstyrelse.

Förbundsledning (Ledning)

Ledningen skall bestå av femton ledamöter och femton ersättare. Ordinarie ledamöter skall vara varje medlemskommuns kommunstyrelseordförande. Ersättare skall vara varje medlemskommuns oppositionsföreträdare, så att kommunledningarna representerar respektive kommun.

Mandatperioden för ledningen skall vara fyra år och räknas från och med den 1 januari året efter det då val av fullmäktige har ägt rum i hela landet.

Om ledamot eller ersättare i ledningen avsäger sig uppdrag under löpande mandatperiod äger ledningen, efter förslag från den medlemskommun som ledamoten/ersättaren representerar, rätt att utse ny ledamot/ersättare (s k fyllnadsval).

För att bredda den politiska representationen kan ledningen inför varje mandatperiod därutöver besluta att adjungera ledamot i medlemskommunens kommunstyrelse, som företräder parti som inte är representerat i ledningen. En adjungerad företrädare har yttranderätt men ingen förslags- eller beslutanderätt.

Ledningen fastställer organisation för förbundets verksamhet samt delegering av beslut, förvaltning och administration. Ledningen beslutar om sina berednings- och andra arbetsformer, och kan inrätta egna organ med representanter utsedda av medlemskommunerna.

Ledningen skall inom sitt uppdrag ha uppsikt över den verksamhet som bedrivs av de bolag som förbundet helt eller delvis äger eller annars har intresse i.

Presidium

Ledningens ordförande, vice ordförande, andre vice ordförande och tredje vice ordförande utgör presidiet som leder ledningens arbete och representerar förbundet utåt i de fall ledningen ej beslutat annat.

§ 6 Till förbundet anknutna bolag, stiftelser och andra organisationer

Förbundet kan ha intressen i bolag och organisationer i form av ägande, stiftare, medlemskap och andra former av samverkan med organ och aktörer.

Direktionen skall få tillfälle att ta ställning innan beslut av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas inom intressebolags verksamhet.

Direktionen utser representanter till de bolag som förbundet helt eller delvis äger eller annars har intresse i.

§ 7 Revision

Förbundet revideras av minst tre revisorer som är gemensamma för medlemskommunerna. Revisorerna väljs för samma mandatperiod som ledamöterna och ersättarna i förbundsfullmäktige. Om en revisor avgår eller uppdraget på något sätt upphör under mandatperioden förrättas fyllnadsväl så snart som möjligt.

Revisionsberättelse och delårsrapport

Revisorerna ska senast före mars månads utgång avge revisionsberättelse över verkställd granskning till var och en av medlemskommunerna. Revisorernas berättelse ska innehålla uttalande i ansvarsfrågan och huruvida årsredovisningen kan fastställas. Kritik får upptas även till följd av förhållanden som inte föranleder anmärkning.

Revisorernas utlåtande om delårsrapport ska lämnas till Direktionen efter utförd granskning.

§ 8 Initiativrätt

Ärenden i direktionen får väckas av;

- ledamot och tjänstgörande ersättare i förbundsstyrelsen,
- förbundsmedlem genom framställan av kommunfullmäktige eller kommunstyrelse, samt,
- organ under direktionen om direktionen har medgivit sådan rätt.

§ 9 Närvaro och yttranderätt

Direktionen avgör själv i vilka fall någon som inte är ledamot eller ersättare i direktionen har rätt att närvara och yttra sig vid direktionens sammanträden. Ordförande utser dock föredragande på möten.

§ 10 Förbundskansli

Förbundet skall ha ett kansli med uppgift att under direktionen handha förbundets administration och ombesörja dess löpande verksamhet. Kansliet leds av en förbundsdirektör som inför direktionen svarar för förbundets löpande förvaltning. Förbundsdirektören ska årligen besöka medlemskommunerna för att delta under kommunstyrelsens sammanträde, i syfte att ha dialog om förbundets verksamhet.

§ 11 Kungörelser och tillkännagivanden

Förbundets kungörelser, tillkännagivanden av protokollsjusteringar och övriga tillkännagivanden skall anslås på förbundets elektroniska anslagstavla på webbplatsen www.skaraborg.se.

§ 12 Finansiering av verksamheten

Kostnader för förbundets verksamhet skall, i den mån de inte täcks på annat sätt, täckas genom bidrag från medlemskommunerna. Kostnaderna skall därvid fördelas mellan förbundets medlemmar i förhållande till invånarantalet i respektive medlemskommun. Härvid skall användas invånarantalet den 1 november året före verksamhetsåret.

§ 13 Andel i förbundets tillgångar och skulder

Förbundets medlemmar har vid varje tidpunkt andel i förbundets tillgångar och skulder i förhållande till antalet invånare i respektive medlemskommun i relation till invånarantalet hos samtliga medlemskommuner per den 1 november föregående år. Motsvarande kostnadsfördelning gäller för täckande av brist för det fall förbundet skulle sakna medel att betala sina skulder för verksamheten samt vid skifte av förbundets samlade tillgångar vid likvidation.

§ 14 Budget

Direktionen skall årligen fastställa en budget för förbundet, efter att ha analyserat erforderligt ekonomiskt ramutrymme och eventuella konsekvenser för avgiftsnivån. Budgeten skall innehålla en plan för verksamheten och ekonomin för budgetåret, samt förslag till förbundsavgift, och även ge en utblick mot den kommande treårsperioden. Direktionens beslut om budget skall delges medlemskommunerna senast under september månad året före verksamhetsåret.

§ 15 Årsredovisning och budgetuppföljning

Direktionen skall senast den sista februari ha upprättat förslag till årsredovisning för det gångna verksamhetsåret. Årsredovisningen översänds efter revision till respektive medlemskommun för godkännande och prövning av ansvarsfrihet.

Direktionen skall fastställa en arbetsordning som reglerar rapportering till medlemskommunerna, löpande uppföljning av verksamhet, projekt och genomförande av internkontroll.

§ 16 Lån, borgen mm

Förbundet får inte ta upp lån, ingå borgen eller andra ansvarsförpliktelser utan medlemskommunernas godkännande i samband med beslut om verksamhetsplan.

§ 17 Kommunernas rätt att ta ställning

Medlemskommunerna ska beredas tillfälle att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

§ 18 Ersättning för förtroendeuppdrag

Varje medlemskommun står för sina kostnader avseende arvoden och andra ersättningar för uppdrag i kommunalförbundet. Dock skall förbundet svara för ersättningar till ordförande, vice ordförande, andre vice ordförande och tredje vice ordförande i direktionen, samt till revisorerna. Direktionen beslutar om ersättning till förtroendevalda på förslag av valberedningen.

§ 19 Inträde av ny medlem

Om ytterligare kommun önskar bli medlem i förbundet ska ansökan ske till direktionen som yttrar sig och överlämnar ärendet till medlemskommunernas fullmäktige för beslut. Ny medlem har antagits när samtliga medlemskommuner godkänt ansökan genom fullmäktigebeslut och en ny förbundsordning undertecknats av medlemskommunerna.

§ 20 Utträde ur förbundet

En medlem har rätt att utträda ur förbundet. Uppsägning skall ske senast den 1 juli och uppsägningstiden är två kalenderår räknat från årsskiftet efter uppsägningen. Vid utträde skall reglering av de ekonomiska mellanhavandena mellan förbundets och den utträdande medlemmen bestämmas utifrån de andelar i förbundets samlade tillgångar och skulder som gäller vid ingången av det år medlemmen utträder ur förbundet. Vid

utträde skall de kvarvarande medlemmarna förhandla om de ändringar i förbundsordningen som föranleds av utträdet. Kan de inte enas skall förbundet upplösas. När en medlem utträtt ur förbundet upphör medlemmens ansvar för förbundets skulder, om inte annat har överenskommit mellan den utträdande medlemmen och de kvarvarande medlemmarna.

§ 21 Likvidation av förbundet

Om slutlig ekonomisk uppgörelse mellan förbundet och den utträdande medlemmen inte uppnåtts, när uppsägningstiden i 20 § första stycket är till ända, så skall förbundet omedelbart träda i likvidation. Förbundet skall 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 samlade tillgångar skall den i 13 § angivna fördelningsgrunden gälla.

När förbundet trätt i likvidation skall dess egendom i den mån det behövs för likvidationen förvandlas till pengar genom försäljning eller på annat lämpligt sätt. Verksamheten får fortsätta den tid som behövs för en ändamålsenlig avveckling.

När direktionen fullgjort sitt uppdrag som likvidator, skall den avge slutlig förvaltningsredovisning. Redovisningen sker genom en förvaltningsberättelse, som rör likvidationen i sin helhet med redovisning av skiftet av behållna tillgångar samt eventuell fördelning av skulder. Till berättelsen skall fogas redovisningshandlingar för hela likvidationen.

När förvaltningsberättelsen och redovisningshandlingarna delgetts samtliga medlemskommuner är förbundet upplöst.

En medlem, som inte är nöjd med redovisningen eller det skifte som förrättats av direktionen, får väcka talan om detta mot de övriga medlemmarna inom ett år från det slutredovisningen delgavs medlemmen.

Om det framkommer någon tillgång för förbundet efter dess upplösning eller om talan väcks mot förbundet eller om det på annat sätt uppkommer behov av ytterligare likvidationsåtgärder, skall likvidationen återupptas.

När likvidationsuppdraget är fullgjort skall direktionen besluta om vilken av medlemmarna som skall ta över vården av de handlingar som tillhört förbundets arkiv.

§ 22 Tvister

Om tvist uppkommer mellan förbundet och en eller flera medlemmar och om parterna inte kan nå en frivillig uppgörelse skall tvisten lösas i allmän domstol.

§ 23 Ändringar av förbundsordningen

Denna förbundsordning ändras genom samstämmiga beslut av fullmäktige i varje medlemskommun.



Instruktion för förbundsdirektören i Skaraborgs Kommunalförbund

§ 1. Förbundsdirektören utses av direktionen och har det övergripande ansvaret för ledning av förbundets verksamhet och dess löpande förvaltning, samt har den ledande ställningen bland de anställda.

§ 2. I förbundsdirektörens övergripande uppdrag ingår att;

- klargöra principerna för styrning, ledning, uppföljning, utvärdering och kontroll samt hantera och samordna förbundets strategiska frågor
- fastställa en ledningsorganisation och verka för att tydliggöra och upprätthålla roll- och ansvarsfördelningen mellan förtroendevalda och tjänstepersoner
- leda, samordna och utveckla förbundets verksamheter så att de bedrivs effektivt och i enlighet med politiskt uppsatta mål och politiska beslut, samt att ta egna initiativ för att uppnå dessa mål och beslut
- bygga upp och stärka de relationer som har betydelse för Skaraborgs utveckling

§ 3. Förbundsdirektören tillser att verksamheten bedrivs i enlighet med kommunallagen, förbundsordningen, verksamhetsinriktning och budget, riktlinjer och anvisningar som direktionen meddelar, samt i övrigt enligt för förbundets verksamhet gällande bestämmelser.

§ 4. Förbundsdirektören ska sörja för att förbundets bokföring fullgörs i enlighet med lag och att medelsförvaltningen sköts på ett betryggande sätt.

§ 5. Förbundsdirektören ska hålla direktionen fortlöpande informerad om verksamheten, dess utveckling och resultat, samt om händelser av väsentlig betydelse för förbundet. Förbundsdirektören ska arbeta fram förslag till direktionen på verksamhetsinriktning och budget, delårs- och årsbokslut samt förslag till beslut i de övriga frågor som ankommer på direktionen.

§ 6. Förbundsdirektören ska ha de befogenheter som följer av delegationsordning fastställd av direktionen, om sådan finns. I viktiga frågor samråder förbundsdirektören med styrelsens ordförande.

§ 7. Förbundsdirektörens reseräkningar, utlägg och representation attesteras av ordföranden eller av en av vice ordförandena.

Instruktionen gäller från 2020-05-08



§ 24 Årsredovisning 2020

Föredragande: Sandra Svarén, Kristoffer Svensson

Kansliet har upprättat årsredovisning för 2020. Årsredovisningen innehåller förvaltnings- och verksamhetsberättelse, redovisning av räkenskaperna för året i en resultat- och balansräkning, kassaflödesanalys samt noter till.

Verksamheten har under året varit omfattande och förbundet bedriver och är delaktig i flera projekt och verksamhetsutvecklingsuppdrag åt medlemskommunerna. Den ekonomiska verksamheten uppvisar ett positivt resultat på 620 (482) tkr. Det budgeterade resultatet var 28 tkr.

Det Överskott som genererats under åren har främst varit av sådan art att den kan härledas till vakanser, sjukskrivningar, lägre pensionskostnader, lägre kostnader för konsultarvoden och liknande. Under 2020 har även den omställning av arbetssätt som pandemin orsakat bidragit till ett överskott i verksamheten.

Sandra lyfter de skillnader som påverkat resultat jämfört med det som tidigare prognostiserats.

Kostnad för Projektchef var ej medräknad, ökade gemensamma kostnader, ledarskapsutbildningar, medfinansiering av kompetensförsörjning, minskade intäkter internhyra (OH-kostnader) på grund av färre projekt. Övriga avvikande kostnader. Totalt 1 250 tkr

Kristoffer Svensson lyfter ett urval av de viktigaste händelserna under 2020.

- Pandemin: distansarbete och digitala möten inklusive den politiska verksamheten. Deltagit i samordning av skyddsmaterial, vaccinsamordning, informationsspridning
- Fortsatt implementera politisk organisation enligt tidigare beslut
- Skaraborgsdagen 2020
- RUS: Innehåll, förankring, yttrande
- Nationell och regional plan 2022 – 2033/37
- Västra stambanegruppen
- Interkommunal prislista och gymnasieutbildning Skaraborg
- Fullfölja studier och en skola för alla
- Delregionala prioriteringar ur VGR:s kulturstrategi
- FVM (Framtidens VårdInformationsmiljö)
- Samverkan för Barn och ungas hälsa
- Färdplan Nära Vård om revidering av hälso- och sjukvårdsavtalet

AS 8



- Inriktningsdokument – integrerat arbete för personer med psykisk ohälsa, missbruk och beroende

Bildat projektverksamheten – Tydlighet, transparens och professionalitet i förbundets projekt. Tillsatt chef.

Business Region Skaraborg: Beslut om permanent organisation inom förbundet. Projekt som ”Stärkt företagsklimat i Skaraborg”, ”Förenkla Skaraborg”, ”Smart Agri”, Bidragit till viktig verksamhet inom IDC med ASSAR och Science Park Skövde, Besöksnäringens utveckling, Kompetensförsörjning med kompetensanalys”, ”Fullföljda studier”, ”En skola för alla”, ”Improve” och ”Skaraborgsbyrån”

Rekrytering av förbundsdirektör.

Direktionen beslutar

att godkänna förslag till Årsredovisning för 2020 och att överlämna den till revisorer och medlemskommunernas fullmäktige.

58 8

KS § 78/21

Beslut om Årsredovisning 2020 Skarborgs kommunalförbund

KS2021.0144

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	68/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	78/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisning 2020 för Skarborgs kommunalförbund, samt ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt 5 kap 48§ kommunallagen har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Bakgrund

Skarborgs kommunalförbund har inkommit med sin årsredovisning för 2020.

Från och med hösten 2019 gick Skarborgs Kommunalförbund från att vara ett kommunalförbund med fullmäktige till att vara ett kommunalförbund med direktion. Direktionen består av Kommunalråden från Skarborgs 15 kommuner och ersättare deras oppositionsråd. Tidigare var det förbundets fullmäktige som slutligen godkände årsredovisningen, men med den nya organisationen tar direktionen det beslutet och rekommenderar därefter alla kommuner att godkänna årsredovisningen. Direktionen har beslutat att godkänna årsredovisningen för 2020 samt att överlämna den till revisorerna för granskning och därefter till medlemskommunernas fullmäktige.

Revisorerna har tillstyrkt att årsredovisningen för 2020 godkänns samt att bevilja ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

Årsredovisning samt ansvarsfrihet för Skarborgs kommunalförbund 2020
Protokollsutdrag § 24 Årsredovisning 2020 Skarborgs kommunalförbund
Skarborgs kommunalförbund årsredovisning 2020 med bilagor
PwC Skarborgs kommunalförbund 2020, signerat
Revisionsberättelse för årsredovisning 2020 Skarborgs kommunalförbund

Skickas till

Skarborgs kommunalförbund

Skövde kommun
(45)
Kommunstyrelsen

Protokollsutdrag

37

KSAU § 68/21

Beslut om Årsredovisning 2020 Skaraborgs kommunalförbund

KS2021.0144

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	68/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisning 2020 för Skaraborgs kommunalförbund, samt ge direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt 5 kap 48§ kommunallagen har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Bakgrund

Skaraborgs kommunalförbund har inkommit med sin årsredovisning för 2020.

Från och med hösten 2019 gick Skaraborgs Kommunalförbund från att vara ett kommunalförbund med fullmäktige till att vara ett kommunalförbund med direktion. Direktionen består av Kommunalråden från Skaraborgs 15 kommuner och ersättare deras oppositionsråd. Tidigare var det förbundets fullmäktige som slutligen godkände årsredovisningen, men med den nya organisationen tar direktionen det beslutet och rekommenderar därefter alla kommuner att godkänna årsredovisningen. Direktionen har beslutat att godkänna årsredovisningen för 2020 samt att överlämna den till revisorerna för granskning och därefter till medlemskommunernas fullmäktige.

Revisorerna har tillstyrkt att årsredovisningen för 2020 godkänns samt att bevilja ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

Årsredovisning samt ansvarsfrihet för Skaraborgs kommunalförbund 2020
 Protokollsutdrag § 24 Årsredovisning 2020 Skaraborgs kommunalförbund
 Skaraborgs kommunalförbund årsredovisning 2020 med bilagor
 PwC Skaraborgs kommunalförbund 2020, signerat
 Revisionsberättelse för årsredovisning 2020 Skaraborgs kommunalförbund

Skickas till

Skaraborgs kommunalförbund

Skövde kommun
(33)
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Protokollsutdrag

21

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-03-22**

Diarienummer: **KS2021.0129-5**

Handläggare: **Lisa Ivarsson**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslut om årsredovisning Skarborgsvatten 2020

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna årsredovisningen 2020 för Skarborgsvatten samt bevilja direktionen och direktionens enskilda ledamöter ansvarsfrihet för år 2020.

Bakgrund

Skarborgsvatten har inkommit med årsredovisning för 2019. Revisorer har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och direktionens enskilda ledamöter för år 2019.

(I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.)

Handlingar

§ 4 Årsredovisning Skarborgsvatten 2020 2021-02-26.pdf

Årsredovisning Skarborgsvatten 2020

Granskning av årsredovisning 2020 Kommunalförbundet Skarborgsvatten

Revisionsberättelse 2020 Skarborgsvatten (signerad)

Skickas till

Skarborgsvatten

Ekonomichef

Handläggare

Lisa Ivarsson

Kommunstyrelsen

Revisorerna
Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Till:

Kommunfullmäktige i respektive medlemskommun

För kännedom:

Direktionen för Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Revisionsberättelse för år 2020

Undertecknade, utsedda revisorer i Kommunalförbundet Skaraborgsvatten, lämnar härmed följande redogörelse.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Vi har granskat redovisning och förvaltning för 2020 i enlighet med kommunallagen och god revisionsred. Vi har anlitat PwC som sakkunnigt biträde i revisionsarbetet.

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt innehåller upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Kommunalförbundet lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans.

Vi bedömer att utfallet till övervägande del är förenligt med direktionens mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet.

- Vi anser dock att redovisningen behöver förtydligas avseende exempelvis vad ”långt perspektiv” och ”lång sikt” är. Denna kommentar kvarstår från föregående år.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens åiterrapportering, att verksamhetens utfall är förenligt med direktionens övergripande mål för verksamheten.

- Vi anser att begreppet ”god kvalitet” bör förtydligas. Denna kommentar kvarstår från föregående år.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Revisorerna
Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Sammanfattningsvis bedömer vi att förbundets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen är tillräcklig.

Årsredovisningen är i allt väsentligt rättvisande. Den är upprättad enligt lag om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

Vi tillstyrker att årsredovisningen godkänns.

Vi har inte funnit skäl för anmärkning.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen och de enskilda ledamöterna.

17 mars 2021 – *Via digital signering*

Birgitta Johansson

Jan-Ove Gutegård Jakobsson

Lars Elinderson

Skövde kommun

Skara kommun

Falköpings kommun

Bilaga: *Rapport årsredovisning Skaraborgsvatten 2020, PwC.*

Deltagare

KOMMUNALFÖRBUNDET SKARABORGSVATTEN 222000-0281 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-17 17:44:53 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Inger Birgitta Johansson

Datum

Birgitta Johansson

birgitta.johansson@politiker.skovde.se

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-17 14:26:45 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: JAN-OVE GUTEGÅRD
JAKOBSSON

Datum

Jan-Ove Gutegard Jakobsson

jan-ove.gutegardjakobsson@skara.se

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-17 14:10:33 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Lars Olof Elinderson

Datum

Lars Elinderson

lars.elinderson@telia.com

+46705285111

Leveranskanal: E-post

Granskning av årsredovisning 2020

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Projektledare

Rebecka Äremann



Innehållsförteckning

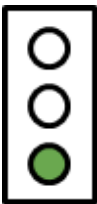

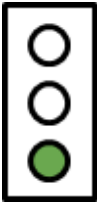
Inledning	3
lakttagelser och bedömningar	5
Bedömningar utifrån revisionsfrågor	7

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av Kommunalförbundet Skarborgsvatten förtroendevalda revisorer granskat kommunalförbundets årsredovisning för perioden 2020-01-01 – 2020-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Syftet med granskningen är att ge kommunalförbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	Uppfyllt Grundat på vår granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	Uppfyllt I årsredovisningen har förbundet bedömt samtliga finansiella mål och verksamhetsmålet som uppfyllda. Direktionen lämnar en sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2020.	
Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?	Uppfyllt Inga avvikelser av vikt noteras.	

Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 19 § ska årsredovisningen lämnas över till fullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning.

Direktionen skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenligt med de mål direktionen beslutat. Revisorernas skriftliga beskrivning ska lämnas till fullmäktige inför behandlingen av årsredovisningen. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till fullmäktige.

Direktionen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisnings sed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer
- Fullmäktiges beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunalförbundet, hade påverkat dennes bedömning av kommunalförbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan olika verksamheter.

Granskningen kommer att utföras enligt god revisionssed med utgångspunkt i utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorers (SKYREV). Granskningen sker genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Granskning av kommunalförbundets måluppfyllelse har genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation "RU Granskning av årsredovisning".

En översiktlig granskning av intern kontroll i system och rutiner vilka bedöms som väsentliga för den finansiella rapporteringen har genomförts.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av direktionen 2021-02-26 och medlemskommunernas respektive fullmäktige behandlar årsredovisningen under april 2021.

Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundschef och ekonom.

Iakttagelser och bedömningar

Verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och ekonomisk ställning

Iakttagelser

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen innehåller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Driftredovisning

Årsredovisningen innehåller en driftredovisning i eget avsnitt. Det framgår hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställs för den löpande verksamheten.

Investeringsredovisning

Årsredovisningen innehåller en investeringsredovisning i eget avsnitt. Investeringsredovisningen omfattar en samlad redovisning av förbundets investeringsverksamhet.

Bedömning

Grundat på vår granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Förbundet lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans för år 2020.

God ekonomisk hushållning

Direktionen har i budget fastställt ett antal finansiella mål och ett verksamhetsmål.

Iakttagelser

Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot förbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget för 2020. Nedan framgår att samtliga finansiella mål uppnås för 2020.

Finansiella mål	Utfall 2020	Måluppfyllelse
Att i första hand avgiftsnivåerna tydliggörs för medlemskommunerna med god framförhållning och med ett långt perspektiv framåt, samt att abrupta förändringar av dessa undviks, i syfte att underlätta ägarnas ekonomiska planering.	Priset till medlemskommunerna har höjts från 4kr/m ³ till 4.1kr m/3 och följer budget.	Målet uppnått

Att i andra hand avgiftsnivåerna väljs så att investeringar på lång sikt finansieras helt med egna medel, i syfte att undvika en räntekänslig ekonomi.	Under 2020 har behovet av lånefinansiering fortsatt då det har skett stora investeringar under året och behov har funnits för lånefinansiering. Användning av lånefinansiering förväntas ske på kort sikt och därefter förväntas förbundet ha amorterat sitt lån. Förbundet budgeterar ett positivt resultat för att kunna egenfinansiera investeringar.	Målet uppnått
Att i tredje hand på kort sikt ej stadigvarande bygga upp vare sig kassa eller skuld motsvarande mer än två års omsättning, i syfte att ha ett avgiftsuttag och en investeringstakt som är väl avstämda med varandra.	Det uppges att lånet inte överstiger två års omsättning.	Målet uppnått

Mål för verksamheten

I årsredovisningen görs en avstämning mot kommunalförbundets verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget för 2020.

Verksamhetsmål	Utfall 2019	Måluppfyllelse
Skarborgsvatten skall till medlemskommunernas förbindelsepunkt utan avbrott leverera vatten av god kvalitet.	Enligt årsredovisningen framgår att förbundet utan avbrott producerat ca 8,8 miljoner m ³ vatten av god kvalitet.	Målet uppnått

Bedömning

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2020.

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2020.

Direktionen lämnar en sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2020.

Rättvisande räkenskaper¹

lakttagelser

Förbundet bokför inga pågående projekt i balansräkningen utan investeringsutgifter aktiveras löpande. För förbundet ger det inte någon väsentlig påverkan på resultat- och balansräkning, dock är det en modell som inte fullt ut följer god redovisningssed.


Vid granskning av materiella anläggningstillgångar har vi noterat att förbundet under året aktiverat en anläggningstillgång uppgående 4,2 mnkr. Anläggningstillgången har inte tagits i bruk än och borde således inte aktiverats under 2020. Aktiveringen får en resultatpåverkande avskrivningskostnad på 45 tkr.

Den totala avvikelserna bedöms som ej väsentliga och påverkar inte periodens resultat i väsentlig omfattning.

Bedömning

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	Uppfyllt Grundat på vår granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.	

¹ Med räkenskaper menas sammanställda räkenskaper, resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter.

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Uppfyllt

I årsredovisningen har förbundet bedömt samtliga finansiella mål och verksamhetsmålet som uppfyllda.



Direktionen lämnar en sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2020.

Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Uppfyllt

Inga avvikelser av vikt noteras.



2021-03-15

Mattias Bygghammar

*Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor*

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



Årsredovisning för räkenskapsåret 2020-01-01 - 2020-12-31

Kommunalförbundets direktion avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2-11
- resultaträkning	12
- balansräkning	13-14
- kassaflödesanalys	15
- noter	16-19
- Drifts- och investeringsredovisning	20-21

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 20201231 har förbundet levererat ca 484 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 sex 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.

Översikt över verksamhetens utveckling

Flerårsöversikt

	2020	2019	2018	2017	2016
Allmänt					
Antal anställda	7	7	7	6	6
Budgetomslutning					
Årets resultat, tkr	10 702	12 707	12 206	12 522	11 195
Personalkostnader, tkr	5 960	5 128	4 667	4 367	4 311
Nettoinvesteringar, tkr	32 300	32 600	52 200	38 800	32 650
Resultat					
Årets resultat, tkr	10 854	10 743	12 035	13 434	14 009
Eget kapital, tkr	138 352	127 498	116 757	104 720	91 286
Finansiering					
Vattenintäkt, tkr	36 497	34 726	34 902	33 164	31 890
Övriga intäkter, tkr	56	96	58	94	264
Nyckeltal					
Soliditet %	79	76	93	96	96

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

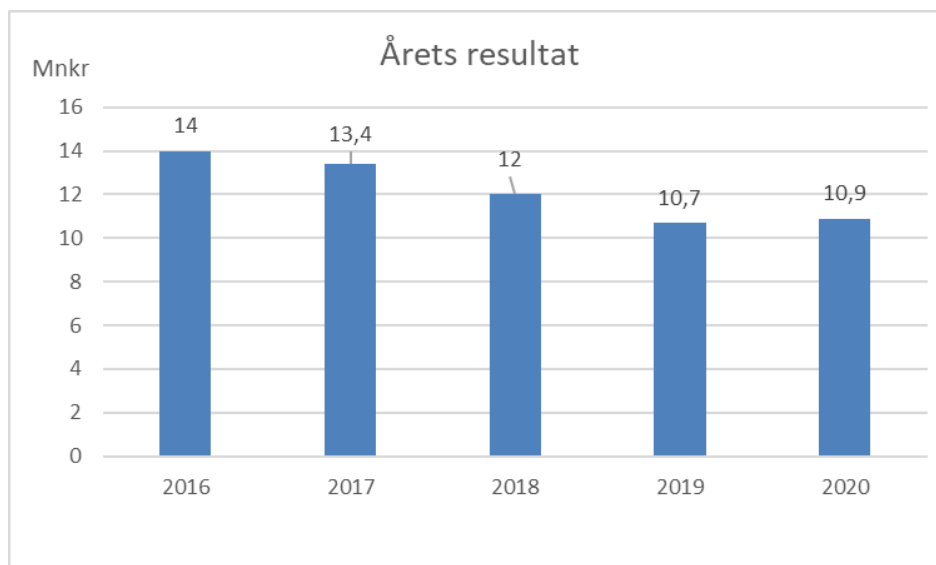
Nedanstående punkter har och kommer att ha en väsentlig påverkan på förbundets resultat och ekonomiska ställning.

- På grund av nya myndighetsbeslut och även klimatförändringar så utreder vi behovet av en ytterligare mikrobiologisk säkerhetsbarriär, vad detta landar i vet vi ej ännu men förmodligen behöver det göras en större utbyggnad / ombyggnad av processen i Borgunda vattenverk. Detta behövs även för att kunna säkerhetsställa vattenkvalitén till kommunernas ledningsnät som blir större och längre.
- Vi har utökat personalstyrkan med en säkerhetsutredare. Det är på grund av att vi har en förändrad omvärld och vi är en viktig samhällsfunktion. Vi har deltagit på utbildningar och informationer som Livsmedelsverket, MSB, Säpo och FHS arrangerat för de större dricksvattenproducenterna i landet med focus på hotbilder. 2018 kom även NIS direktivet vars syfte är att höja EU medlemsstaternas skyddsnivå när det gäller säkerhet i nätverk och informationssystem för samhällskritisk infrastruktur.
Vattenverket med tillhörande anläggningar ska bli ett skyddsobjekt samt personal har blivit skyddsklassad och krigsplacerad.

Ekonomisk redogörelse

Årets resultat

Årets resultat är 10 854tkr. Det budgeterade resultatet är 10 702 tkr. Anledningen att resultatet är bättre än budgeterat beror framförallt på lägre avskrivningar, vilket kommer från en lägre investeringstakt än planerat.



Årets investeringar

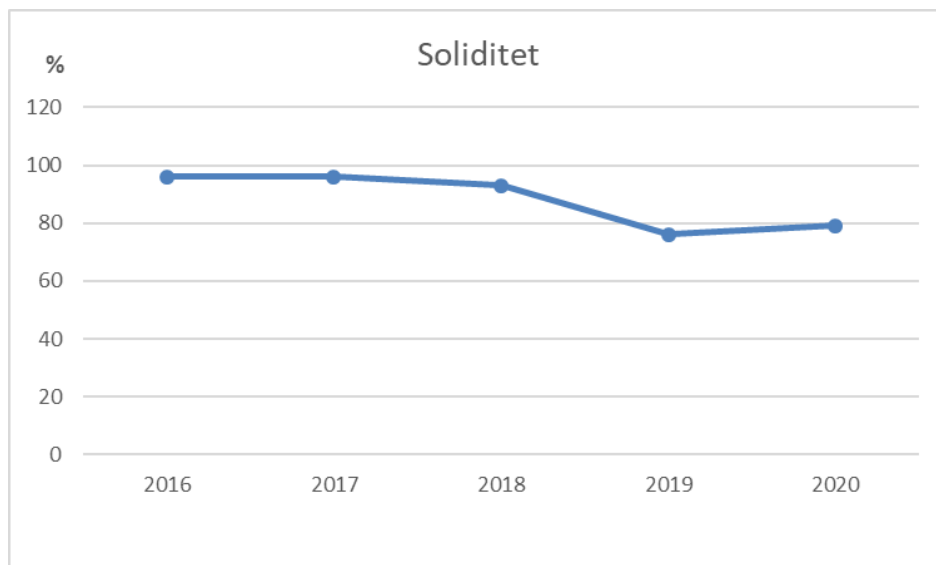
Investeringarna för året uppgår till 14 041tkr. De största investeringarna är gjorda på dubblering Falköpingsledning med 5 644tkr och kalkdoseringsbyggnad med 4 184tkr.

Vattenpriset

Det pris som medlemskommunerna betalar för dricksvatten är fortfarande lågt, 4,1 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 79%, vilket är 3% bättre än per 191231.

**Intäkter**

Verksamhetens intäkter har ökat med 1 730 tkr jämfört med föregående år och ökat mot budget med 19 tkr. Ökningen mot fg år beror på ökade vattenleveranser och en prisökning med 0,1kr/m³.

Kostnader

Verksamhetens kostnader har ökat med 555 tkr jämfört med föregående år och mot budget med 249 tkr, vilket framförallt beror på ökade kostnader för serviceavtal för processdatasystem, utbyte av UV-ljus och reparation av värmeanläggning, vilka inte var kända när budgeten upprättades.

Finansnetto

De finansiella intäkterna under året uppgår till 0 tkr. De finansiella kostnaderna uppgår till 224 tkr. Jämfört med budget så har finansnettot försämrats med 15 tkr. Jämfört med föregående år så har finansnettot försämrats med 153 tkr.

Anledningen till att finansnettot har försämrats beror på att förbundet nu har haft räntebärande lån under hela år 2020 vilket man inte hade under år 2019.



Likvida medel

Skarborgsvatten har ett eget bankkonto, ett underkonto till det koncernkonto som Skövde kommun har i Swedbank. Saldot per 201231 var - 33 752 tkr.

Skulden på bankkontot sedan 191231 har minskat med 1 222tkr, vilket beror på ett positivt resultat och lägre investeringstakt.

Materiella anläggningstillgångar

Kvarvarande bokfört värde på ledningsnät, vattenverk och pumpstationer uppgår till 163 125 tkr därtill kommer ett kvarvarande bokfört värde på maskiner, inventarier och fordon på 6 439 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. Förbundet har däremot kortfristig skuld för premier till 7 personers avgiftsbaserade pensionsrätt.

Händelser av väsentlig betydelse

Vi har under våren haft haveri på ett av våra sex sandfilter vilket berodde på att de varit i drift i drygt 60 år och därför är betongkonstruktionen i filterbotten uttjänt. Vi tillsätter koldioxid för alkalinitetshöjning av vattnet innan filtret vilket gör att vattnet blir aggressivt mot betong och påskyndar åldrandet.

Vi gjorde en tillfällig lagning då vi var tvungna att skyndsamt få det i drift igen men har tagit beslut på att renovera ett filter i taget framöver under säsong när vattenförbrukningen är lägre.

Vid pumpstationen i Torbjörntorp har vi i samband med återställningen av ledningsbygget till Falköping lagt på ett nytt tätskikt på reservoaren samt monterat ett nytt säkerhetsklassat staket runt fastigheten lika som ska göras i Borgunda och Hjällö.

Vi har även jobbat vidare med utredningen av ytterligare mikrobiologiska säkerhetsbarriärer för att få ett bättre skydd av vårt vatten, tyvärr pga Covid-19 så har arbetet fördröjts.

I Borgunda så har vi ersatt det gamla värmesystemet med ytterligare en värmepump vilket gör att vi sparar mycket energi.

Utbyggnaden av kalkdoseringsanläggningen pågår, byggnadsarbetena är nästan klara och vi kan påbörja installation av maskinutrustningen och förhoppningsvis ha anläggningen i drift lagom till att vattenförbrukningen ökar på våren.

Under året gick Anders Johansson i pension efter att ha varit anställd hos oss sedan 2012 och vi anställde Erik Björk som ny drifttekniker / elektriker efter en ganska omfattande rekrytering under våren.

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 året 2020 utan avbrott producerat cirka 8,8 miljoner m³ vatten av god kvalitet, vilket är en ökning med ca 200 000 m³ mot föregående år.

Till enskilda abonnenter samt Tidaholms och Hjo kommuner har levererats 287 227 m³.

Den interna vattenförbrukningen till filterspolning med mera har varit 139 048 m³.

Vattenpriset har under året varit 4,1 kr/m³ till medlemskommunerna och 5,5 kr/m³ till enskilda abonnenter för renvatten respektive 3,25 kr/m³ för råvatten.

Medelproduktionen har under året varit 24 151 m³ och den största dygnsförbrukningen 31 746m³ jämfört med 28 525 m³ för år 2019, vilken inträffade den 15 Juni..

Den procentuella fördelningen av kommunernas förbrukning har varit Skövde 56% (55,7 %), Skara 19,4% (19,6 %) och Falköping 24,6% (24,6 %). Föregående år i parentes.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Ekonomiska mål

Direktionen har under år 2018 beslutat att justera de ekonomiska målen till:

- Att i första hand avgiftsnivåerna tydliggörs för medlemskommunerna med god framförhållning och med ett långt perspektiv framåt, samt att abrupta förändringar av dessa undviks, i syfte att underlätta ägarnas ekonomiska planering.

-Att i andra hand avgiftsnivåerna väljs så att investeringar på lång sikt finansieras helt med egna medel, i syfte att undvika en räntekänslig ekonomi.

-Att i tredje hand på kort sikt ej stadigvarande bygga upp vare sig kassa eller skuld motsvarande mer än två års omsättning, i syfte att ha ett avgiftsuttag och en investeringstakt som är väl avstämde med varandra.

Utvärdering av ekonomiska mål

- Priset till medlemskommunerna har höjts från 4kr/m³ 2019 till 4,1kr/m³ 2020, vilket är helt enligt budget och investeringsplan, därmed är målet uppfyllt.

- Behovet av lånefinansiering för investeringar har fortsatt under 2020 då det skett stora investeringar under året, så för år 2020 har förbundet använd sig av lån för att kunna finansiera investeringarna.

Användningen av lånefinansiering kommer bara ske på kort sikt sedan förväntas förbundet ha amorterat sitt lån, därmed är målet uppfyllt. Förbundet budgeterar ett positivt resultat för att kunna egenfinansiera investeringar.

Kommunalförbundet Skarborgsvatten
Org.nr 222000-0281

8 (21)

- Skulderna överstiger inte två års omsättning, därmed är målet uppfyllt. För helåret 2020 hade förbundet en omsättning på 36 552 tkr och under 2019 låg omsättningen på 34 822 tkr (totalt 71 374 tkr). Förbundets korta och långa skulder per 201231 uppgår till 36 556 tkr.

Verksamhetsmål

Skarborgsvatten skall till medlemskommunernas förbindelsepunkter utan avbrott leverera vatten av god kvalitet. Verksamhetsmålet är uppfyllt.

Samlad bedömning av måluppfyllelse.

Direktionens sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2020 är att god ekonomisk hushållning bedöms föreligga då de ekonomiska målen nåtts och riktlinjerna för verksamheten följts.

Årets resultat

Årets resultat är 10 854tkr. Det budgeterade resultatet är 10 702 tkr. Anledningen att resultatet är bättre än budgeterat beror framförallt på lägre avskrivningar, vilket kommer från en lägre investeringstakt än planerat.

Årets investeringar

Investeringarna för året uppgår till 14 041tkr. De största investeringarna är gjorda på dubblering Falköpingsledning med 5 644tkr och kalkdoseringsbyggnad med 4 184tkr.

Balanskravsresultatet

Årets resultat enligt balanskravet	2020	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	10 854	10 743	12 035	13 434
-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	10 854	10 743	12 035	13 434
-Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
+Användning av medel från Resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
=Balanskravsresultat	10 854	10 743	12 035	13 434

Väsentliga personalförhållanden

LEDAMÖTER I DIREKTIONEN SAMT REVISORER.

Ledamöter:

Ordinarie:

Håkan Ehn, ordf. Skara
Ed Kahrs, v ordf. Falköping

Torbjörn Bergman Skövde
Johnny Niklasson Skövde
Sten Catoni Skara
Roger Lundberg Falköping
Tord Lindqvist Skövde

Ersättare:

Björn Sahlgren Skara
Vanja Wallemyr Falköping

Kay Henningsson Skövde
Tony Abi Kahlil Skövde
Joakim Kvarndal Skara
Christopher Munch Falköping
Per-Anders Larsson Skövde

Direktionen har under året haft två sammanträden.

Revisorer

Ordinarie:

Birgitta Johansson Skövde
Jan-Ove Gutegård-
Jakobsson Skara
Lars Elinderson Falköping

Ersättare:

Ingrid Bäfman Skövde
Freddie Wendin Skara
Kerstin Allestam Falköping

PERSONALFÖRTECKNING

Carl Doverholm

Sören Pettersson
Marcus Svensson
Erik Björk
Henrik Persson
Henrik Larsson
Arne Nordh

Förbundsdirektör

Maskinteknik / ledningsnät
Fastighet / fordonsteknik
Elteknik
Projektledare entreprenader
Processteknik
Säkerhetssamordnare

Utbildningar

4st personal har genomgått utbildning för motorsågskörkort.

Sjukfrånvaro

	2020	2019
Total sjukfrånvaro %	0,91%	0%
- 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 och Urohälsan.

Personalsammansättning

Medelantal anställda

20201231		20191231	
Medelantal anställda	Varav män	Medelantal anställda	Varav män
7	7	7	7

Åldersfördelning	20201231	20191231
20-29 år i %	0	0
30-39 år i %	28	28
40-49 år i %	28	28
50-59 år i %	28	14
60 år - i %	14	28

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 dubblingen 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. En del projekt, exempelvis omläggningen av Falköpingsledningen har fått tidigareläggas i planen pga att kommunen växer och Trafikverket bygger om västra stambanan i området där vår ledning är lokaliserad. Fram till 201231 har vi investerat för 156 277tkr.

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 kloten 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) vilken visar på svagheter i vattenverkets mikrobiologiska säkerhetsbarriärer. På grund av vattenverkets utformning och avsaknaden av reservoarvolym kan ej tillräcklig kontakttid 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 3,6 ton ammoniumsulfat och 55 ton natriumhypoklorit förbrukats. För alkalinitetshöjning och pH-justering har 91,3 ton koldioxid och 103,38 ton kalk förbrukats.

Kemikaliekostnaden inklusive hyra av gastank samt licens för kloramin har totalt uppgått till 663,3 tkr. För desinfektion använder vi även UV-ljus som medfört en material- och servicekostnad på 130,1 tkr. Ytterligare två av UV-aggregaten har bytts ut mot nya till en kostnad av 678,4 tkr pga brist på reservdelar till de äldre. De nya aggregaten är certifierade enligt Önorm M 5873.

Vattenanalyser med avseende på temperatur, pH-värde och kloröverskott för kontroll av processtyrning, har utförts dagligen av driftsledaren. Mikrobiologiska och kemiska vattenprov enligt fastställt kontrollprogram (Livsmedelsverkets föreskrifter SLV FS 2001:30, nu LIVSFS 2017:2), har skickats till Eurofins AB, Jönköping för analys. Under året har 52 dricksvattenprover, 26 råvattenprover analyserats enligt ordinarie protagningsprogram, ur mikrobiologisk och kemisk synpunkt. 47 analyserade nätprover har tillhandahållits från Falköping- och Skara kommun. 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 auktoriserat laboratorium, var alla prover godkända med god marginal, såväl mikrobiologiskt som kemiskt.

Utöver dessa prover har förklorerat råvatten från Hjällö analyserats med avseende på mikroorganismer vid 26 tillfällen, och på olika platser utmed råvattenledningen.

De mikrobiologiska proverna på förklorerat råvatten var samtliga inom marginalen för godkänt dricksvatten.

Vattenbehandling

Prover som tagits och analyserats utöver Livsmedelsverkets föreskrifter (LIVSFS 2017:2), har innefattat extra 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.

Löpande provtagning med avseende på mikroorganismer samt aktinomycceter har skett vid nyetablering av vattenledning mellan Torbjörntorp och överlämningspunkten till Falköpings kommun.

Förbundet har även under 2020 hjälpt anslutna vattenföreningar med provtagning enligt regelverket för dricksvatten (LIVSFS 2017:2). Fördelarna för Skaraborgsvatten med detta är bl.a en bättre bild av vattenkvaliteten ute i distributionsnätet.

Kommunalförbundet Skarborgsvatten
Org.nr 222000-0281

12 (21)

Resultaträkning

Tkr

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Verksamhetens intäkter	2	36 552	34 822
Verksamhetens kostnader	3, 15	-19 709	-19 154
Avskrivningar	4	-5 767	-4 854
Verksamhetens nettokostnader		11 076	10 814
Verksamhetens resultat		11 076	10 814
Finansiella intäkter	5	0	0
Finansiella kostnader	6	-224	-71
Resultat efter finansiella poster		10 852	10 743
Extraordinära poster			
Årets resultat		10 854	10 743

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten
Org.nr 222000-0281

13 (21)

Balansräkning

Tkr

Not 2020-12-31 2019-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Mark, byggnader och tekniska anläggningar

7 163 125 153 759

Maskiner, inventarier och fordon

8 6 439 7 530

Finansiella anläggningstillgångar

9 15 15

Summa anläggningstillgångar

169 579 161 304

Omsättningstillgångar

Fordringar

10 5 329 6 120

Summa omsättningstillgångar

5 329 6 120

SUMMA TILLGÅNGAR

174 908 167 424

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten
Org.nr 222000-0281

14 (21)

Balansräkning

Tkr

Not 2020-12-31 2019-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Årets resultat

10 854

10 743

Övrigt eget kapital

127 498

116 755

Summa eget kapital

138 352

127 498

Skulder

Långfristiga skulder

11

33 752

34 974

Kortfristiga skulder

12

2 804

4 952

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

36 556

39 926

174 908

167 424

Ställda säkerheter

Inga

Inga

Ansvarsförbindelser

Inga

Inga

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten 15 (21)
Org.nr 222000-0281

Kassaflödesanalys	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Tkr			
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		10 854	10 743
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	13		
Av- och nedskrivningar		5 767	4 854
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		16 621	15 597
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		791	835
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-2 149	-4 506
Kassaflöde från den löpande verksamheten		15 263	11 926
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar	14	-14 041	-75 538
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-14 041	-75 538
Finansieringsverksamheten			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
Årets kassaflöde		1 222	-63 612
Likvida medel vid årets början		-34 974	28 638
Likvida medel vid årets slut		-33 752	-34 974

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunalförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. 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 pensioner hanteras via försäkringslösning.

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 7 år
Fastigheter 9 år
Fastigheter 10 år
Fastigheter 13 år
Fastigheter 15 år
Fastigheter 18 år
Fastigheter 20 år
Fastigheter 25 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

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten
Org.nr 222000-0281

17 (21)

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2020	2019
Vattenförsäljning		
Skövde	19 586	18 563
Skara	6 788	6 528
Falköping	8 592	8 254
Övriga vattenintäkter(Tidaholm, Hjo och enskilda abonnenter)	1 531	1 381
Övriga verksamhetsintäkter	55	96
Summa verksamhetens intäkter	36 552	34 822

Not 3 Verksamhetens kostnader

	2020	2019
Elektrisk energi	4 961	5 849
Personalkostnader	5 919	6 369
Reparation och underhåll	1 513	1 384
Övriga främmande tjänster (provtagningar, ek tjänster)	848	934
Övriga verksamhetskostnader (vattenuttagsavgift, kemikalier, processdatasystem)	6 468	4 618
Summa verksamhetens kostnader	19 709	19 154

Not 4 Avskrivningar

	2020	2019
Avskrivning byggnader och tekniska anläggningar	4 294	3 434
Avskrivning maskiner, inventarier och fordon	1 473	1 420
Summa avskrivningar	5 767	4 854

Not 5 Finansiella intäkter

	2020	2019
Ränteintäkter	0	0
Summa finansiella intäkter	0	0

Not 6 Finansiella kostnader

	2020	2019
Räntekostnader	224	71
Summa finansiella kostnader	224	71

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten
Org.nr 222000-0281

18 (21)

Not 7 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	195 797	120 446
Investeringar	13 660	75 351
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	209 457	195 797
Ingående avskrivningar	-42 038	-38 604
Årets avskrivningar	-4 294	-3 434
Utgående ackumulerade avskrivningar	-46 332	-42 038
Utgående redovisat värde	163 125	153 759

Not 8 Maskiner, inventarier och fordon

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 892	21 706
Investeringar	382	186
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 274	21 892
Ingående avskrivningar	-14 362	-12 942
Årets avskrivningar	-1 473	-1 420
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 835	-14 362
Utgående redovisat värde	6 439	7 530

Not 9 Finansiella anläggningstillgångar

	2020-12-31	2019-12-31
Andelar i Borgunda belysningsföretag	15	15
Summa finansiella anläggningstillgångar	15	15

Not 10 Fordringar

	2020-12-31	2019-12-31
Kundfordringar	2 470	3 522
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 262	2 188
Övriga kortfristiga fordringar	597	410
Summa fordringar	5 329	6 120

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten
Org.nr 222000-0281

19 (21)

Not 11 Långfristiga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående låneskuld	34 974	0
Nyupplåningar under året		34 974
Årets amortering	-1 222	
Utgående låneskuld	33 752	34 974
Skulder till koncernföretag	33 752	34 974
Summa	33 752	34 974
Summa långfristiga skulder	33 752	34 974

Anledningen till lånet beror på stora investeringar i ledningsnätet.

Not 12 Kortfristiga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Leverantörsskulder	357	2 250
Övriga kortfristiga skulder	720	590
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 727	2 112
Summa kortfristiga skulder	2 804	4 952

Not 13 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2020-12-31	2019-12-31
Av- och nedskrivningar	5 767	4 854
	5 767	4 854

Not 14 Investeringar i materiella anläggningstillgångar

	2020-12-31	2019-12-31
Årets investeringar	14 041	75 538
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	14 041	75 538

Not 15 Arvode till revisorer

	2020	2019
Arvode sakkunnigt biträde	35	46
Arvode till förtroendevalda revisorer	12	12
Summa arvode till revisorer	47	58

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten
Org.nr 222000-0281

20 (21)

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 2020	Utfall 2020	Utfall 2019	Avvikelse budget 2020
Förbundet totalt				
Verksamhetens intäkter	36 533	36 552	34 822	19
Verksamhetenskostnader	-19 460	-19 709	-19 154	-249
Avskrivningar	-6 162	-5 767	-4 854	395
Finansiella intäkter	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-209	-224	-71	-15
Summa	10 702	10 854	10 743	152

Årets resultat

Årets resultat är 10 854tkr. Det budgeterade resultatet är 10 702 tkr. Anledningen att resultatet är bättre än budgeterat beror framförallt på lägre avskrivningar, vilket kommer från en lägre investeringstakt än planerat.

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 2020	Utfall 2020	Avvikelse	Utfall 2019
Ledningssystem inkl intagsledning Hjällö	20 000	7 307	12 693	74 603
El utrustning	400		400	
Ställverk och pumpstyrningar				
Ljuslingsbacken	500		500	
Pumpstyrningar Hjällö	700		700	
Byte lågspänning och högspänning ställverk Hjällö	1 500	75	1 425	
Maskinutrustning	500		500	
Fastighet	500	420	80	748
Torbjörntorp reservkraft och styrning	1 000		1 000	
Fordon	400	175	225	
UV ljus	800	5	795	5
Kalkdoseringsanläggning	6 000	4 184	1 816	
Processdatasystem				4
Inventarier		202	-202	178
Markköp Borgunda		1 100	-1 100	
Renovering snabbfilter		574	-574	
Summa nettoinvesteringar	32 300	14 041	18 259	75 538

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten
Org.nr 222000-0281

21 (21)

Årets investeringar

Investeringarna för året uppgår till 14 041tkr. De största investeringarna är gjorda på dubblering Falköpingsledning med 5 644tkr och kalkdoseringsbyggnad med 4 184tkr.

Årets investeringar är lägre jämfört med fg år vilket framförallt beror på intagsledningen på Hjällö med 39,6 mnkr samt Falköpingsledningen 27,1 mnkr.

Årets investeringar är lägre än budget vilket framförallt beror på lägre investeringstakt när det gäller ledningssystem, samt att investeringen för kalkdoseringsanläggningen är inte klara ännu.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2021-02-26 kl 09.00
2(5)

Plats och tid Teams kl 09.00-11.00

Beslutande

Håkan Ehn (ordf)
Ed Kahrs
Torbjörn Bergman
Sten Catoni
Roger Lundberg
Johnny Niklasson
Tord Lindqvist

Ersättare

Björn Salgren
Vanja Wallemyr
Joakim Kvarndal

Övriga deltagande

Carl Doverholm
Torbjörn Bäck
Bas Thijssen
Gunnar Hägg
Stig SällFörbundsdirektör, Skarborgsvatten
Ekonom, Skövde kommun
Finanscontroller, Skövde kommun
Skövde VA
VA chef Skövde kommun

Utsees att justera

Johnny Niklasson

Underskrifter

Sekreterare

Paragrafer § 1-8

Ordförande

Justerande

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans

Kommunalförbundet Skarborgsvatten

Sammanträdesdatum

2021-02-26

Justeringsdatum

2021-03-04

Anslagsdatum

2021-_____

Överklagningstid t o m

Förvaringsplats
för protokollet

Skarborgsvattens arkiv

Underskrift

.....

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum



2021-02-26 kl 09.00

1(5)

Innehållsförteckning	Sida
Deltagare och anslagsbevis	2
Paragraf 1-3	3
Paragraf 4-6	4
Paragraf 7-8	5

CO
H. Ju

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2021-02-26 kl 09.00
4(5)

§ 4

Årsredovisning 2020

Årsredovisningen har varit utsänd till ledamöterna.
Förbundsdirektör Carl Doverholm och Ekonom Torbjörn Bäck föredrar innehållet.
Årets resultat är 10 854 tkr, det budgeterade resultatet var 10 702 tkr. Anledningen till att resultatet är bättre än budget beror bla på lägre avskrivningar.

Beslut:

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

§ 5

Beslut om flytt av ej genomförda investeringar

Planerade investeringar som ej genomförts under föregående år.

Beslut:

Direktionen beslutar att de 16 383 tkr som ligger under avvikelse i 2020 års investeringsbudget flyttas till nuvarande år

§ 6

Pilotförsök ultrafilter

Som en del i pågående utredning angående våra mikrobiologiska säkerhetsbarriärer har vi möjlighet att köra en pilotanläggning med ultrafilter för utvärdering av desinficeringseffekten av vårt vatten.

Beslut:

Direktionen beslutar att vi genomför provdriften under 6 månader enligt förslag till en kostnad av 615 tkr.

CO
He JW

KS § 70/21 Beslut om årsredovisning Skaraborgsvatten 2020

KS2021.0129

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	56/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	70/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen 2020 för Skaraborgsvatten samt bevilja direktionen och direktionens enskilda ledamöter ansvarsfrihet för år 2020.

Bakgrund

Skaraborgsvatten har inkommit med årsredovisning för 2019. Revisorer har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och direktionens enskilda ledamöter för år 2019.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

§ 4 Årsredovisning Skaraborgsvatten 2020 2021-02-26.pdf

Årsredovisning Skaraborgsvatten 2020

Granskning av årsredovisning 2020 Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Revisionsberättelse 2020 Skaraborgsvatten (signerad)

Skickas till

Skaraborgsvatten

Ekonomichef

Skövde kommun**Protokollsutdrag**

16

(19)

Kommunstyrelsens arbetsutskott**KSAU § 56/21****Beslut om årsredovisning Skaraborgsvatten 2020**

KS2021.0129

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	56/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna årsredovisningen 2020 för Skaraborgsvatten samt bevilja direktionen och direktionens enskilda ledamöter ansvarsfrihet för år 2020.

Bakgrund

Skaraborgsvatten har inkommit med årsredovisning för 2019. Revisorer har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och direktionens enskilda ledamöter för år 2019.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

§ 4 Årsredovisning Skaraborgsvatten 2020 2021-02-26.pdf

Årsredovisning Skaraborgsvatten 2020

Granskning av årsredovisning 2020 Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Revisionsberättelse 2020 Skaraborgsvatten (signerad)

Skickas till

Skaraborgsvatten

Ekonomichef

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-04-07**

Diarienummer: **KS2021.0153-6**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslut om Årsredovisning 2020 Samordningsförbundet Östra Skaraborg

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisningen 2020 för Samordningsförbundet Östra Skaraborg samt ge styrelsen och ledamöterna ansvarsfrihet för 2020.

I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt 5 kap 48§ kommunallagen har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Bakgrund

Samordningsförbundet Östra Skaraborg har lämnat in årsredovisningen för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för styrelsen och ledamöterna för verksamhetsåret 2020.

Handlingar

Årsredovisning 2020 Samordningsförbundet Östra Skaraborg
Bilaga 1, projektredovisning, Samordningsförbundet östra Skaraborg
Samordningsförbundet östra Skaraborgs hemställan om ansvarsfrihet
Revisionsberättelse Samordningsförbundet Östra Skaraborg 2020, signerad
Revisionsrapport 2020 Samordningsförbundet östra Skaraborg

Skickas till

Ekonomichefen
Samordningsförbundet Östra Skaraborg

Handläggare

Agneta Tilly
Kommunstyrelsen

Granskning av årsredovisning och intern kontroll 2020

Samordningsförbundet Östra Skaraborg

Mars 2021

Lars Dahlin

Innehållsförteckning

1.	Uppdraget	2
2.	Redovisning och revision	2
3.	Mål för god ekonomisk hushållning	3
4.	Granskning av årsredovisning	3
4.1.	Resultaträkning	3
4.2.	Balansräkning	3
5.	Intern kontroll	4
5.1.	Delegationsordning och attestreglemente	4
5.2.	Internkontrollplan	4
6.	Verksamheten	4
7.	Vår bedömning	4

1. Uppdraget

På uppdrag av revisorerna i Samordningsförbundet Östra Skaraborg, har PwC granskat förbundets verksamhet för 2020. Granskningen har genomförts enligt god revisionsred i kommunal verksamhet.

Granskningen har utgått ifrån kommunallagens bestämmelser i 12 kap 1§. Detta innebär bland annat en prövning om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. Årsredovisningen har granskats utifrån Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR).

Vi har tagit del av väsentliga dokument som exempelvis verksamhetsplan, årsredovisning, räkenskapsmaterial, delårsrapport, styrelseprotokoll mm. Vi har intervjuat förbundschefen.

Denna rapport sammanfattar vår granskning av samordningsförbundets ekonomi och verksamhet för år 2020, och har sakgranskats av förbundschef

2. Redovisning och revision

Enligt gällande lagstiftning skall Samordningsförbundet i sin redovisning i tillämpliga delar följa Lagen om kommunal redovisning och bokföring (LKBR) och Kommunallagen (KL). Av lagstiftningen framgår att det i budgeten skall finnas mål för god ekonomisk hushållning, både verksamhetsmässiga och finansiella.

Revisorerna skall pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs är tillräcklig.

Styrelsens uppgift är att se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett tillfredsställande sätt.

3. Mål för god ekonomisk hushållning

I Samordningsförbundets verksamhets- och budgetplan för 2020 anges övergripande mål, verksamhetsmål, individuella mål samt finansiellt mål.

Revisorerna skall bedöma om resultatet är förenligt med de mål som beslutats i verksamhets- och budgetplan.

Redovisning och bedömning av förbundets finansiella mål återfinns i årsredovisningen. Förbundets mål är att verksamheten ska ha en effektiv budgetkontroll som medför att underskott inte ska uppstå och förbundet ska sträva efter en balanserad budget. Förbundet hade för 2020 ett utfall för året på ett överskott på 332 tkr vilket gör att vi bedömer att det finansiella målet uppnås.

I årsredovisningen för 2020 redovisas uppföljning, resultat och analys för individinriktade insatser och strukturövergripande insatser.

4. Granskning av årsredovisning

4.1. Resultaträkning

Årets resultat uppgår enligt förbundets resultaträkning till ett överskott på 332 tkr. Resultaträkningen är i huvudsak upprättad enligt LKBR:s femte kapitel och redovisar enligt förbundet samtliga intäkter och kostnader för året. Förbundet hade i budget för 2020 budgeterat med ett underskott på - 544 tkr, detta utifrån att inte riskera att hamna över de statliga rekommendationerna på storlek av eget kapital som i sin tur kan ge minskat stöd nästkommande år. Utfallet blev ett överskott på 332 tkr.

4.2. Balansräkning

Balansräkningen är i huvudsak upprättad enligt LKBR:s sjätte kapitel och redovisar enligt förbundet deras finansiella ställning per balansdagen. Fordringarna har ökat jämfört med föregående år och de likvida medlen har minskat och de korta skulderna har även minskat.

Det egna kapitalet uppgår till 2.215 tkr på balansdagen. Soliditeten, som anger hur stor del av förbundets tillgångar som finansierats med eget kapital, har ökat och uppgår per balansdagen till 47,4 % (35,5 %). Det egna kapitalets motsvarar 25 % (21 %) av erhållna medlemsbidrag för 2020 vilket överstiger Nationella rådets rekommendationer.

5. Intern kontroll

5.1. Delegationsordning och attestreglemente

Förbundets internkontrollplan för 2020 innehåller flera processer som kopplats till rutiner och även tidsplan för avstämning. Riskbedömningen av respektive process är även beaktat och ansvar för processerna framgår av internkontrollplanen. Attestordning framgår av internkontrollplanen.

I planen framgår även förbundets delegationsförteckning och viktiga policys.

Vi har som del i granskningen av förbundets förvaltning granskat ett antal stickprov avseende attest och vi gör bedömningen att hanteringen i allt väsentligt följer upprättat reglemente. Vår bedömning är att upprättad internkontrollplan och attestförteckning i huvudsak är i enlighet med god internkontroll.

5.2. Internkontrollplan

Förbundet har under 2020 fattat beslut om intern kontrollplan för förbundets verksamhet. Det finns i dagsläget ett antal identifierade riskområden där risknivå och åtgärder anges.

6. Verksamheten

Samordningsförbundets styrelse beslutar om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen samt stödjer samverkan mellan samverkansparterna. En verksamhetsplan för 2020 har fastställts av styrelsen. Av verksamhetsplanen framgår bl. a. övergripande mål, verksamhetsmål, individuella samt finansiellt mål.

Inför 2021 har de tre samordningsförbunden och dess medlemskommuner enats om att slå samman de tre förbunden till ett gemensamt samordningsförbund. Under 2020 har de tre förbundens presidier samt ytterligare tre kommunala representanter, tillsammans med inhyrd konsult, utgjort en styrgrupp för samgåendet. Tidigt beslutades att det västra förbundet skulle vara det förbund som skulle vara kvar och att det norra och östras medlemmar skulle övergå till det västra som vid samgåendet den 1 januari 2021 bytte namn till Samordningsförbundet Skaraborg.

7. Vår bedömning

Årsredovisningen innehåller en redovisning av verksamhetens utfall i förhållande till fastställda mål.

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt, redogör för utfallet av verksamhet, finansiering och ekonomisk ställning. I övrigt bedöms rapporten uppfylla kraven på rättvisande räkenskaper och vara upprättad enligt god redovisningssed.

Den interna kontrollen bedömer vi ha brister eftersom styrelsen inte fått återrapportering av genomförda intern kontrollaktiviteter.

Styrelsens uppföljning av ekonomi och verksamhetsmässigt resultat bedömer vi vara tillräcklig

2021-03-25

Lars Dahlin

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

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Samordningsförbundet Östra Skaraborg, org. nr 222000-2253
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen
Fullmäktige i Västra Götalandsregionen
Fullmäktige i Skövde, Hjo, Tibro, Karlsborg, Falköping och Tidaholms kommun

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Samordningsförbundet Östra Skaraborg för år 2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av samordningsförbundets finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat för året enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att resultaträkning och balansräkning för förbundet fastställs.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *De förtroendevalda revisorernas ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisors sed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera förbundet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Den auktoriserade revisorns ansvar

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett förbund inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

De förtroendevalda revisorernas ansvar

Vi har att utföra en revision enligt lagen om finansiell samordning, kommunallagen och därmed enligt god revisionssed för kommunal verksamhet i Sverige. Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen har upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning. Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Vi har biträtt i vår granskning av ett sakkunnigt biträde.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Samordningsförbundet Östra Skaraborg för år 2020.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Östra Skaraborgs Samordningsförbund har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisionssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisorernas ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot förbundet.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot förbundet.

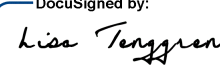
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder den auktoriserade revisorn professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Skövde den 29 mars 2021

DocuSigned by:

B2D5E76608AF494...

Ulla Göthager
Förtroendevald revisor
Västra Götalandsregionen
och kommunerna

DocuSigned by:

EB5D5B7C700D403...

Lisa Tenggren
Auktoriserad revisor
KPMG AB
Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen

Bilagor:

De sakkunnigas rapport

Certificate Of Completion

Envelope Id: B2CC465A60BA4B41954316FA01274156	Status: Completed
Subject: Please DocuSign: Revisionsberättelse Samordningsförbundet Östra Skaraborg 2020.pdf	
Source Envelope:	
Document Pages: 3	Signatures: 2
Certificate Pages: 5	Initials: 0
AutoNav: Enabled	Envelope Originator:
EnvelopeId Stamping: Enabled	Lisa Tenggren
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna	PO Box 50768
	Malmö, SE -202 71
	lisa.tenggren@kpmg.se
	IP Address: 216.158.104.253

Record Tracking

Status: Original	Holder: Lisa Tenggren	Location: DocuSign
3/29/2021 9:05:11 AM	lisa.tenggren@kpmg.se	

Signer Events

Lisa Tenggren
lisa.tenggren@kpmg.se
KPMG AB
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature

DocuSigned by:

EB5D5B7C700D403...
Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 216.158.104.253

Timestamp

Sent: 3/29/2021 9:09:08 AM
Viewed: 3/29/2021 9:10:16 AM
Signed: 3/29/2021 9:10:23 AM

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: SE_BANKID
Transaction Unique ID: a726c102-46e2-5129-8feb-eedd05968709
Country of ID: SE
Result: Passed
Performed: 3/29/2021 9:10:05 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

Ulla Göthager
ulla@gothager.se
Security Level: Email, Account Authentication (None)

DocuSigned by:

B2D5E76608AF494...

Sent: 3/29/2021 9:10:25 AM
Viewed: 3/29/2021 9:35:39 AM
Signed: 3/29/2021 9:42:15 AM

Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 2.57.244.71
Signed using mobile

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: SE_BANKID
Transaction Unique ID: 90c8dc9a-4418-562e-b6db-838635bb25a9
Country of ID: SE
Result: Passed
Performed: 3/29/2021 9:34:56 AM

Signer Events	Signature	Timestamp
---------------	-----------	-----------

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01

Workflow Name: DocuSign ID Verification

Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.

Identification Method: Electronic ID

Type of Electronic ID: SE_BANKID

Transaction Unique ID: 90c8dc9a-4418-562e-b6db-838635bb25a9

Country of ID: SE

Result: Passed

Performed: 3/29/2021 9:41:13 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 3/29/2021 9:35:39 AM

ID: eabd4758-c253-4ddb-932d-1bd7021de54e

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
-------------------------	-----------	-----------

Editor Delivery Events	Status	Timestamp
------------------------	--------	-----------

Agent Delivery Events	Status	Timestamp
-----------------------	--------	-----------

Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
------------------------------	--------	-----------

Certified Delivery Events	Status	Timestamp
---------------------------	--------	-----------

Carbon Copy Events	Status	Timestamp
--------------------	--------	-----------

Witness Events	Signature	Timestamp
----------------	-----------	-----------

Notary Events	Signature	Timestamp
---------------	-----------	-----------

Envelope Summary Events	Status	Timestamps
-------------------------	--------	------------

Envelope Sent Hashed/Encrypted 3/29/2021 9:09:08 AM

Certified Delivered Security Checked 3/29/2021 9:35:39 AM

Signing Complete Security Checked 3/29/2021 9:42:15 AM

Completed Security Checked 3/29/2021 9:42:15 AM

Payment Events	Status	Timestamps
----------------	--------	------------

Electronic Record and Signature Disclosure
--



Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen
Västra Götalandsregionen
Kommunerna – Falköping, Hjo, Karlsborg,
Skövde, Tibro och Tidaholm

2020-03-31

Samordningsförbundet Östra Skaraborgs hemställan om ansvarsfrihet

Samordningsförbundet Östra Skaraborgs hemställer att våra medlemmar,
Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen och kommunerna
Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde, Tibro, Tidaholm.

Beslut om ansvarsfrihet skickas till:
Samordningsförbundet Skaraborg
S:t Sigfrids gata 8
540 32 Skövde

För Samordningsförbundet

Christel Martinsson
Tf. Förbundschef



Samordningsförbundet
Östra Skaraborg

Projektredovisning 2020

Innehållsförteckning	sida
INDIVIDINRIKTADE INSATSER	3
Aurum Locus	3
Hälsoskolor, Falköping och Tidaholm	4
Hantverksstegen	5
Promise Hjo	7
Rätt hjälp	8
Implementering av Ung Arena	10
Vägen framåt	12
Stärka individen	13
Falköpings kommun	14
Hjo kommun	14
Karlsborgs kommun	15
Skövde kommun	16
Tibro kommun	16
Tidaholms kommun	17
STRUKTURINRIKTADE INSATSER	19
Fördjupad samverkan	19
SAR Hjo	20
Stoppa våldet	22
Tidig förstärkt samverkan i Östra Skaraborg	23

Individinriktade insatser

Aurum Locus

Projektets namn

Aurum Locus

Projektägare

Karlsborgs kommun

Projektperiod

2020-05-01–2020-12-31

Bakgrund

Karlsborg är en fantastisk plats med enorma kultur- och naturtillgångar men samtidigt, likt många mindre orter, ett samhälle med stora utmaningar. Arbetsmarknaden är starkt präglad av försvarets närvaro och det geografiska läget, i kombination med arbetsförmedlingens metamorfos, gör det praktiskt utmanande att bygga insatser som kan möta arbetsmarknadens krav. Kostnader för försörjningsstöd ökar och de människor som av olika anledningar befinner sig långt ner på samhällsstegen behöver ihållande och samordnade insatser för sin förflyttning.

Syfte

Projektet vill öka deltagarnas motivation, hälsa, mobilitet, kontaktnät och kommunikationsförmåga.

Mål

Projektet vill lyfta fram och marknadsföra människor och deras idéer. Skapa nya sätt att få individens behov och företagens krav att mötas.

Metod

Med utgångspunkt i lösningsfokus vill projektet hitta individens drivkraft och inspiration, och genom en form av entreprenöriell rehabilitering som bygger på individens idéer och kreativitet ska individen göra stegförflyttningar mot egen försörjning.

Resultat

Vi har haft 4 formellt inskrivna men projektet har på många sätt omfattat merparten av människorna i vår verksamhet. Trots att vi kom igång sent och att situationen med covid-19 har haft stor påverkan på genomförandet har en av de formellt inskrivna har en fått en anställning, en kommer att starta en anställning 1 februari, en har börjat studera och en har haft en planering mot att start ett eget företag.

Förutom ovanstående har projektet:

- Utvecklat deltagares och anställdas kreativitet.
- Utvecklat olika sätt att arbeta digitalt.
- Gett en fördjupad förståelse för deltagarnas upplevelse, förutsättningar och perspektiv.

Analys

Styrkor:

- Vi kan vara flexibla och har möjligheter att testa – det mesta

- Det utvecklar inte bara deltagare utan även personal och verksamhet
- Integrerat i verksamhet och tänket kring nycklarna

Svagheter:

- Än så länge få deltagare
- Otydligt
- Påverkan av restriktionerna kring covid-19

Svårare än förväntat:

- Anpassa projektets genomförande till covid-19
- Språkbarriärer
- Förändra invanda tankemönster

Bättre än förväntat:

- Öppnat ögonen för nya digitala möjligheter
- Genomförda aktiviteter
- Användande av tolk

Hälsoskolor, Falköping och Tidaholm

Projektets namn

Hälsoskolor, Falköping och Tidaholm

Projektägare

Bräcke Diakoni

Projektperiod

2020-01-01–2020-12-31

Bakgrund

Det finns en utbredd ohälsa bland nyanlända och asylsökande. Kartläggning av nyanländas hälsa visar att 18 % inskrivna på arbetsförmedlingens etableringsenhet hade hälsoproblem som gjorde att de inte kunde söka arbete. 47 % upplevde i samma studie psykisk ohälsa. Det vi ser är att på grund av denna ohälsa ställs nyanlända utanför arbetsmarknad och sysselsättning. Risk finns för stora ohälsotal i framtiden och det kommer att krävas aktiva insatser från samhället för att förhindra en ogynnsam utveckling. Därför ansökte och skapade Bräcke Diakoni en åtta veckor lång Hälsoskola som riktade sig till nyanlända under deras etableringsperiod. Hälsoskolorna kom att bli ett komplement och fördjupning till redan befintlig samhällsorientering för nyanlända under etablering.

Syfte

Syftet är att förbättra hälsan, höja den fysiska förmågan och visa vägar att behålla god hälsa.

Mål

Målet är en bättre kunskap hos utomeuropeiskt födda om olika hälso- och sjukdomstillstånd och förhoppningsvis minskat vårdbehovet hos denna grupp vilket på sikt kommer att påverka både patient och vårdgivare positivt.

Metod

Hälsoskolan består av åtta tillfällen och leds av en gruppleddare men olika professioner tas in för olika tema. Varje kurstillfälle har sitt eget tema. Teori blandas med praktiska inslag och diskussioner. Kursen ges på svenska men tolkas till deltagarnas modersmål.

Resultat

Fem hälsoskolor där alla åtta tematräffar varit fysiska på plats, 2 Falköping, 2 Hjo, 1 Tidaholm. Vi startade ytterligare en hälsoskola i Tidaholm v 44 men p.g.a. pandemin är denna inställd. Vi avser att fortsätta den inställda hälsoskolan i Tidaholm 2021.

Hälsoskolorna har genomförts enligt hälsoskolans manual. Deltagarna har erhållit kunskap om egenvård, hur man behåller en god hälsa och vanliga livsstilssjukdomar. Detta medför att det finns avsevärt bättre förutsättningar för att bibehålla en god hälsa, därmed ge bättre förutsättningar för arbete men även medför en minskad vårdkonsumtion som ofta är högre hos denna grupp. Hälsoskolan avslutas med fysisk aktivitet vid sju tillfällen som bidrar till en bättre hälsa och utvärdering har visat att man ofta fortsätter med fysisk aktivitet efter avslutad hälsoskola. Deltagarna i hälsoskolan har varit blandade grupper, män och kvinnor i samma grupp.

Analys

Utvärdering av deltagarna i Hälsoskolan har visat mycket positiva resultat. Flertalet uppger att de fått mycket bra information om olika hälsotillstånd, vägar till att behålla en god hälsa och det egna ansvaret för sin hälsa. Ansvariga för AME Tidaholm, Falköping och Hjo har också varit mycket positiva till Hälsoskolan och de kunskaper som deltagarna erhållit efter genomförd utbildning.

Utbildningsnivån hos gruppen har delvis påverkat förmågan att ta till sig information.

Coronapandemin har naturligtvis påverkat både deltagare och Bräcke Diakoni då Hälsoskolan ställts in eller genomförts digitalt. Vi upplever att det är en fördel att vara fysiskt på plats.

Hantverksstegen

Projektets namn

Hantverksstegen

Projektägare

Karlsborgs kommun

Projektperiod

2020-01-01–2020-12-31

Bakgrund

Vid en längre sjukskrivning eller frånvaro från arbetslivet visade det sig att steget till att delta i en arbetslivsinriktad remittering 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 Folkuniversitetet visades kunna agera aktör startade en prerrehabilitering med inriktning på möbel och textilhantverk. Idag remitterar

omkringliggande kommuner till en 20 veckors prerehabilitering men namn Hantverkstegen där man har möjlighet att ta emot sju deltagare i en form av kontinuerligt intag.

Syfte

Syftet är att stötta deltagarna att komma närmare ett eget arbete eller studier.

Mål

- Minst 90 % av deltagarna har upplevt att de har fått stöd som har varit till stor nytta för dem.
- Minst 90 % av deltagarna tycker att det finns en tillräcklig planering för vad som ska hända efter att detta stöd har upphört.

Metod

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

Karlsborgs kommun har inte varit direkt involverad i Hantverksstegen verksamhet utan skött SUS-rapportering och suttit i styrgruppen. Det vi fångar upp från vårt perspektiv är att insatsen är väldigt uppskattad av både deltagare och anvisande handläggare. Tibro hantverkscentrum, där hantverksstegen finns insprängt, finns en miljö och socialt sammanhang som finns på få andra platser. Att få pröva på olika hantverkstekniker i sitt eget tempo och utifrån sina förutsättningar och få göra det tillsammans och i relation med både lärare och elever vid de olika utbildningarna i huset skapar nästan något få andra sammanhang kan göra. Många av deltagarna är sköra och är tilltufsade av livets utmaningar. Här får de en bra början. En möjlighet att jobba med sina händer, hitta något dom är bra på eller inte trodde dom skulle klara av och sedan använda den erfarenheten för att hitta nästa steg. Under 2020 har 12 personer deltagit i projektet.

Analys

Som nämndes ovan så är det ett väldigt speciellt sammanhang med elever i alla åldrar, från världen alla hörn och med massor av historier och drivkrafter. Lägg därtill att de jobbar med en hel palett av traditionella hantverk. En nackdel för vissa är ju begränsningen i tid, d.v.s. hur länge man kan var i projektet. Något som lyfts flera gånger är att det är inte bara den yrkesmässiga handledningen och stödet som behövs utan deltagarna har inte sällan utmaningar som dom brottas med i relation till hälsa, myndigheter, vårdkontakter och livet i övrigt. Skolan har under året fått en ny rektor och projektet en ny handledare. Från årsskiftet så tar Tibro över Karlsborgs roll som projektägare. Det finns många framgångssagor där elever har överraskat inte bara sig själva utan även handläggare och handledare. De tar sig inte hela vägen till målet på den korta tid de gör i projektet men det stärker dom, i princip alltid, på något sätt.

Promise Hjo

Projektets namn

Promise Hjo

Projektägare

Hjo kommun

Projektperiod

2018-12-31–2020-12-31

Bakgrund

Det finns en målgrupp som står så långt ifrån arbetsmarknaden att de inte klarar av de krav som ställs på deltagarna inom befintlig Arbetsmarknadsenhet. Individerna behöver ett mer individuellt anpassat stöd med kravställande i förhållande till förmåga. De har en komplex livsproblematik.

Syfte

Promise Hjo är ett prerehabiliteringsprojekt och utgör första steget på vägen till självförsörjning genom arbete på den reguljära arbetsmarknaden eller studier. Idag finns ingen verksamhet i Hjo som kan erbjudas målgruppen vilket innebär att individerna passiviserats och kvarhålls i ett bidragsberoende.

Mål

Målen med projektet är att stärka individen att uppnå en bättre psykisk och fysisk hälsa, att stärka möjligheterna till en varaktig försörjning samt att erbjuda en meningsfull sysselsättning i ett socialt sammanhang för att på så sätt komma närmare arbetsmarknaden.

Metod

Aktiviteter i projektet:

- Individuella planer för samtliga deltagare
- Coachande samtal individuellt och i grupp
- Skapande verkstad utifrån intresseområden
- Olika aktiviteter kring hälsa och friskvård

De arbetsmetoder som används är: MI, lågaffektivt bemötande och 7TJUGO-metoden. Löpande intag till verksamheten kommer att tillämpas.

Resultat

Under detta år har vi haft sex personer som avslutat sin placering på Promise Hjo varav två har gått direkt till studier, tre har uppnått tio timmars aktivitet och har gått vidare till annan aktör samt en person har gått åter till remittent. Under det sista kvartalet har medeltalet på antalet deltagare per vecka varit 15.

Trots rådande pandemi har närvaron för flertalet varit god, det har märkts att verksamheten varit viktig för många. För vissa som har avslutats har processen varit smärtsam då de funnit en trygghet och samhörighet som har varit svår att bryta.

Analys

En styrka har varit att vi kan erbjuda olika aktiviteter och att deltagarna kan välja lämplig aktivitet. En fördel har varit att dessa aktiviteter har varit schemalagda så att deltagarna kan planera sin vecka och att det har varit tydligt för både deltagare och personal vad veckan ska handla om.

En annan styrka är att verksamheten har en bredd på aktiviteter, allt från fysisk och psykisk friskvård till gruppdiskussioner. Detta kommer från att personalen har olika bakgrund och intresseområden samt är öppna för att prova nya metoder och arbetar utifrån en holistisk syn på hälsa och det salutogena.

En annan svårighet har varit att det har blivit en lång process för deltagare att nå en stegförflyttning och när personen väl känner sig redo för nästa steg har det tagit alldeles för lång tid innan andra myndigheter hittat en lämplig arbetsträningsplats. Ibland har ansvaret hamnat på individen att hitta en plats. Personer har därmed stannat i verksamheten när de egentligen är redo för nästa steg.

Individens olika förutsättningar och problem gör att det är svårt att få ihop gruppen ibland, till exempel vad det gäller samhörighet, tempo, svårighetsgrad på aktiviteter.

Rätt hjälp

Projektets namn

Rätt hjälp

Projektägare

Falköpings kommun

Projektperiod

2019-09-01–2020-12-31

Bakgrund

Utgångspunkten för detta projekt har varit att man uppmärksammat att personer som saknar SGI riskerar att hamna mellan stolarna och inte få den hjälp de har rätt till. Denna grupp uppstår ofta långvarigt ekonomiskt bistånd från kommunen då de inte arbetat i tillräcklig omfattning för att få ersättning från social- eller arbetslöshetsförsäkring.

Genom att kommunen har tillgång till en sjuksköterska i egen regi som är kunnig inom medicinskt fackspråk kommer de individer som har behov av utökade insatser utifrån sitt rehabiliteringsbehov kunna identifieras och få rätt hjälp, snabbare! I samverkan med Primärvården och Försäkringskassan kommer det att underlätta att ha en kontaktperson som "pratar samma språk", då det minskar risken för missförstånd och för att den enskilde upplever att hen blir bollad fram och tillbaka mellan olika aktörer.

Samtidigt som projektet förväntas leda till ökad kunskap inom rehabiliteringsområdet även hos socialsekreterare då socialsekreterarna alltså är de som äger sina ärenden och därigenom deltar i de processer som skapas inom ramen för projektet.

Syfte

Att bryta ett biståndsberoende genom att individer får rätt hjälp att komma vidare till arbete, studier eller annan lösning.

Mål

- Att personer som uppbär ekonomiskt bistånd och på grund av ohälsa inte kan stå till arbetsmarknadens förfogande samt saknar SGI ska få ett lika bra stöd i sin rehabilitering som den som är sjukskriven och uppbär sjukpenning.
- Att utveckla arbetssätt med en effektiv samverkan mellan berörda aktörer inom rehabiliteringsområdet.
- Ett mer aktivt arbete från socialtjänstens sida med berörd målgrupp. För alla deltagare i projektet ska det finnas en skriftlig plan över hur kontakten mellan den enskilde och socialsekreterare ska se ut.
- SIP-möten med berörda aktörer i alla ärenden som är aktuella inom ramen för projektet.
- Om återgång till arbetsmarknaden inte visar sig möjlig ska individen vid behov få stöd att få sin rätt till sjuk- eller aktivitetsersättning prövad med tillräckliga underlag. Alla deltagare i projektet ska inför en eventuell ansökan om sjuk- eller aktivitetsersättning erbjudas arbetsförmågebedömning via Arbetsmarknadscenter.

Mål som mäts med verktyget Indikatorer:

- Minst 70 % av deltagarna känner sig mer redo att kunna arbeta eller studera efter avslutad insats.
- Minst 90 % av deltagarna har upplevt att de har fått stöd som har varit till stor nytta för dem.
- Minst 90 % av deltagarna tycker att det finns en tillräcklig planering för vad som ska hända efter att detta stöd har upphört.

Metod

Kartläggningsmöten

När en individ i samband med ansökan om försörjningsstöd uppger ohälsa som hinder, eller individer där socialsekreterare identifierar ohälsa som hinder, initierar socialsekreterare ett gemensamt kartläggningsmöte med individen. Inför detta möte tar sjuksköterskan, efter samtycke från den enskilde, del av klientens tidigare journaler hos både socialtjänsten och sjukvården.

Individuell planering

Utifrån vad som framkommer på kartläggningsmötet går man vidare till olika aktiviteter beroende på den enskildes behov. Det kan exempelvis handla om SIP-möte, besök på vårdcentralen där sjuksköterskan är med, möte med Försäkringskassan, fördjupad kartläggning via AME etc.

Resultat

Totalt har 33 deltagare varit inskrivna i projektet. Kartläggning har skett med samtliga. Stegförflyttningarna har varit av skiftande karaktär. För många har första steget varit att etablera en fast vårdkontakt. Andra exempel är arbetsförmågebedömningar, aktivitet genom aktivitetscenter, stabiliserad boendesituation och stöd till drogfrihet. Tre deltagare har under

projekttiden gått vidare till annan ersättning än ekonomiskt bistånd. Ytterligare tre deltagare har ansökt om sjukersättning, men ännu inte fått beslut vid projekttidens slut.

Svarsfrekvensen på enkät utifrån indikatorerna var mellan 25 – 39 % beroende på fråga. 69% upplever att de känner sig mer redo att kunna arbeta eller studera efter avslutad insats. På frågan om det stöd de fått varit till stor nytta för dem är det lägsta rapporterade resultatet ”ibland”, vilket innebär att samtliga upplever att stödet stundvis varit till stor nytta för dem. 60 % uppger att de upplevt att det finns en tillräcklig planering efter projektslut.

Då anställd sjuksköterska i projektet avslutade sin anställning i juni 2020 skiftade fokus i projektet och sista delen av projekttiden har fokus legat på strukturerad samverkan samt att utveckla arbetssätt och processer för användning i ordinarie verksamhet.

Analys

Styrkorna i projektet har varit att stegförflyttningar omkring individer har påskyndats i jämförelse med ordinarie arbetssätt. Att ha en person med medicinsk kompetens på plats i organisationen har både underlättat i kommunikationen med vården och möjliggjort realistiska förväntningar i samverkan. Glädjande är att projektet har öppnat dörrar för samverkan med även andra aktörer än deltagande parter. Svårare än förväntat har varit sekretess och samtycken. Två faktorer som påverkat projektets utveckling negativt har varit pandemin och att sjuksköterskan valde att sluta i förtid.

Implementering av Ung Arena

Projektets namn

Implementering av Ung Arena

Projektägare

Mariestads kommun

Projektperiod

2019-01-01–2020-12-31

Bakgrund

Ung Arena som var ett framgångsrikt och lyckat ESF-projekt avslutades under första kvartalet 2019. Under slutfasen av projektet påbörjades olika diskussioner, bla av styrgrupp, om hur man skulle tillvarata och förvalta kunskaper och arbetssätt för framtiden. Då togs initiativ av Mariestads kommun att på något sätt fortsätta stödjande verksamheterna och implantering av arbetssätten och arbetsmetoden. Mariestads kommun ansökte om finansiering från VGR, Kommunalförbundet och Samordningsförbundet Östra och Norra Skaraborg för att under 2019–2020 bidra till att vidmakthålla framarbetat arbetssätt, samordna aktiviteter samt tydligt fokus att även utvidga erfarenhetsutbyte genom nätverk med Västra Skaraborg som under våren 2019 också avslutade sitt stora ESF-projekt Level Up.

Syfte

Det finns ett fortsatt stort behov av riktade och samordnade insatser mot målgruppen unga, det finns också en påbörjad inriktning att överföra goda arbetsmetoder mellan projekten Ung Arena och Level Up då målgrupperna har skilt sig åt mellan de olika projekteten. Målgruppernas sammansättning har också utvecklats till viss del olika arbetssätt i de olika

projektet. Att under 2 år arbeta vidare med att utveckla arbetsmetoderna mellan projektet samt samverka med övriga större projekt skall ge ännu större positiva effekter i syfte att fler unga skall studera eller arbeta.

Mål

- Utveckla introduktionsutbildningar så de passar målgrupper som står "längre ifrån" – utifrån erfarenheter i Level Up och Ung Arena
- Ha ett flöde på 150 nya deltagare per år under 2019-2020 (uppnåddes 2019)
- Arbetsmetoderna på mötesplatserna permanentas och utvecklas
- Utöka målgruppen från 15-24 till 15-29 så att ännu fler unga med funktionsvariationer, funktionsnedsättningar och ohälsa skall inkluderas
- Öka arbetskraftsresursen
- Sprida arbetsmetoder och verktyg upparbetade i Level Up och Ung Arena till hela Skaraborg

Metod

- Nätverksträffar med kompetensutvecklingsinnehåll
- Motivations- och introduktionsutbildningar
- Kompetenshöjande insatser för medarbetare, 7TJUGO

Resultat

Projektet har haft svårt att genomföra alla tänkta introduktionsutbildningar med deltagare med anledning av Corona-restriktioner. Det har skett några utbildningstillfällen i mindre grupper under våren och några utbildningstillfällen med utomhusmoment, bl.a. certifiering i arbete med röjsåg och liknande. En fullvärdig rapport inkommer kvartal 1 2021, då hela projektet skall slutredovisas.

Nätverksträffar med erfarenhetsutbyte har fullföljts, samt kompetenshöjande insatser 7TJUGO och "Som man frågar får man svar".

Analys

Styrkan ligger i de nätverk och samverkansarenor som skapats över hela Skaraborg och där erfarenhetsutbyte skett regelbundet. Under ESF-projektperioden anvisade Arbetsförmedlingen i stor utsträckning deltagare till aktiviteter. När projektet upphörde i sin första form fanns inte längre Arbetsförmedlingen med som remittent, vilket har både exkluderat ungdomar från att delta i insatser samt lett till mindre samverkan mellan kommun och Arbetsförmedlingen i ärenden där samverkan är viktig.

Det har varit svårt under 2020 att genomföra planerade aktiviteter som förutsatt fysisk närvaro med deltagare.

Vägen framåt

Projektets namn

Vägen framåt

Projektägare

Skövde kommun

Projektperiod

2020-01-01–2021-12-31

Bakgrund

Kompetensförsörjningsbehovet inom kommuner är inom de närmaste åren mycket hög. Samtidigt finns det många personer som av olika skäl inte kommer in på arbetsmarknaden och utifrån deras förutsättningar är möjligheterna i nuläget små att nå ett arbete. En av anledningarna är att kvalifikationerna och de formella kraven är för höga i förhållande till de förutsättningar och den specifika kompetens som finns hos de som av olika skäl står långt från arbetsmarknaden. Det finns ett stort antal enskilda insatser för personer som står långt utanför arbetsmarknaden men det saknas en långsiktig samordnad insats över tid, och där personer under en längre period kan få en stegförflyttning utifrån sina förutsättningar och förmåga. Vi vill utveckla ett arbetssätt med en utvecklingstrappa och där målet är en anställning och då i första hand inom kommunala välfärdsyrken. Vi möjliggör anställningar inom kommunala verksamheter genom så kallad arbetsdelning och framtagande av kompletterande tjänster som skapar arbeten med anpassade krav för målgruppen i ordinarie verksamhet.

Syfte

Syftet är att stötta deltagarna att komma närmare ett eget arbete eller studier.

Mål

Målsättning är att 25 % av deltagarna går till arbete/studier efter slutförd insats.

Utöver huvudmålet finns följande mål:

- Minst 70 % av deltagarna känner sig mer redo att kunna arbeta eller studera efter avslutad insats.
- Minst 90 % av deltagarna har upplevt att de har fått stöd som har varit till stor nytta för dem.
- Minst 90 % av deltagarna tycker att det finns en tillräcklig planering för vad som ska hända efter att detta stöd har upphört.

Metod

En/flera arbetsmarknadskonsulenter stödjer deltagaren under hela processen. Arbetsmarknadskonsulenter samordnar insatserna genom uppföljning av arbetsträning, praktik, kontakter med myndigheter mm. Arbetet sker som Case Management eftersom många personer behöver få hjälp med det som "skaver" för att komma hela vägen till arbete.

Projektet ger möjlighet att genomlysna deltagarens hela livssituation vilket gör att kartläggningen är mycket omfattande. Utifrån denna genomlysning läggs en plan och en strukturerad genomförandefas där kontakter med Arbetsförmedling, Försäkringskassa,

Socialtjänst, vård mm görs i rätt ordning. Arbetsmarknadskonsulenter hjälper deltagaren "att lägga pusslet" för att nå önskat mål.

Projektet arbetar fram en modell som övriga kommuner i Östra Skaraborg kan ta efter.

Resultat

Vi har under 2020 jobbat med 14 personer, varav två personer har gått vidare till jobb och två personer till studier. Därmed har vi uppnått målet där 25 % av deltagarna ska gå till arbete/studier efter slutförd insats.

Analys

Projektets styrkor är att vi har fantastiskt kompetenta medarbetare som jobbar i "Vägen Framåt". De vet hur människor som bär på en "tung ryggsäck" från livet ska mötas och de vet hur de kan hjälpa till att leda individen framåt. Samverkan med VGR, AF, FK och Samordningsförbundet gör det möjligt att få maximal hjälp från alla instanser.

Vi ser att projektet är bra för individerna som får möjlighet att vara med, då de får en extra handpåläggning av professionella arbetsmarknadskonsulenter.

Det är en utmaning att hitta tiden för att mötas kring en deltagare och samordna så att maximal hjälp kan erbjudas. När vi nu har detta projekt som går ut på att samordna så är det plötsligt möjligt att hitta tid för att samarbeta. Projekttiden är bra lärotid för att skapa rutiner som gör att detta effektiva arbete som medför gott resultat kan upprätthållas även efter projekttiden.

Stärka individen

Projektets namn

Stärka individen

Projektägare

Falköpings, Hjo, Karlsborgs, Skövde, Tibro och Tidaholms kommuner

Projektperiod

Insatsen har funnits sedan år 2014 och den fortsätter t.o.m. 2021-06-30.

Bakgrund

Personer som anvisats till arbetsmarknadsenheterna har ofta varit i utanförskap under en lång tid och deltagit i många åtgärder och kräver längre insatser. Arbetsmarknadsenheterna förbereder, kartlägger och stärker individer inför arbetsmarknaden eller fortsatta rehabiliterande insatser. Verksamheterna finns i Tidaholm, Falköping, Skövde, Hjo, Skövde och Karlsborg.

Syfte

Syftet är att kartlägga möjligheter och eventuella hinder och att stärka den enskildes möjlighet till arbete eller studier.

Mål

- Minst 30 % av deltagarna känner sig mer redo att kunna arbeta eller studera efter avslutad insats.
- Minst 90 % av deltagarna har upplevt att de har fått stöd som har varit till stor nytta för dem.
- Minst 90 % av deltagarna tycker att det finns en tillräcklig planering för vad som ska hända efter att detta stöd har upphört.

Metod

Arbetsmarknadsenheterna förbereder, kartlägger och stärker individer inför arbetsmarknaden eller fortsatta rehabiliterande insatser. Verksamheten skiljer sig lite åt i de olika kommunerna.

Falköpings kommun

Resultat

Under 2020 har Arbetsmarknadscenter Falköping haft 19 deltagare inskrivna i projektet, av dessa har 12 avslutats under året.

Av de avslutade deltagarna har fem personer fått anpassad anställning, tre flyttat från kommunen, två ställt sig till arbetsmarknadens förfogande och två avslutats pga sjukskrivning.

Av de sju kvarvarande inskrivna har samtliga gjort en stegförflyttning och gått ut i arbetsprövning, fyra på öppna arbetsmarknaden och tre inom Falköpings kommuns arbetsmarknadsenhet.

Analys

Styrkan i projektet är att det är förlagt under längre tid, vilket gett möjlighet även för personer som behövt lång tids stöttning för att försiktigt kunna närma sig arbetsmarknaden. Även möjligheten till individuellt upplägg gör att var och en av deltagarna kan stötts utifrån sina behov.

Möjligheten att inom AMC Falköping bereda anpassade arbetsprövningplatser i egen regi samt det goda samarbetet inom kommunen och med det lokala näringslivet är en styrka då det medfört möjlighet till arbetsprövningar i reell miljö. Naturligtvis har verksamheten, under 2020, påverkats av pandemin vilket lett till att det tagit längre tid att hitta lämpliga arbetsprövningsplatser för deltagarna.

Glädjande är att se att projektet lett till stegförflyttningar för samtliga och att flera nått målet arbete och egen försörjning.

Hjo kommun

Resultat

Antalet deltagare som medverkar i Stärka individen under 2020 har varit sex stycken. Kring dessa individer finns en fortsatt samverkan mellan kommun och Arbetsförmedlingen. Alla sex personer har individuella samtal samt planering med arbetsmarknadshandläggare där indikatorerna används. Två av individerna har deltagit i kursen 7TJUGO som handlar om

personlig utveckling och lära känna sig själv och hur man uppfattas av omvärlden. Två av personerna är inskrivna på kommunens arbetscentrum.

Tre personer har avslutats under 2020. Två av dessa har gått vidare till arbete och en har gått åter till Arbetsförmedlingen. Remitter under det gångna året är försörjningsstöd och arbetsförmedlingen.

Analys

Det upplevs svårt att utläsa ett lokalt resultat av projektet då antal deltagare är få.

En positiv tydlighet finns i projektet då klara riktlinjer och indikatorer används. Indikatorerna används vid inskrivning av individen och då insatsen kring personen avslutas. Mätinstrumentet bidrar till att ge en tydlig bild både för deltagaren och arbetsmarknadshandläggaren om vad som uppnåtts under den tid insatsen varat. Upplevelsen är att dokumenten kring projektet är tydliga.

Karlsborgs kommun

Resultat

I Karlsborg används idag Stärka individen primärt för att hålla dörren öppen för personer som kommer från FK, Primärvård och Arbetsförmedlingen, har behov av prerehabiliterande insatser men som inte kan falla inom ramen för de avtal som finns med Arbetsförmedlingen kring arbetsträning och förstärkt arbetsträning. Projektets har haft få deltagare i antalet (3p, 110 v) under 2020, men samtliga har haft en positiv utveckling och tagit flera steg framåt under sin inskrivningstid. Samtliga har nått eller kommer att nå projektets målsättning studier och arbete. Vi har haft flera deltagare som varit på väg in anvisade av rehabsamordnare men som av olika anledningar har planeringen fått ändras. Vi har för tillfället flera nya deltagare anvisade från både Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen på väg in men p.g.a. intagningsstopp i verksamheten har vi endast kunnat genomföra inledande studiebesök och kartläggningssamtal. Vi tolkar det som att det finns ett behov av få tillgång till sammanhang som det arbetsmarknadsenheten kan erbjuda.

Analys

Arbetsmarknadsenheten i Karlsborg bedriver en icke lagstadgad verksamhet vars inriktning och fokus har ändrats till personer som har ekonomiskt bistånd under 2020. Projektet ger möjligheten att hålla ett antal platser öppna för människor som inte har ekonomiskt bistånd.

Våra resurser är begränsade. Både i form av kompetens men också i fråga om handledning och meningsfulla arbetsuppgifter som i många fall behöver anpassas.

Situationen med covid-19 har givetvis påverkat på många olika plan. Kanske allra mest de sista månaderna av 2020. Det har skapat oro och osäkerhet vi har varit tvungna att tänka om och tänka nytt hela tiden. Även fast Karlsborg varit relativt förskonade från smittspridning, i alla fall i pandemins första våg, så har allt annat fått prioriteras om inte bara för oss utan även för de vi samverkar med för att tillsammans med individen försöka skapa förflyttning.

Skövde kommun

Resultat

Vårt arbete innebär att klargöra deltagarnas arbetsförmåga samtidigt som vi rustar och utvecklar deltagare i riktning mot arbete eller studier.

Alla våra deltagare gör stegförflyttningar och utvecklas under tiden de är hos oss, de flesta står närmare arbete och studier när de slutar hos oss jämfört med när de börjar.

Andelen som når hela vägen ända fram till arbete eller studier är ca 10 %. Ibland når vi ett resultat tillsammans med deltagaren som tyvärr visar på att det inte finns någon arbetsförmåga. Detta kan låta som ett misslyckande men så behöver det inte vara, då det kan hjälpa individen att få papper på att arbetsförmåga saknas. För första gången på flera år kan individen få vila i att inte ifrågasättas av myndigheter och därmed ta nästa kliv i livsresan.

Analys

Projektets styrkor är att vi har fantastiskt kompetenta medarbetare som jobbar i "Stärka Individen". De vet hur människor som bär på en "tung ryggsäck" från livet ska mötas och de vet hur de kan hjälpa till att leda individen framåt. Projektet har genom åren hunnit utveckla bra metoder och verktyg och förfinat dessa under resans gång. Samverkan med Samordningsförbundet, AF, FK, VGR, Socialtjänst och kringkommunerna gör det möjligt att utbyta erfarenheter med varandra.

En svaghet är att projektet tar slut vid halvårsskiftet 2021. Projektet har haft en fantastisk samverkan mellan Samordningsförbundets samverkansparter, som gjort det möjligt att effektivt jobba med individer som står mycket långt ifrån arbete och därför varit en bra insats att lägga gemensamma resurser på.

Det som gjort vårt arbete svårare än förväntat har varit covid-19.

Det som gått bättre än förväntat är att vi utvecklat våra arbetsprövningsplatser så att det finns en större variation som gör att fler arbetsuppgifter kan prövas.

Tibro kommun

Resultat

Av de personer som är och har varit inskrivna har flertalet en plan som gör att individen närmar sig arbetsmarknaden. Flera av de som avslutats har gått vidare till arbete och studier vilket är ett glädjande resultat.

Analys

Gemensamt för deltagarna i Stärka individen är att de har ett längre utanförskap med sig och här kan vi i stort sett se två grupper, personer med psykisk eller fysisk ohälsa och/eller att man inte har språket med sig.

Det har varit och är en utmaning att hålla igång en bra verksamhet under rådande coronapandemi. Många av deltagarna saknar digital kompetens. I kombination med psykisk ohälsa och språksvaghet är det en utmaning.

Styrkor hos projektet är att det inte finns någon tidsbegränsning för att vara inskriven i projektet. Många behöver lång tid för att få till en förändring i sin livssituation då det är flera bitar som behöver falla på plats. Här är samverkan en framgång för att individen ska komma framåt. Än mer under pandemin då individen ofta har svårt att ta kontakterna själv. Att bl.a. koppla på Personligt ombud och jobba tillsammans eller växelvis med individen har visat sig vara en framgång. Arbetsmarknadsenhetens samlokalisering med Studie- och yrkesvägledare har stärkt samarbetet och förenklat individens väg mot studier.

Coronapandemin har öppnat upp till anställningar inom kommunen som inte hade blivit av annars vilket gjort att personer fått värdefull arbetslivserfarenhet. Detta samtidigt som att vissa verksamheter stängt dörren helt p.g.a. risk för smittspridning. Vi ser också att de utrikesfödda har tappat en del svenska då det har varit distansstudier och tillfällen att träna sin svenska har minskat.

Under 2020 inleddes förstärkt samverkan mellan Arbetsmarknadsenheten/Studie-och Yrkesvägledning, Arbetsförmedlingen, Socialtjänsten och Integrationsenheten. Inledningsvis ligger fokus på att analysera vilka insatser som behövs i Tibro kommun för att få de individer som står utanför arbetsmarknaden att stärkas/närma sig arbetsmarknaden. Samarbetet kommer att gynna de individer som ingår i Stärka Individen genom att man tar ett samlat grepp, får en samsyn och att gemensamma resurser kan användas.

Tidaholms kommun

Resultat

En kartläggning av resurser och begränsningar har skett genom samtal, stöd och arbetsprövning i en reell men anpassad miljö. Det olika behov av insatser som framkommit har efterhand kopplas på för att stärka individen mot arbete eller annan egen försörjning. Då deltagarens resurser, behov och svårigheter tydliggjorts även för individen själv, ges en ökad möjlighet till bättre hälsa och hållbarhet i arbete i framtiden.

Genom kontinuerliga uppföljningssamtal och stöd över tid blir behoven mer tydliga för såväl deltagare som personal.

Inför deltagarens avslut görs en sammanfattande bedömning av deltagarens resurser och begränsningar. Där ingår även rekommendationer för vidare insatser och stöd, vilket sker i dialog med deltagaren för att denne ska få en ökad insikt, inflytande och delaktighet i sin egen planering.

Under 2020 har ca 50 % gått vidare till praktik, anställning eller utbildning. Målet på 30 % har därmed uppfyllts.

Övriga 50 % har påbörjat kontakter med vården för utredning, behandling eller rehabilitering. Samt några har gått vidare till LSS och några är fortsatt inskrivna i projektet.

Målen kring deltagarnas upplevelse av stöd, planering och känsla av att känna sig mer redo för arbete eller studier följs upp via indikatorerna. Under hösten har inga deltagare avslutats så inga avslutsenkäter har genomförts.

Analys

Styrkorna är att ha en kontinuerlig och tät kontakt med deltagarna, att de under året fått en lite längre tid på sig samt en tät kontakt med remitterande handläggare och övriga berörda parter. Vilket också bidragit till en ökad trygghet för deltagaren.

En annan styrka är att deltagare kan prövas i en reell men anpassad miljö.

Projektet har sedan tidigare haft tillgång till en arbetspsykolog men sedan juni har denna konsulttjänst avslutas och resursen finns inte kvar.

Svårigheten under året har varit främst kring pandemins påverkan. Bland annat har det varit svårare att skapa kontakter och koppla på andra resurser då mycket har begränsats inom både vård, myndigheter och företag. Även att komma vidare ut på praktik har varit svårt. Trots svårigheterna och anpassningarna med pandemin har man hittat nya lösningar kring ex SFI-studier, nya uppgifter för deltagarna att pröva osv.

Strukturinriktade insatser

Fördjupad samverkan

Projektets namn

Fördjupad samverkan

Projektägare

Tidaholms kommun

Projektperiod

2020-04-01–2020-12-31

Bakgrund

Arbetsmarknadsenheten (AME) i Tidaholm har senaste året fått ett ökat söktryck på deltagare som kommer från Individ- och Familjeomsorgen (IFO) och har ekonomiskt bistånd. Detta beror i sin tur på att IFO har fått ett markant ökat tryck. Det ekonomiska biståndet har ökat från omkring 6,3 miljoner kronor 2016 till 12,7 miljoner kronor som betalades ut 2019. Ohälsan är hög bland de personer som har/söker ekonomiskt bistånd och det behöver skapas en bättre samordning med mellan Närhälsan, IFO och AME. Det finns även behov att utveckla samarbete och praktiska rutiner kring Samordnad Individuell Planering (SIP) med syftet att uppmuntra och motivera individen att använda SIP i sin planering mot självförsörjning.

Syfte

- Att skapa ett strukturerat myndighetsgemensamt arbete för att kommuninvånare som står långt ifrån arbetsmarknaden ska få ökade förutsättningar att förbättra sin hälsa och därigenom uppfylla arbetsmarknadens gemensamma krav.
- Implementera arbetssättet.

Mål

- Utveckla samarbetet med Närhälsan kring SIP i syfte att uppmuntra och motivera individen att använda SIP i sin planering mot självförsörjning (indikator 1)
- Att deltagare snabbare ska komma ur sitt utanförskap och kunna hantera arbetslivets gemensamma krav (indikator 2)
- Fler deltagare inskrivna i projektet ska bli självförsörjande och belastningen av gemensamma trygghetssystem ska minska (indikator 3)
- Fler deltagare inskrivna i projektet ska närma sig självförsörjning genom att gå vidare till Arbetsförmedlingen (indikator 4)

Metod

Att tillsammans fördjupa och utveckla SIP, samordnad individuell planering, där Tidaholms arbetsmarknadsenhet kommer att vara en central aktör i genomförandet av aktiviteter för projektets deltagare.

Resultat

Startat upp styrgrupp och arbetsgrupp, utarbetat ett nytt arbetssätt med fördjupad kartläggning, tagit fram hälsofrämjande aktiviteter och aktiviteter kring grundläggande arbetsmarknadskunskap.

Vi har avslutat tre deltagare i projektet, två har gått vidare till studier och en har fått anställning som extra tjänst. Samtliga avslutade deltagare säger att de upplever att de har bättre hälsa när de nu går vidare efter deltagande i projektet. De uppger att hälsoaktiviteterna, de individuella samtalen och i de fall det förkommit, den gemensam planering via SIP varit avgörande för deras hälsoförbättring.

Vi har i nuläget nio deltagare inskrivna (det antal vi ska ha) i projektet, och fortsätter att utveckla arbetet med den fördjupade kartläggningen och våra hälsoaktiviteter. Även samarbetet mellan projektets olika parter fortsätter att utvecklas positivt.

Analys

Covid-19 har påverkat både planeringen och igångsättandet, det har tagit längre tid att få in deltagare, samt att det i perioder varit stor frånvaro bland deltagarna. Våra hälsoaktiviteter som sker i grupp som t.ex. yoga och kursen i "Hälsa och arbete" har varit uppskattade och givande tycker deltagarna men tyvärr har vi inte kunnat genomföra dessa under delar av året p.g.a. rådande restriktioner. Vi har ställt om verksamheten så gott vi har kunnat och erbjudit utomhusaktiviteter istället t.ex. tyst promenad i skogen och träning i utomhusgym.

Det som varit bra är att vi fått längre tid till planering och förberedelsetid med våra samarbetspartners, något som visat sig behövdes då vi nu gjort en del förbättringar. Vi har även fått öva på och blivit bättre på att ha möten digitalt, något som kan vara bra att ha med sig som komplement i arbetet även framöver.

SAR Hjo

Projektets namn

SAR Hjo

Projektägare

Försäkringskassan

Projektperiod

2019-01-01-2020-12-31

Bakgrund

På grund av de höga sjukpenningtalen i Hjo där kvinnor utgör en stor del av målgruppen, och då speciellt kvinnor 55 plus som har Hjo kommun som arbetsgivare, unga kvinnor och unga kvinnor som fött barn, vill projektet utnyttja det befintliga nätverket SAR där Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, vården och socialtjänsten finns representerade.

Syfte

Syftet med projektet är att vidareutveckla den metod Försäkringskassan sedan 2017 arbetat fram tillsammans med vården och chefer i kommunens verksamhet, och då främst vård och omsorg, för att hitta en modell som fungerar för kunskapsöverföring. Då dessa insatser inte gav önskad effekt identifierades målgrupper bland privat anställda och arbetsökande samt att det fortsatt fanns grupper inom kommunen där effekter ännu inte nåtts.

Mål

- Folkhälsorådet ses som en naturlig part att dela fakta och få till diskussioner med.
- En dialog med ungdomsmottagningen vore av värde för att kartlägga problematiken för unga.
- Fortsätta utbildningsinsatser till de enheter i Hjo kommun som återstår sedan tidigare projekt.
- Identifierar deltagare för de platser som finns att tillgå i den nya insatsen Promise Hjo.
- Tydliggöra för alla parter vad som finns att tillgå för aktiviteter för personer med behov av stöd i Hjo kommun.
- Säkerställa en struktur som fungerar i Hjo med de aktiviteter som finns att tillgå.
- Stödja aktörerna i ökad kunskap gällande sjukförsäkringen t ex till de verksamheter som träffar personer som står utanför arbetsmarknaden samt handläggare i kommunen som hanterar försörjningsstöd.
- Stärka individernas möjlighet till en på sikt egen varaktig försörjning.

Metod

- Utöka den framtagna modellen som finns för kommun, vård och Försäkringskassan till fler aktörer som är involverade i individer i utanförskap.
- Utveckla SAR för att möta aktuellt behov.
- Skapa individuella planer för samtliga individer.
- Infoinsatser till handläggare ifrån våra parter och andra involverade aktörer.
- Riktade insatser till olika målgrupper utifrån behov som synliggörs.

Resultat

Utifrån dialog med Folkhälsorådet skapades 2019 ett nätverk med representanter från vårdgivare, Hjo kommun med HR-chef, näringslivschef, politiker, Folkhälsostateg, Samordningsförbundet och Försäkringskassan. Detta har bl.a. lett till gemensam föreläsning av Åsa Kadowaki som komplettering till projektets insatser samt skapat struktur för fortsatta dialoger.

Inom projektet har dialog/information riktad till enhetschefer genomförts med inriktning rehabilitering för återgång i arbete samt individuella medsittningar/dialog från Försäkringskassan till läkarna på vårdcentralen.

APT-träffar var inplanerade under hösten, huvudsakligen i förskolans verksamheter men dessa har avbokats efterhand, ofta med kort varsel pga att verksamheterna hantera smittspridning och sjukfrånvaro. Denna insats kommer dock att genomföras under 2021 om förutsättningar finns för verksamheterna. Även insatser till ungdoms- och mödravårdsenheten har ställts in då denna verksamhet inte kunnat bedrivas som tidigare. Sjukpenningtalet totalt för Hjo har minskat månad för månad under 2020 och framförallt hos gruppen kvinnor 20–39 år, som minskat med 4,6 dagar från 17,5 dagar till 12,9 dagar.

Analys

Styrkorna i projektet är att alla parter har en gemensam målbild att bidra till att invånarna i Hjo ges förutsättningar till egen försörjning genom eget arbete och att det är viktigt med tidiga insatser för att ge goda förutsättningar för rehabilitering.

Stoppa våldet

Projektets namn

Stoppa våldet

Projektägare

Samordningsförbunden Norra, Västra och Östra Skaraborg

Projektperiod

2020-03-01–2021-12-31

Bakgrund

Nationella nätverket för samordningsförbund, NNS, deltar tillsammans med flera samordningsförbund (bland annat alla tre förbund i 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 samverkar NNS med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Jämställdhetsmyndigheten, Migrationsverket och Socialstyrelsen.

Syfte

Syftet med projektet är att invånare i Skaraborg får rätt och kvalificerad hjälp och stöd och att detta i sin tur påverkar människors livssituation, hälsa och arbetsförmåga i positiv riktning, samt att synliggöra hur vanligt (eller ovanligt) förekommande problematik kopplat till våld i nära relation är hos invånare som kommer i kontakt med våra samverkande parter.

Mål

- Att 14 verksamheter under projektperioden deltar i screening,
- att verksamheterna som deltar i projektet även efter projektet fortsatt ställer frågor om våld på rutin,
- att medverkande verksamheter efter screeningsperiod har upprättade strukturer och rutiner på hur man hanterar jakande svar på våld i nära relation,
- samt att alla medarbetare känner sig trygga i att ställa frågor om våld på rutin.

Metod

Uppdraget pågår till 2021 och handlar om att:

- hitta rutiner och metoder för att upptäcka dels personer som har utsatts för våld, dels personer som utövat våld samt deras eventuella barn,
- ta fram övergripande information om våld, lagstiftning, skydd och stöd,
- skapa riktlinjer för att hänvisa de personer som är berörda till socialtjänst, hälso- och sjukvård, rättsväsendet samt övriga aktörer inklusive civilsamhället,
- stärka stödet till de personalgrupper som arbetar inom ovanstående myndigheter och verksamheter.

Resultat

Under 2020 har fortsatt information till projekt inom samordningsförbundet, ESF-projekt samt till kommuner i Skaraborg getts om hur att identifiera, ställa frågan samt ge initial rådgivning och vägledning.

Genom att ställa validerande frågor utifrån frågeformuläret i projektet ökar inte känslan av utanförskap för den enskilde och handläggarens/handledarens kompetens och kunskap om råd- och vägledning är till stor nytta för den stora massan.

Genom erforderligt informations- och kompetensmaterial som finns tillgängligt för handläggare/handledare och klienter/deltagare skapas trygghet att fortsatt arbeta utifrån projektets intention, att våga ställa frågan och veta hur att hantera svaret.

Inom ramen för projektet har det getts möjlighet att påbörja arbetet med att skapa en förhoppningsvis hållbar handlingsplan i kommunerna och i de olika projekt som bedrivs av Samordningsförbundet, där frågan om våld kommer att succesivt ställas alltmer på rutin och hur man ska arbeta med de kvinnor och män som blir utsatta för våld i nära relationer. De som blivit utsatta för våld har på detta sätt blivit mer synliggjorda så att man bättre kan erbjuda och hjälpa dem.

Analys

Genom projektet har det varit möjligt att sätta igång 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 deras arbete med att börja våga ställa frågan om våld.

Svagheter kan vara att beslutandegången kan se olika ut i projekten och ut i kommunerna, vilket kan bidra till att förslag om förändringar inte beslutas av en och samma instans, vilket bidrar till att arbete med att börja ställa frågan och skapa rutiner kan dröja. Rådande pandemin har också försvårat arbetet då många verksamheter/projekt inom samordningsförbunden har fått stängas ner eller enbart bedrivs på distans.

Tidig förstärkt samverkan i Östra Skaraborg

Projektets namn

Tidig förstärkt samverkan i Östra Skaraborg

Projektägare

Försäkringskassan

Projektperiod

2020-09-01–2020-12-31

Bakgrund

Sjukpenningtalen i Västra Götalands län är tredje högst i riket och Skaraborgs sjukpenningtal är högre än för Västra Götalands län, kvinnornas andel av sjukskrivningar är ca 65 %. Hos kommunerna i Skaraborg som arbetsgivare är kvinnornas andel av sjukskrivningar överstigande 14 dagar mellan 85-93 %. Olika former av samverkan har prövats tidigare med målsättningen att fler kvinnor i s.k. kontaktnära yrken, framförallt med psykiatriska diagnoser relaterade till stress och ångest ska kunna komma åter i arbete tidigare eller att sjukskrivning

ska kunna undvikas med förebyggande åtgärder. Utifrån projekt 4 ESS som bedrivits i Småland inom ramen för ESF vill vi tillvarata de positiva effekter som beskrivits genom att utveckla ett strukturerat förstärkt samarbete med tidiga aktiva insatser mellan kommunerna och Försäkringskassan.

Syfte

Skapa arbetsmetoder där arbetsgivare är den sammanhållande parten för att arbeta med tidiga insatser, och genom detta arbetssätt ge fler anställda, huvudsakligen kvinnor, förutsättningar att bibehålla en egen försörjning och undvika sjukskrivningar.

Mål

- Målet är att minska sjukfrånvaron hos anställda i aktuella kommuner genom att tidigt identifiera åtgärder som kan göra det möjligt att vara kvar i arbete eller ge möjlighet att tidigt återgå i arbete.
- Under projekttiden arbeta fram strukturerad metod med standardiserade frågor avseende våldsutsatthet.
- Ökad kunskapsnivå för chefer avseende rehabiliteringsansvar och rehabiliteringsprocessen.

Metod

- Regelbundet avsätta tider varannan vecka för gemensamma möten kring individer i målgruppen. I dessa möten deltar förutom individen även arbetsgivaren och Försäkringskassan som deltar även om aktuellt ersättningsärende inte startats om det gemensamt bedöms finnas behov av samverkan. Arbetsgivaren ska överväga om företagshälsovården ska delta.
- Att tidigt i processen identifiera de som har behov av förstärkt stöd för att komma åter till arbete/studier.
- Inom ramen för projektet skapa förutsättningar att samtliga parter strukturerat och regelbundet ställer frågor om våldsutsatthet till deltagare i projektet.
- Försäkringskassan och HR genomför utbildning i försäkringsmedicin 1 gång per år för chefer. Dessa utbildningar sker med gemensamt för att inkludera de arbetsrättsliga delarna.
- Insatser riktade till arbetsgrupper via APT-dialoger kring förhållningssätt och förutsättningar för ett hållbart yrkesliv, hur hanterar vi ohälsa och arbetsförmåga.

Resultat

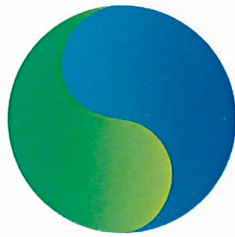
Projektet har initialt riktats till enheter inom vård och omsorg, under hösten har implementering genomförts genom dialog och information om syfte och mål till såväl kommunledningsgruppen samt personalutskottet för att få god förankring kring projektet. I Karlsborg har projektet även haft riktad introduktion till chefer inom vård och omsorg. Under 2021 är planen att övriga förvaltningar inom kommunerna ska kunna inkluderas i projektet samt att information kring våldsutsatthet kommer att inkluderas i projektet. APT-dialoger ska påbörjas i Tibro och Karlsborg samt återupptas i Skövde där det finns en framtagen planering för APT-dialoger så fort dessa åter är möjliga att genomföra.

Regelbundna tider finns avsatta i respektive kommun för både generella dialoger samt avstämningsmöten i individärenden. Den ökade smittspridningen och belastningen på chefer

har inte skapat förutsättningar att i önskad omfattning komma igång med tidiga avstämningsmöten utan hittills har det huvudsakligen handlat om generellt stöd till chefer i sjukskrivningsprocessen och då via telefon/digitala möten.

Analys

För tidigt att analysera men det finns en förväntan på projektet både från ansvariga politiker och ledningsgrupper.



Samordningsförbundet

Östra Skaraborg

Dnr 2021-001

Årsredovisning 2020

Beslutad av styrelsen 2021-02-09

Signering av justerare
på varje sida

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

Sida 1



Samordningsförbundet

Östra Skaraborg

2020

Årsredovisning

2020

Samordningsförbundet Östra Skaraborg

Signering av justerare
på varje sida

Innehållsförteckning	sida
1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
1.1. Översikt över verksamhetens utveckling	4
1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	5
1.3. Händelser av väsentlig betydelse.....	5
1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten	5
1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	5
1.6. Väsentliga personalförhållanden.....	9
1.7. Förväntad utveckling	9
2. DRIFTSREDOVISNING.....	10
3. RESULTATRÄKNING.....	10
4. BALANSRÄKNING.....	11
5. KASSAFLÖDESANALYS	12
6. REDOVISNINGSPRINCIPER	12
7. NOTER.....	12
8. STYRELSENS UNDERSKRIFT.....	14

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2020.

Till redovisningen hör en bilaga, projektredovisning.

Organisation

Samordningsförbundet Östra Skaraborg är en fristående juridisk organisation med följande medlemmar; Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen samt kommunerna Falköping, Karlsborg, Hjo, Skövde, Tibro och Tidaholm. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har styrelsen en förbundschef. Förbundschefen har till sitt uppdrag stöd från en beredningsgrupp bestående av enhetschefer från samverkande myndigheters aktuella verksamheter. I beredningsgruppen ingår chefer för kommunernas Arbetsmarknadsenheter, från vården ingår representanter från vuxenpsykiatri och rehabkoordinering. Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan finns representerad i form av enhetschefer.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets 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. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Finansiering

Finsam förbundet finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, 4 442 000 SEK, Västra Götalandsregionen med 2 221 000 SEK, en fjärdedel, och kommunerna Falköping, Karlsborg, Hjo, Skövde, Tibro och Tidaholm med resterande fjärdedel, 2 221 000 SEK.

Verksamhetsidé och vision

En gemensam vision används i de tre förbunden i Skaraborg. Vision är: Vi skapar möjligheter! Vi samordnar våra resurser för att ta tillvara och utveckla individens förmågor genom att sätta individen i fokus och vara nytänkande, engagerade och tillåtande!

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	8 884 046	8 937 991	9 209 984	10 000 000	12 120 000
Verksamhetens kostnader	8 551 973	8 998 496	9 597 566	11 152 430	11 037 185
Årets resultat	332 072	-100 092	-387 582	-1 152 430	1 082 815
Soliditet	47%	36%	28%	34%	39%
Antal anställda (inlånade)	1	2	1,5	1	1

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

2020 har varit ett verksamhetsår som präglats av flera extraordinära händelser. Först och främst har Coronapandemin haft stor påverkan på både genomförande av insatser, antal deltagare och därmed också på årets resultat.

Utöver pandemin har förbundschefen varit ersatt med en tillförordnad chef på endast 50% tjänst samtidigt som årets verksamhet också har påverkats av arbetet med samgående till ett Samordningsförbund i Skaraborg.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Det som nämns ovan med Coronapandemin, en tillförordnad förbundschef är tillsammans med samgåendeprocessen händelser som har präglat 2020 års arbete men dialog och förmåga till omställning har verksamheten i allt väsentligt, trots detta, löpt på enligt budget och verksamhetsmål.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Styrelsen har tagit sitt ansvar för både styrning och uppföljning och med hjälp av tillförordnad förbundschef, haft en dialog och uppföljning med alla pågående insatser. Beslut som tagits har föregåtts av både skriftliga underlag och muntliga presentationer som innan styrelsebeslut kommunicerats med förbundets beredningsgrupp. Det strukturövergripande uppföljningsverktyget SUS har använts som uppföljningsinstrument.

En internkontroll har genomförts och en HELDAG med budgetupptakt har varit processer där både beredningsgrupp och styrelsen arbetat aktivt med att ta fram underlag till både verksamhetsplan och budgetplan.

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Förbundet har under året bedrivit verksamhet utifrån parternas bidrag på 8 884 000 kr samt det egna kapitalet på 2 214 852 kr, summa 11 098 852 kr. Årets ekonomiska resultat är 332 072 kr.

Resultat

Resultatet skiljer sig 876 072 kr jämfört med budget. Det kvarstående egna kapitalet ligger i linje med verksamhetsplanens mål om att verksamheten ska ha en effektiv och ansvarsfull användning av de medel som ställs till förbundets förfogande och ungefär i linje med hur stort ett kvarstående kapital ska vara vid årets slut, 10–20 % av tilldelade medel.

Resurserna har fördelats enligt följande:

- Ledning och administration	791 714 kr
- Individinriktade samt	6 928 600 kr
- Strukturinriktade insatser	829 934 kr

Den insats som får mest i bidrag är Stärka individen och det är 3 053 500 kr som alla sex medlemskommuner delar på.

Analys

Ett mer positivt resultat än budgeterat beror främst på att personalkostnaderna för förbundschef har varit lägre samt att kompetensutvecklings- och andra samverkansinsatser som på grund av pandemin har fått minska i omfattning.

Aktivitet och parternas vilja att samverka och söka projektfinansiering från förbundet har trots pandemin varit mycket god med ett flertal ansökningar som har inkommit under året.

Uppföljning av verksamheten

Styrelsearbetet har varit kreativt och utöver tidigare beviljade insatser godkänt ytterligare tre ansökningar under året. Styrelsen har haft stort fokus på att skapa samhällsnytta för våra medlemsavgifter inkluderat det egna kapitalet. Det har funnits en ambition att skapa ekonomisk effektivitet där viljan att vara engagerad och nytänkande har märkts både i samgåendeprocess och i beviljande av ansökningar.

Beredningsgruppens arbete har också fortlöpt med stöd av tillförordnad förbundschef även om flertalet av deras möten har genomförts i digitalt format.

Samgående till ett förbund

Under året har de tre förbundens presidier samt ytterligare tre kommunala representanter, tillsammans med inhyrd konsult, utgjort en styrgrupp för samgåendet. Tidigt beslutades att det västra förbundet skulle vara det förbund som skulle vara kvar och att det norra och östras medlemmar skulle övergå till det västra som vi samgåendet den 1 januari 2021 skulle byta namn till Samordningsförbundet Skaraborg. Redan under våren tog respektive part beslut om själva samgåendet och till en ny förbundsordning. Dessutom beslutades att höstens styrelsemöte samt en budgetupptakt skulle genomföras som gemensamma möten. Mycket på grund av en bra planering med en god framförhållning så har samgåendet kunnat genomföras som planerat. Valet att bevara ett förbund och låta detta förbund endast byta namn har underlättat processen.

Personal

Under 2020 har Christel Martinsson varit tillförordnad förbundschef på 50 %. Delar av kostnaden för detta tjänsteköp av förbundschef har bokförts på kostnadsstället där även arvoden konteras därav ett betydligt högre belopp på kostnadsställe, arvoden under 2020 jämfört med 2019. Utöver detta har ekonomitjänst och några andra mindre stödtimmar gällande exempelvis SUS-stöd köpts in per timma.

Rekrytering av personal till det nya förbundet

Under hösten kunde även det nya förbundets personalbemanning klargöras då nuvarande förbundschef erhöll förbundschefsjobbet för det nya förbundet och därefter anställdes en utvecklingsledare, 100 % samt en administratör, 50 %. Samordningsförbundet Skaraborg har sedan tidigare i det västra förbundet byggt upp en arbetsgivarorganisation så alla tre tjänsterna är tillsvidare tjänster med Samordningsförbundet Skaraborg som arbetsgivare. Utöver dessa tjänster tog respektive förbund beslut på att inrätta ytterligare en tjänst med benämningen processtödjare. Budget till denna tjänst beslutades skulle belasta varje insats/projekt med 4% av tilldelad budget.

Målgrupper

Övergripande målgrupp har varit personer med ett behov av ett samordnat rehabiliteringsbehov där minst två av förbundet parter ska vara involverade. Prioriterade grupper har varit långtidssjukskrivna, sjukskrivna kvinnor samt parternas personal och då främst de med anställning riktat till ett samverkande uppdrag.

Uppföljning och resultat för individriktade insatser

Deltagare

Under 2020 har förbundet haft 191 deltagare, 97 kvinnor och 94 män i individriktade insatser. Jämfört med förra året så är det något lägre (206 individer år 2019) och detta beror inte på avsaknad av insatser utan den främsta orsaken är sannolikt pandemin och de begränsningar och risker som den inneburit. De strukturriktade insatserna har även de påverkats negativt av pandemin vilket medfört färre samverkansmöten och kompetensutvecklingsinsatser. En del kompetensutvecklingsinsatser om sjuk- och rehabiliteringsprocessen samt med temat psykisk hälsa har dock kunnat genomföras om än de med temat psykisk hälsa i digitalt format. Antal individer i strukturriktade insatser har också varit lägre än föregående år och endast nått upp till cirka 180 individer.

Resultat & Analys

Förbundet har trots Coronapandemin varit beslutsam om att rådande insatser skulle ställas om och anpassas istället för att ställas in. Alla individriktade insatser har haft den intentionen men vid några speciella tillfällen har verksamheter pausat exempelvis vid Coronasjuk personal. Men antal deltagare, deras aktivitetsnivå och progression har påverkats av pandemin och dess kringeffekter inte minst effekterna på arbetsmarknaden har också försvårat åtkomst till exempelvis praktikplatser.

Sammantaget har detta till trots självförsörjningen ökat i 14 av Skaraborgs kommuner och behovet av offentlig försörjning minskat från 25 000 individer 2014 till 21 000 individer 2019. Det ska dock noteras att andelen med försörjningsstöd dvs med ersättning från kommunal part har ökat från 1400 individer 2018 till drygt 1800 individer 2019. Vår reflektion är därmed också att anställningsbarheten bör ha ökat men att pandemins effekter tyvärr ändå påverkat både antal praktik- och arbetsplatser i negativ riktning.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Årets strukturinsatser har haft fokus på kompetensutveckling med ämnen som sjuk- och rehabiliteringsprocessen och om bemötande och kunskap kring vad som är mest hjälpsamt vid psykisk ohälsa.

Strukturinsatserna har även handlat om samverkan i rehabiliterings forum där samverkande parter möts tillsammans med berörd individ i syfte att få till en så bra och effektiv rehabiliteringsplan som möjligt.

Resultat & Analys

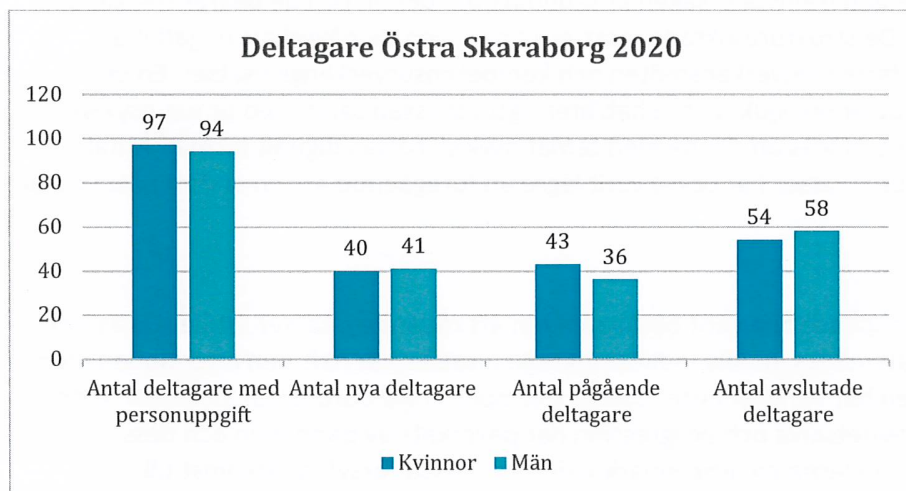
Syftet med dessa insatser är övergripande att skapa en effektivare samverkan som leder till en ökad psykisk och fysisk hälsa för individen och som därmed sänker sjukpenningtalen. Tyvärr har årets pandemi gjort det mycket svårt att kunna utläsa några rättvisande tal gällande sjukpenning bland annat på grund av rekommendationerna att stanna hemma och sjukskriva sig vid minsta lilla symptom.

Upplevelsen är dock att projekten med rehabiliterings forum ger en effektivare rehabilitering och ökad kunskap om deltagande parter uppdrag och en träning i att ställa frågor om våldsutsatthet.

Berörda individer i dessa insatser har varit cirka 180 individer.

SUS, Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom

rehabiliteringsområdet, är ett system för att följa upp resultaten av samverkan och finansiell samordning med stöd av rapporter. Systemet förvaltas av Försäkringskassan. Ett nytt rapportverktyg installerades i SUS i oktober 2020. Det visade sig innehålla brister som inte till alla delar är korrigerade. Därför måste viss reservation göras vad gäller statistiken i denna redovisning.



2020 har förbundet haft 191 deltagare registrerade med personuppgifter, 97 kvinnor och 94 män.

15 deltagare är registrerade som anonyma. Av de 112 individer som avslutats under året har 31 deltagare gått till arbete eller studier, 32 deltagare är arbetssökande, 41 deltagare har avslutats till fortsatt rehabilitering samt 28 deltagare till annan anledning som exempelvis flytt eller föräldraledighet. (de uppdelade antalen kan överstiga summan beroende på att samma individ exempelvis ibland kan både studera och samtidigt vara arbetssökande)

41 procent av deltagarna har haft en offentlig försörjning i mer än 5 år innan insats.

180 personer har deltagit i någon av förbundets strukturinriktade insatser.

Rapporten om deltagarna sammanställs utifrån uppgifter från uppföljningssystemet SUS samt information från våra partners.

Balanskravsresultat

Årets resultat enligt resultaträkningen	332 072
- 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	= 332 072

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Under året har endast en tjänst, en tillförordnad förbundschef på 50 %, tjänsteköpts och den har köpts från Samordningsförbundet Västra Skaraborg. Tillförordnad förbundschef är kvinna och 58 år.

- 1) Ingen frånvaro finns under 2020

1.7. Förväntad utveckling

Samordningsförbundet Östra Skaraborg har från och med januari 2021 gått in i Samordningsförbundet Skaraborg. Det östra förbundet kommer att likvideras så fort 2020 års årsredovisning har godkänts och medlemmarna därefter har beviljat förbundet ansvarsfrihet.

2. Driftsredovisning

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2020	Aktuell budget jan-dec 2020	Avvikelse utfall - budget	Bokslut helår 2019
Nettokostnad	-8 552	-8 900	876	-9 047
Medlemsavgift	8 884	8 884	0	8 938
Resultat	332	-544	876	-100
Utgående eget kapital	2 215	-	-	1 883
Likvida medel	4 372	-	-	5202

3. Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Verksamhetens intäkter	1	8 884 046	8 937 991
Verksamhetens kostnader	2	-8 550 242	-8 998 496
Avskrivningar		0	0
Verksamhetens resultat		333 802	-60 505
Finansiella intäkter		0	9 064
Finansiella kostnader		-1 730	-48 651
Resultat efter finansiella poster		332 072	-100 092
Extraordinära poster		0	0
Årets resultat		332 072	-100 092

4. Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2020-12-31	2019-12-31
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Korta fordringar	3	296 656	94 927
Kortfristiga placeringar		0	0
Kassa och bank		4 372 279	5 202 429
Summa omsättningstillgångar		4 668 935	5 297 356
Summa tillgångar		4 668 935	5 297 356
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital		1 882 779	1 882 779
Årets resultat		332 072	
Övrigt eget kapital		0	0
Avsättning			
Avsättningar för pensioner		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	4	2 454 083	3 414 577
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		4 668 934	5 297 356

5. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	2020-12-31	2019-12-31
Årets resultat	332 072	-100 092
Justering för ej likviditetspåverkande poster	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	332 072	-100 092
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-201 729	225 109
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-960 494	-1 580 135
Kassaflöde för den löpande verksamheten	-1 162 223	1 355 026
Årets kassaflöde		
Likvida medel vid årets början	5 202 429	6 657 547
Likvida medel vid årets slut	4 372 279	5 202 429

6. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

7. Noter

Not 1. Verksamhetens intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Driftbidrag från staten	4 442 000	4 469 000
Driftbidrag från Skövde kommun	962 226	1 005 525
Driftbidrag från Hjo kommun	157 874	156 415
Driftbidrag från Tibro kommun	192 161	178 760
Driftbidrag från Karlsborg kommun	119 113	111 725
Driftbidrag från Falköping kommun	568 905	558 625
Driftbidrag från Tidaholm kommun	220 772	223 450
Driftbidrag från landsting/region	2 221 000	2 234 500
EU-medel och andra bidrag	0	0
Summa	8 884 046	8 938 000

Not 2. Verksamhetens kostnader

	2020-12-31	2019-12-31
Arvoden	-375 918	-160 307
Reseersättning	-8 668	-10 693
Sociala avgifter	-118 925	-50 229
Övriga personalkostnader	121 761	-1 138 365
Verksamhetsknutna kostnader	-7 758 534	-7 350 616
Lokalkostnader	-90 533	-81 166
Övriga kostnader	-319 427	-207 120
Övriga finansiella kostnader	-1 730	-48 651

Not 3. Fordringar

	2020-12-31	2019-12-31
Kundfordringar	7 750	31 680
Redovisningskonto, Ludvikamoms	288 906	42 492
Förutbetalda kostnader	0	20 755

Not 4. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Leverantörsskulder	1 595 868	519 340
Upplupna kostnader	858 215	2 895 237

8. Styrelsens underskrift

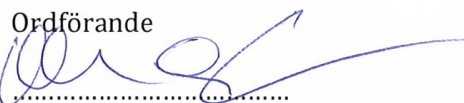
Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

(Då varje ledamot sitter på personligt mandat ska de inte skriva under i egenskap av representant för en myndighet, utan från sin roll i Samordningsförbundets styrelse.)

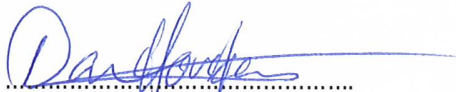
Datum: 8.10.2021



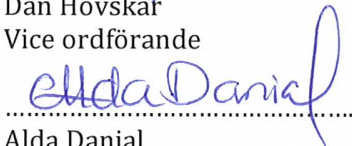
Louise Samuelsson
Ordförande



Ulla-Karin Cannervik
Ledamot



Dan Hovskär
Vice ordförande



Alda Danial
Ledamot

Bilagor

KS § 79/21 Beslut om Årsredovisning 2020 Samordningsförbundet Östra Skaraborg

KS2021.0153

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	69/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	79/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen 2020 för Samordningsförbundet Östra Skaraborg samt ge styrelsen och ledamöterna ansvarsfrihet för 2020.

I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt 5 kap 48§ kommunallagen har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Bakgrund

Samordningsförbundet Östra Skaraborg har lämnat in årsredovisningen för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för styrelsen och ledamöterna för verksamhetsåret 2020.

Handlingar

Årsredovisning 2020 Samordningsförbundet Östra Skaraborg
Bilaga 1, projektredovisning, Samordningsförbundet östra Skaraborg
Samordningsförbundet östra Skaraborgs hemställan om ansvarsfrihet
Revisionsberättelse Samordningsförbundet Östra Skaraborg 2020, signerad
Revisionsrapport 2020 Samordningsförbundet östra Skaraborg

Skickas till

Ekonomichefen
Samordningsförbundet Östra Skaraborg

Skövde kommun**Protokollsutdrag**

21

(33)

Kommunstyrelsens arbetsutskott**KSAU § 69/21****Beslut om Årsredovisning 2020****Samordningsförbundet Östra Skaraborg**

KS2021.0153

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	69/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisningen 2020 för Samordningsförbundet Östra Skaraborg samt ge styrelsen och ledamöterna ansvarsfrihet för 2020.

I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt 5 kap 48§ kommunallagen har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Bakgrund

Samordningsförbundet Östra Skaraborg har lämnat in årsredovisningen för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för styrelsen och ledamöterna för verksamhetsåret 2020.

Handlingar

Årsredovisning 2020 Samordningsförbundet Östra Skaraborg
Bilaga 1, projektredovisning, Samordningsförbundet östra Skaraborg
Samordningsförbundet östra Skaraborgs hemställan om ansvarsfrihet
Revisionsberättelse Samordningsförbundet Östra Skaraborg 2020, signerad
Revisionsrapport 2020 Samordningsförbundet östra Skaraborg

Skickas till

Ekonomichefen
Samordningsförbundet Östra Skaraborg

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-04-12**

Diarienummer: **KS2021.0158-8**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslut om Årsredovisning Tolkförmedling Väst 2020

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisningen 2020 för Tolkförmedlingen Väst samt ge direktionen och dess ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Tolkförmedling Väst har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

Handlingar

431 § Årsredovisning 2020 Tolkförmedling Väst
Tjänsteutlåtande Tolkförmedling Väst årsredovisning 2020
Internkontrollrapport 2020 Tolkförmedling Väst
Revisionsberättelse 2020 Tolkförmedling Väst
Bilaga till PwC revisionsberättelse, Tolkförmedling Väst
Förbundsordning Tolkförmedling Väst 2021-01-01
Årsredovisning Tolkförmedling Väst 2020

Skickas till

Ekonomichefen
Tolkförmedling Väst

Handläggare

Agneta Tilly
Kommunstyrelsen

Förbundsordning

Gäller fr.o.m. 2021-01-01

Diarienummer: 20/0013-4	Beslutad av: Respektive medlemsfullmäktige
Uppdaterad: 2020-03-27	Granskad: 2020-03-27
Dokumentansvarig: Förbundssekreterare	





Tolkförmedling Väst

1 § Namn och säte

Förbundets namn är Tolkförmedling Väst och har sitt säte i Göteborg.

2 § Medlemmar

Förbundet utgörs av 43 medlemmar. Medlemsorganisationerna är Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, 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, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tjörn, Tidaholm, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda 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

Direktionen utser firmatecknare och beslutsattestanter för förbundet.

6 § Mandattid

Direktionens ledamöter och ersättare väljs för en mandattid på fyra år räknat från den 1 januari året efter det att val av fullmäktige har ägt rum i hela landet.

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 revisorer som utses av Västra Götalandsregionen. Revisorererna väljs för samma mandatperiod som ledamöterna och ersättarna i direktionen. Revisorererna 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 kungörelser, tillkännagivanden av protokollsjusteringar och övriga tillkännagivanden ska 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 § Finanspolicy, borgen m.m.

Förbundet ska följa den av direktionen antagna finanspolicy. 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.

17 § Insyn och informationsskyldighet

Medlemmarna i förbundet, genom sina respektive styrelser, har rätt till insyn i förbundet. Direktionen ska avlämna den information över verksamheten som medlem i förbundet efterfrågar. Direktionen ansvarar för att informera medlemmarna i förbundet om principiella händelser eller andra händelser av större vikt för förbundet eller någon av dess medlemmar.

18 § 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.

19 § 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.

20 § 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.

21 § Ändring av förbundsordningen

Ändringar och tillägg till förbundsordningen ska antas av direktionen och fastställas av samtliga medlemmars fullmäktige.

22 § 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.

23 § 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.

24 § 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.

ÅRSREDOVISNING

Dnr 21/0012-2

2021-03-26

Årsredovisning 2020

Tolkförmedling Väst

Organisationsnummer 222000-2972



Innehåll

Inledning	4
Vision.....	5
Ledord	5
Förvaltningsberättelse	5
Översikt över verksamhetens utveckling	5
Organisation	6
Direktionen	6
Förbundets verksamhet.....	8
Tolkar och översättare.....	9
Kunder.....	10
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	11
Ekonomi.....	11
Likviditet.....	11
Utvärdering av ekonomisk ställning	11
Händelser av väsentlig betydelse	11
Driftsättning av nytt verksamhetssystem.....	11
Winningtemp	11
Certifiering enligt FR2000.....	12
Covid-19	12
Ökad digitalisering och införande av distansutbildning	12
Upphandling telefoniplattform	12
Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång.....	12
Styrning och uppföljning av verksamheten.....	13
Övergripande verksamhetsmål.....	13
Verksamhetsmål 2020 och måluppfyllelse.....	13
Kvalitetsmål.....	13
Arbetsmiljömål	14
Miljömål.....	14
God ekonomisk hushållning	15
Balanskravsresultat	16
Balanskravsavstämning.....	16

Väsentliga personalförhållanden.....	17
Medarbetare	17
Tillsvidare- och visstidsanställda	17
Sysselsättningsgrad	18
Sjukfrånvaro	18
Pensioner	19
Förväntad utveckling.....	19
Omvärld.....	19
Utgångsläge	19
Framtid.....	20
Budget 2021	21
Ekonomisk plan 2021-2023.....	21
Räkenskaper.....	22
Redovisningsprinciper, upplysningar och definitioner.....	22
Resultaträkning.....	22
Resultaträkning	22
Balansräkning.....	23
Kassaflödesanalys.....	24
Noter.....	25
Driftsredovisning	27
Utfall i förhållande till budget	27
Bakgrund till budget.....	27
Utfall.....	27
Förbundets investeringsverksamhet.....	28
Investering i nytt verksamhetssystem	28

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 40 medlemmar; Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, Borås, Bollebygd, Dals-Ed, Essunga, Falköping, Grästorps, Gullspång, Göteborg, Götene, Herrljunga, Hjo, Härryda, Karlsborg, Kungälv, Lerum, Lidköping, Lilla Edet, Mariestad, Mark, Munkedal, Mölndal, Orust, Skara, Skövde, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tidaholm, Tjörn, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda och Öckerö.



Figur 1 Karta över medlemskommuner

Förbundet är en egen offentligrättslig juridisk person, fristående i förhållande till sina medlemmar. Medlemmarna har kvar ett yttersta ekonomiskt ansvar för verksamheten. Varje medlem har tillskjutit 1 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. Förmedlingsverksamheten bedrivs på fyra orter och kansliet har sitt säte i Göteborg.

Vision

Genom att erbjuda kvalitativa språktolkjänster 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

Översikt över verksamhetens utveckling

Nedan presenteras en femårsöversikt över förbundets utveckling över tid utifrån ett antal nyckeltal.

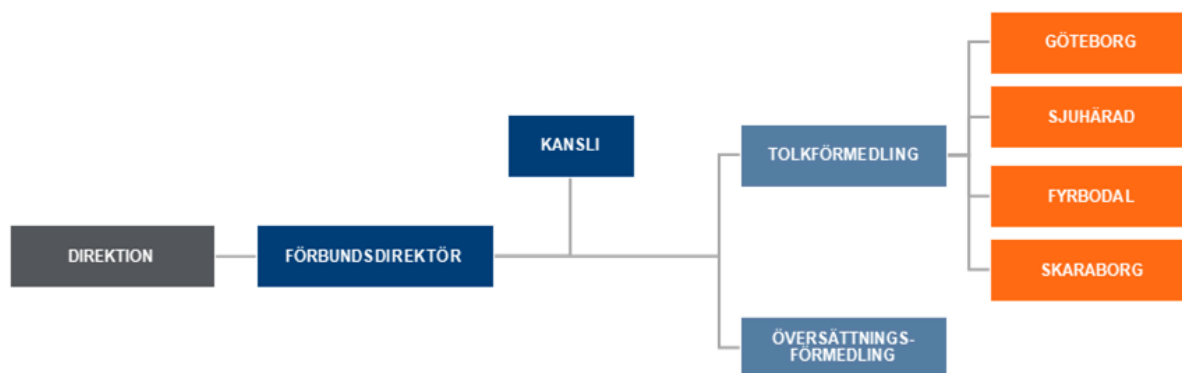
Som en följd av den stora asylvågen 2015-2016 har verksamhetens intäkter och kostnader samt resultat ökat senaste åren. Enligt beräknat, men också till följd av pandemin, har en minskad efterfrågan på tolk skett under 2020. Högst troligt är, oavsett pandemi eller inte, att en minskning fortsätter de närmaste åren då färre sökt asyl i Sverige.

Trots att en stor utbetalning skett avseende investering av nytt verksamhetssystem har soliditeten ökat då ingen återbetalning av eget kapital skett och att resultatet varit positivt.

Förbundet (tkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	195 487	220 370	203 940	186 901	193 198
Verksamhetens kostnader	-190 985	-214 448	-198 506	-186 538	-190 564
Årets resultat	3 465	5 867	5 295	79	2 344
Soliditet (%)	53 %	49 %	48 %	43 %	42 %
Nettoinvesteringar	10 086	3 031	0	0	0
Långfristig skuld	0	0	0	0	0

Organisation

På uppdrag av direktionen leds tjänstemannaorganisationen av förbundsdirektör. Verksamheten består av kansli, översättningsförmedling samt fyra tolkförmedlingskontor. Kansliet leds av förbundsdirektören och de fyra lokala förmedlingskontoren i Göteborg, Borås, Mariestad och Trollhättan, inklusive översättningsförmedlingen, leds av fyra verksamhetschefer. Administrativa stödfunktioner inom IT, ekonomi, HR och lön köps av Mariestads, Töreboda, Gullspångs kommuner i samverkan. Verksamhetsspecifikt IT-stöd och verksamhetsanpassat telefonsystem köps separat.



Figur 2 Organisationsschema

Direktionen

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med direktion. Direktionens uppdrag regleras i kommunallagen och den förbundsordning som medlemmarna antagit. Direktionen har haft fyra möten under 2020. På grund av den rådande pandemisituationen har årets direktionmöten genomförts på distans.

Förbundets direktion utgjordes 2020-12-31 av:

Göteborgs Stad

Åke Björk (M), ordförande
Erik Norén (V), ersättare

Alingsås kommun

Per-Gordon Tranberg (M), ledamot
Leif Hansson (S), ersättare

Borås Stad

Lars-Åke Johansson (S), ledamot
Birgitta Bergman (M), ersättare

Essunga kommun

Gunilla Hermansson (KD), ledamot
Daniel Andersson (M), ersättare

Grästorps kommun

Svante Classon (C), ledamot
Kent Larsson (M), ersättare

Västra Götalandsregionen

Christina Abrahamsson (M), vice ordförande
Jonas Adelsten Kristiansen (S), ersättare

Bollebygd kommun

Ingridh Anderén (M), ledamot
Ulf Rapp (S), ersättare

Dals-Eds kommun

Christina Virevik (C), ledamot
Carina Halmberg (S), ersättare

Falköpings kommun

Hans Johansson (C), ledamot
Caroline Lundberg (M), ersättare

Gullspångs kommun

Ann-Christin Erlandsson (S), ledamot
Björn Thodenius (M), ersättare

Götene kommun

Isabella Carlén (KD), ledamot
Björn Cavalli Björkman (S), ersättare

Hjo kommun

Ann-Christine Fredriksson (M), ledamot
Lars-Göran Svensson (S), ersättare

Karlsborgs kommun

Ingvar Kärsmyr (KD), ledamot
Anita Larsson (S), ersättare

Lerums kommun

Ulf Utgård (M), ledamot
Halim Azemi (S), ersättare

Lilla Edets kommun

Zara Blidevik (M), ledamot
Minna Salow (S), ersättare

Marks kommun

Niklas Herneryd (L), ledamot
Ann Iberius Orrvik (M), ersättare

Mölnads stad

Leif Norberg (M), ledamot
Shahla Alamshahi (S), ersättare

Skara kommun

Ewa Karlsson (M), ledamot
Michael Karlsson (S), ersättare

Strömstads kommun

Anna-Lena Carlsson (C), ledamot
Merry Johansson (S), ersättare

Tanums kommun

Roger Wallentin (C), ledamot
Ida Östholm (M), ersättare

Tidaholms kommun

Hajrudin Abdihodzic (V), ledamot
Gunilla Dverstorp (M), ersättare

Tranemo kommun

Eva-Karin Haglund (S), ledamot
Cecilia Valbrant (C), ersättare

Töreboda kommun

Pernilla Johansson (C), ledamot
Anne-Charlotte Karlsson (S), ersättare

Herrljunga kommun

Gunnar Andersson (M), ledamot
Mats Palm (S), ersättare

Härryda Kommun

Maria Kornevik Jakobsson (C), ledamot
Siw Hallbert (S), ersättare

Kungälv kommun

Lennart Martinsson (S), ledamot
Vakant

Lidköpings kommun

Lena O Jenemark (S), ledamot
Kristina Classon (M), ersättare

Mariestads kommun

Richard Thorell (M), ledamot
Janne Jansson (S), ersättare

Munkedals kommun

Anna Höglind (L), ledamot
Hans-Joachim Isenheim (MP), ersättare

Orust kommun

Britt-Marie André Karlsson (S), ledamot
Maria Sörqvist (C), ersättare

Skövde kommun

Ulla-Britt Hagström (L), ledamot
Anita Löfgren (S), ersättare

Svenljunga kommun

Patrik Harrysson (S), ledamot
Johan Björkman (M), ersättare

Tibro kommun

Peter Söderlund (L), ledamot
Maria Maric (KD), ersättare

Tjörns kommun

Gun Alexandersson Malm (L), ledamot
Anette Johannessen (S), ersättare

Trollhättans Stad

Margreth Johnsson (S), ledamot
Vakant

Uddevalla kommun

Elving Andersson (C), ledamot
Christina Nilsson (KD), ersättare

Ulricehamn kommun

Elisabeth Stålbrand (NU²), ledamot
Sebastian Gustavsson (M) ersättare

Vara kommun

Ulf Genitz (C), ledamot
Fredrik Pettersson (S) ersättare

Vårgårda kommun

Bengt Hilmersson (C), ledamot
Tony Willner (S), ersättare

Öckerö kommun

Kent Lagrell (M), ledamot
Jan-Åke Simonsson (S), ersättare

Förbundets verksamhet

Tolkförmedling Väst har i uppdrag att tillgodose medlemmarnas behov av språktolkjänster. Förbundet erbjuder även översättningstjänster till sina medlemmar. Språktolkning erbjuds på plats och på distans. Distanstolkning utförs via ljud och skärm för såväl kortare meddelanden som längre tolkningsuppdrag.

Bokning av förbundets tjänster kan ske såväl genom telefonkontakt som digitalt via webb och app. Förmedlingskontoren har öppet vardagar under kontorstid. Övriga tider administreras förbundets bokningar av Regionservice, Västra Götalandsregionen. Via förbundets digitala tjänst Akut tolk tillsätts akuta tolkuppsdrag inom fem minuter, dygnet runt, årets alla dagar.

Förbundet har under 2020 utfört ca 316 000 uppdrag vilket är ca 24 000 färre uppdrag än budgeterat. Det lägre budgetutfallet är relaterat till pandemin och dess påverkan på kundernas verksamheter och därmed deras tolkbehov.

År	Antal utförda uppdrag	Procentuell tillsättning
2020	316 000	99,0 %
2019	347 000	99,5 %
2018	337 000	99,2 %
2017	336 000	98,8 %
2016	355 000	97,6 %
2015	307 000	97,3 %

Tabell 1 Antal utförda uppdrag och procentuell tillsättning per år

Tillsättningsgraden av beställda uppdrag har minskat jämfört med föregående år och är nu 99 %. Den lägre tillsättningsgraden är direkt kopplad till det nya verksamhetssystemet som driftsattes 1 juni. Såväl tekniska problem under införandefasen som förändrade tillsättningsprinciper och förmedlingsrutiner har bidragit till den lägre tillsättningsgraden.

² Nya Ulricehamn.

Tolkar och översättare

Den 31 december 2020 hade förbundet 1 204 aktiva tolkar vilket är en ökning om 21 tolkar jämfört med föregående år. Vid samma tidpunkt fanns 94 aktiva översättare, av dessa är 29 även verksamma som tolkar. Totalt är 294 uppdragstagare auktoriserade, av dessa är 225 tolkar. 63 av de auktoriserade tolkarna är även sjukvårdsauktorisera

År	Tolkar	Översättare	Både tolk och översättare	Auktoriserade uppdragstagare	Sjukvård-auktorisering
2020	1 204	94	29	294	63
2019	1 183	96	31	271	62
2018	1 088	87	27	251	58
2017	992	151	38	264	52
2016	969	138	38	261	52
2015	919	139	44	260	45

Tabell 2 Statistik över förbundets aktiva uppdragstagare

I Sverige talas ca 200 språk. Kammarkollegiet ansvarar för auktorisation av tolkar och översättare. Möjligheten till auktorisation erbjuds dock endast i ca 50 språk för tolkar respektive 30 språk för översättare. Tillgången på auktoriserade tolkar är därmed begränsad.

År	Antal personer som genomfört rekryteringstest	Andel godkända resultat, rekryteringstest	Antal utfärdade kursintyg	Antal personer som genomgått SRHR-utbildning
2020	93	55 %	63	25
2019	143	38 %	137	54
2018	248	46 %	148	86
2017	211	56 %	212	62
2016	251	52 %	195	35
2015	475	33 %	224	76

Tabell 3 Test- och utbildningsstatistik

Förbundet arbetar kontinuerligt med att rekrytera såväl tolkar som översättare. Under 2020 genomförde 93 personer förbundets rekryteringstest, 55 % blev godkända. Antalet personer som genomfört rekryteringstest har minskat jämfört med föregående år vilket bland annat är relaterat till pandemin och begränsningen av fysiska möten. Dock har andelen med godkända resultat ökat vilket hänger samman med höjda krav och därmed en ökad selektion av inkomna ansökningar. Under året har förbundets rekryteringsstrategi ändrats och en mer riktad rekrytering på bristspråk är i fokus. Även under 2020 har fler redan etablerade tolkar sökt sig till förbundet.

Genom förbundets egna utbildnings- och handledningsinsatser för såväl tolkspiranter som erfarna tolkar kvalitetssäkras tolktjänsterna. Bland annat genomgår tolkspiranter en introduktionskurs och erbjuds grundutbildning. Nyregistrerade tolkspiranter har tidigare även erbjudits bredvidgång. På grund av pandemin har detta inte kunnat erbjudas under året.

Under 2020 utfärdades 63 kursintyg till tolkar som genomfört förbundets olika kurser. Jämfört med föregående år är detta en dryg halvering. Minskningen är en direkt effekt av pandemins påverkan på verksamheten då förbundet tvingades att ställa in flera planerade utbildningar och testtillfällen. Tack vare snabb omställning i organisationen kunde den nya utbildningen ”Att tolka i skolan” erbjudas även på distans. Intresset har varit mycket stort och totalt har 51 tolkar genomgått utbildningen under 2020. Utbildningen genomföres på distans första gången i maj och därefter vid flera tillfällen under hösten. Även förbundets introduktionskurs för tolkspiranter

erbjöds på distans i slutet av året. Att insatserna kunnat genomföras på distans har möjliggjort att tolkar och tolkaspiranter från ett större geografiskt område har kunnat delta.

Under de senaste åren har fokus lagts på att motivera befintliga tolkar att höja sin kompetens. 30 tolkar har under året höjts till nivå utbildad tolk³ vilket innebär kompetensnivån under auktorisation. Totalt är nu 51 % av förbundets aktiva tolkar på nivå utbildad tolk vilket är en ökning med sju procentenheter jämfört med föregående år. Under 2020 utfördes 63 % av uppdragen av tolkar med denna kompetensnivå.

I samarbete med Kunskapscentrum för sexuell hälsa, Västra Götalandsregionen, samt SRHR-teamet, Göteborgs Stad, erbjuds förbundets aktiva tolkar utbildning i sexuell och reproduktiv hälsa och rättigheter (SRHR). Då flertalet planerade utbildningstillfällen tvingades ställas in på grund av pandemin har endast 25 tolkar genomgått SRHR-utbildningen under året. Planerat var att 60-80 tolkar skulle ha genomgått utbildningen då målsättningen är att alla förbundets aktiva tolkar ska inneha SRHR-kompetens. Förbundet har påbörjat en dialog om att genomföra SRHR-utbildning på distans.

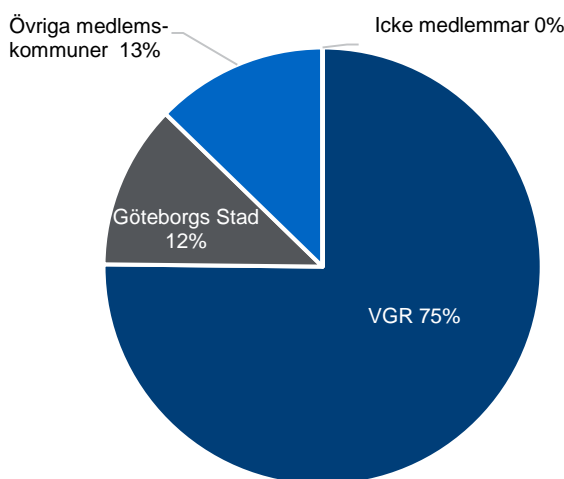
I samarbete med Röda korset planerades under våren vidareutbildning inom specialistpsykiatri avseende sekundär traumatisering för förbundets aktiva tolkar. Även denna utbildningsinsats blev inställd på grund av pandemin, likaså blev den planerade etikkursen inställd.

Under hösten har förbundet inlett dialog med Västra Götalandsregionen för att tillsammans ta fram en distansutbildning i psykisk ohälsa. En dialog har även förts med olika utbildningsaktörer avseende framtida samarbete för validering och grundutbildning.

På grund av pandemin har tolkarna inte kunnat erbjudas några fysiska informationsträffar under året. Däremot har flera digitala informationsträffar genomförts under senare delen av hösten.

Kunder

Varje månad förmedlas uppdrag till ca 1 700 kunder. Den 31 december 2020 hade förbundet 5 696 registrerade medlemskunder. Totalt utförs 99,99 % av samtliga uppdrag hos förbundets medlemmar⁴. Största kunden är Västra Götalandsregionen (VGR), som står för drygt 75 %. VGRs andel har ökat i relation till de övriga medlemmarna vilket sannolikt har en koppling till pandemin. Göteborgs Stad köper knappt hälften av medlemskommunernas totala antal bokade uppdrag.



Figur 3 Fördelning av bokade uppdrag

³ Tidigare utbildningsnivå 1C

⁴ Förbundet utför i ett fåtal akuta situationer tolkuppdrag till domstol och polis.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Ekonomi

I enlighet med förbundsordningen ska förbundets årliga kostnader minst täckas av årets intäkter. Ett av de övergripande verksamhetsmålen är att verksamheten ska vara kostnadseffektiv. Tolk- och översättningstjänster ger förbundets intäkter och de största kostnaderna är relaterade till tolk- och översättararvoden. Intäkter och kostnader är därmed direkt kopplade till utförda tolk- och översättningsuppdrag. Förbundet ska debitera medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen.

Tolkförmedling Väst har en checkkredit hos bank på 10 mkr.

Andelskapitalet är beräknat på medlemmarnas invånarantal och uppgår till totalt 3 mkr.

Likviditet

Förbundet har totalt under 2020 haft en god likviditet. Utbetalning av investering av nytt verksamhetssystem har klarats med egna medel. På grund av tekniska problem i det nya verksamhetssystemet, vilket föranlett senarelagda faktureringar och därmed förskjutning av inbetalningar, har dock checkkrediten nyttjats vid tre tillfällen under året.

Utvärdering av ekonomisk ställning

Förbundet finansieras av intäkter från de tjänster som medlemmarna köper enligt självkostnadsprincipen. Sedan start har förbundet byggt upp ett stabilt eget kapital. Det ekonomiska överskottet tillsammans med medlemsandelarna är förbundets likvida medel.

Direktionen har fastställt att lägsta nivå på eget kapital ska vara 22 mkr, vilket motsvarar ca sex månaders löpande driftskostnader. Efter att direktionen beslutat att godkänna årsrapporten beslutas även om en eventuell återbetalning ska ske av eget kapital till förbundsmedlemmarna. Ett eget kapital om minst 27 mkr krävs för att en återbetalning ska bli aktuell. Det egna kapitalet var över 27 mkr redan i samband med årsbokslutet 2019 men direktionen fattade beslut om att ingen återbetalning skulle ske under 2020 med anledning av pandemin. Nytt beslut tas under 2021. För eventuell återbetalning av eget kapital kan förbundets checkkredit komma att nyttjas varpå den är beslutad att finnas kvar.

Sedan driftstarten 2013 har likviditeten varit god och alla investeringar har klarats med egna medel. Det överskott som genererats i förbundet gör att den ekonomiska ställningen är god.

Händelser av väsentlig betydelse

Driftsättning av nytt verksamhetssystem

Efter ett års förberedande implementeringsarbete driftsattes det nya verksamhetssystemet 1 juni. Sedan dess har det pågått ett intensivt arbete för att åtgärda bristande funktionalitet i det nya systemet. Vid årets slut fanns fortfarande punkter som ej åtgärdats av leverantören. Införandet av det nya verksamhetssystemet med dess utmaningar har skapat en stor arbetsbelastning i hela organisationen och övriga frågor i förbundet har under året därmed i stor utsträckning fått stå tillbaka.

Winningtemp

I slutet av april infördes Winningtemp; ett digitalt, AI-uppbyggt, arbetsmiljöverktyg som möjliggör att löpande följa arbetsmiljöns utveckling i organisationen. Winningtemp mäter systematiskt engagemanget och måendet hos medarbetarna och ger förbundets chefer underlag för såväl den

dagliga arbetsledningen som organisationens långsiktiga utformning. Verktöget mäter även regelbundet HME, det vill säga hållbart medarbetarengagemang, vilket tidigare mättes genom en traditionell medarbetarenkät vartannat år. I Winningtemp har påverkan på arbetsmiljön i samband med införandet av nytt verksamhetssystem kunnat följas löpande. Tack vare denna fortlöpande temperaturmätning av medarbetarnas engagemang och mående har organisationen snabbt kunna omstruktureras för att motverka långvarig ohälsosam arbetsbelastning.

Certifiering enligt FR2000

I september certifierades Tolkförmedling Väst enligt FR2000 vilket innebär att förbundet nu har ett certifierat ledningssystem. FR2000 standarden innehåller krav på ett integrerat ledningssystem för kvalitet, miljö, arbetsmiljö, brandskydd, kompetensförsörjning och socialt ansvarstagande.

Covid-19

Pandemin har under året påverkat efterfrågan på tolk. I förhållande till budget har 24 000 färre uppdrag utförts under året. Antalet telefontolkningar har ökat markant vilket medfört att tolkarnas resor minskat och deras effektiva tolktid har ökat. Kunderna å sin sida har fått en minskad kostnad för tolkuppgifterna då resekostnaden har uteblivit. Den minskade efterfrågan på tolk och den ökade effektiva tolktiden har också skapat en större konkurrens om uppdragen mellan tolkarna. Detta medförde att en grupp icke-auktorerade tolkar under sommaren gick samman och offentligt uttryckte sitt missnöje över situationen.

De av förbundets medarbetare som har haft möjlighet, och som så önskat, har under pandemins påverkan arbetat hemifrån. Samtliga möten har sedan mars skett på distans. Flertalet rekryteringar, och större delen av de planerade utbildningsinsatserna för tolkar har ställts in på grund av pandemin. Förbundets samtliga kontor har i olika grad varit stängda för externa besök sedan mars.

Ökad digitalisering och införande av distansutbildning

Under året har ett förändringsarbete avseende metoder och aktiviteter kopplat till rekrytering och utbildning av uppdragstagare pågått. Detta innebär en förenkling och en ökad digitalisering av processerna. På grund av pandemin har arbetet med framtagande av distansutbildning intensifierats och innan sommaren genomfördes den första distansutbildningen för tolkar.

Upphandling telefoniplattform

På grund av pandemin förlängdes befintligt avtal avseende telefoniplattform med ett år. Den påbörjade upphandlingen lades vilande under våren och återupptogs under hösten. Nytt avtal beräknas vara klart under våren 2021.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Det finns inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Övergripande verksamhetsmål

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. Verksamheten ska genomsyras av professionalitet, tillgänglighet och trygghet i alla led.

Tolkförmedling Väst ska

- ha god tillgänglighet vid beställning 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
- verka för ökad kunskap om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkare i samhället.

Måluppfyllelse

Förbundet har till följd av pandemisituationen haft extra god tillgång av tolkar under året och förbundets kunder har fått likvärdig service. Kontinuerligt arbete med inkommande synpunkter har skett under året i syfte att kvalitetssäkra och utveckla verksamheten.

Genom att kontinuerligt, inom förbundet, kommunicera och redovisa verksamhetens ekonomi råder en god ekonomisk medvetenhet. Förbundet arbetar systematiskt med verksamhetsutveckling för att vara kostnadseffektiva.

För att frigöra den effektiva tolktiden samt minska resorna mellan tolkuppsdragen arbetar förbundet kontinuerligt med utveckling av distanstolkning. Förbundets tolkar uppmanas att resa kollektivt för att minska miljöpåverkan. Som en följd av pandemin har distanstolkningen ökat markant under året.

För att öka kunskapen om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkare i samhället har förbundet under tidigare år såväl deltagit på mässor som besökt kunder. Detta arbete har under 2020 endast kunnat genomföras i mycket ringa omfattning, och då i digital form, på grund av pandemin.

Verksamhetsmål 2020 och måluppfyllelse

Direktionen har fastslagit följande verksamhetsmål:

- Målet uppnått
- Målet ej uppnått

Kvalitetsmål

Tolkförmedling Väst ska ha en pålitlig leverans

Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2020	Utfall 2020	
Andel tillsatta beställningar ska uppgå till minst 99 %	99,5 %	≥99 %	99 %	●
Andel tillfällen tolkar kommit sent eller uteblivit från bokade uppdrag ska understiga 1 %	1,2 %	<1 %	0,8 %	●

Tolkförmedling Väst ska tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar

Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2020	Utfall 2020	
Andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av auktoriserade sjukvårdstolkare ska uppgå till minst 5 %.	4,1 %	≥5 %	4,5 %	●
Andel uppdrag som utförs av auktoriserade tolkar ska uppgå till minst 14 %.	14,4 %	≥14 %	20 %	●
Andel uppdrag som utförs av tolkar med utbildningsnivå 1C ⁵ ska uppgå till minst 60 %.	57,6 %	≥60 %	62,6 %	●

Tolkförmedling Väst ska ligga i framkant och verka för att verksamheten utvecklas

Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2020	Utfall 2020	
Andel beställningar som inkommer via digitala tjänster ska uppgå till minst 50 %.	45,2 %	≥50 %	56 %	●

Arbetsmiljömål

Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare

Indikatorer	Utfall 2019	Målvärde 2020	Utfall 2020	
Sjukfrånvaron ska understiga 6 %.	6,0 %	<5 %	6,7 %	●
Hållbart medarbetarengagemang (HME) ska överstiga 79	-	>79	75	●

Miljömål

Tolkförmedling Västs verksamhet ska vara långsiktig och hållbar

Indikatorer	Utfall 2019	Målvärde 2020	Utfall 2020	
Tolkning på distans ska utgöra minst 50 % av antal utförda tolkuppdrag.	40,3 %	≥50 %	60,3 %	●

Måluppfyllelse

Andel tillsatta beställningar ska uppgå till minst 99 %. ●

Under 2020 tillsatte förbundet 99,0 % av antalet inkomna beställningar vilket är en minskning på 0,5 procentenheter jämfört med föregående år. Minskningen beror på tekniska problem under införandefasen av det nya verksamhetssystemet samt förändrade tillsättningsprinciper och förmedlingsrutiner kopplat till det nya verksamhetssystemet. Målet är uppfyllt.

Andel tillfällen tolkar kommit sent eller uteblivit från bokade uppdrag ska understiga 1 %. ●

Under 2020 var andelen tillfällen då tolkar kom för sent eller uteblev till bokade uppdrag 0,8 % vilket är en minskning på 0,4 procentenheter jämfört med 2019. Pandemin har resulterat i att andelen distansuppdrag ökat markant. I dessa uppdrag är det mer sällan förekommande att tolk kommer sent eller uteblir från uppdrag jämfört med platsuppdrag där yttre omständigheter i större utsträckning påverkar. Målet är uppfyllt.

⁵ Utbildningsnivå 1C för tolk benämns fr o m 2020 som ”utbildad tolk”

Andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av auktoriserade sjukvårdstolkar ska uppgå till minst 5 %. ●

Under 2020 utförde sjukvårdsauktorerade tolkar 4,5 % av hälso- och sjukvårdsuppdragen vilket är en ökning med 0,4 procentenheter jämfört med föregående år. Låg tillgång på sjukvårdsauktorerade tolkar i kombination med att antalet sjukvårdsuppdrag fortsatt öka även under 2020 har resulterat i ett lägre utfall än förväntat. Målet är ej uppfyllt.

Andel uppdrag som utförs av auktoriserade tolkar ska uppgå till minst 14 %. ●

Andelen uppdrag som utförts av auktoriserade tolkar har ökat med 5,6 procentenheter jämfört med föregående år och är nu totalt 20 %. Andelen uppdrag som utförts av auktoriserade tolkar har ökat succesivt de senaste åren vilket bland annat beror på att förbundet har fler auktoriserade tolkar att tillgå. Ökning av distanstolkning och att restiden därmed minskat har möjliggjort mer effektiv tolktid vilket också är en bidragande orsak till utfallet. Målet är uppfyllt.

Andel uppdrag som utförs av tolkar med utbildningsnivå 1C⁶ ska uppgå till minst 60 %. ●

Förbundet har under senaste åren medvetet arbetat för att öka andelen tolkar med utbildningsnivå 1C. Under 2020 utfördes 62,6 % av förbundets uppdrag av tolkar på nivå 1C vilket är en ökning med 5 procentenheter jämfört med föregående år. Målet är uppfyllt.

Andel beställningar som inkommer via digitala tjänster ska uppgå till minst 50 %. ●

Efter att förbundet driftsatte det nya verksamhetssystemet har andelen beställningar som inkommer via digitala tjänster ökat markant. Detta är ett resultat av att det nya systemet har en ökad tillgänglighet och är mer användarvänligt. Utfallet för året blev 56 % vilket är en ökning på 10,8 procentenheter från föregående år. Målet är uppfyllt.

Sjukfrånvaron ska understiga 6 %. ●

Sjukfrånvaron har under året ökat 0,7 procentenheter och är för 2020 totalt 6,7 %. Den ökade sjukfrånvaron är sannolikt ett resultat av Folkhälsomyndighetens rekommendationer kopplat till den rådande pandemin. Målet är inte uppfyllt.

Tolkning på distans ska utgöra minst 50 % av antal utförda tolkuppsdrag. ●

Under året har distanstolkning ökat med 20 procentenheter vilket innebär att 60,3 % av tolkuppsdragen under 2020 utfördes på distans. Förbundet har under senare år aktivt arbetat med att profilera distanstolkningen som en såväl ekonomisk som miljömässig fördelaktig tjänst. Dock har även pandemin bidragit till den stora ökningen av distanstolkning under året. Målet är uppfyllt.

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. Dock har checkkrediten nyttjats vid tre tillfällen under året. Detta på grund av tekniska problem i det nya

⁶ Utbildningsnivå 1C för tolk benämns fr o m 2020 som ”utbildad tolk”

verksamhetssystemet vilket föranlett senarelagda faktureringar och därmed förskjutning av inbetalningar.

Balanskravsresultat

Balanskravet uppfylls 2020. Inga underskott finns att återställa från tidigare år.

Balanskravsavstämning

Belopp i tkr	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	3 465	5 867	5 295
minus samtliga realisationsvinster/förluster	0	0	0
plus sänkning av diskonteringsränta	0	0	0
plus realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	0	0	0
plus orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0
minus återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	3 465	5 867	5 295
Årets balanskravsresultat	3 465	5 867	5 295
Balanskravsresultat att reglera	0	0	0
<hr/>			
Budgetomslutning			
Verksamhetens kostnader	190 985	214 448	198 506
Personalkostnader egen personal	29 189	30 578	30 526
A-tolkar (ej anställda av kommunalförbundet)	150 430	171 542	156 205
Nettoinvesteringar	10 086	3 031	0
Likvida medel 31/12 respektive år	13 494	18 273	17 584
Resultat			
Årets resultat	3 465	5 867	5 295
Ingående Eget kapital	30 864	29 455	24 160
Nyckeltal			
Kassalikviditet	173 %	188 %	191 %
Soliditet	53 %	49 %	48 %

Väsentliga personalförhållanden

Medarbetare

Under årets arbete med implementeringen av det nya verksamhetssystemet har arbetsprocesser utvecklats och förändrats. Med beaktan av pensionsavgångar och annan naturlig personalavgång har en anpassning av bemanningen utifrån de nya förutsättningarna påbörjats. Den tidigare restriktiva hållningen till nyanställningar inom förmedlingsarbetet har gällt även under 2020.

Ny verksamhetschef för Fyrbodal tillträdde i februari efter att den tidigare verksamhetschefen avslutat sin anställning en månad tidigare. Under mellanperioden var verksamhetschefen för Sjuhärad tillförordnad verksamhetschef även för Fyrbodal.

Under 2020 skedde en total personalomsättning i teamet som arbetar med rekrytering och utbildning av uppdragstagare. Arbetsmetoder och processer har utvecklats och bemanningen är nu 2,0 årsarbetare istället för tidigare 2,75. Under året har behovet av digital utveckling intensifierats vilket medfört att en ny tjänst som digitaliseringsutvecklare inrättats. Tjänsten tillträdde i slutet av året efter intern rekrytering.

Värdegrundsarbetet har fortgått under året i hela organisationen. På varje arbetsplatsträff har samtliga medarbetare deltagit i arbetet genom olika övningar.

På grund av pandemin kunde inte den årliga förbundsgemensamma dagen genomföras enligt plan i december. Förbundets chefer hade istället ett enklare årsavslut med sina medarbetare på respektive kontor.

Samtliga nyanställda medarbetare, såväl tillsvidare- som visstidsanställda, genomgår en introduktionsdag i syfte att skapa förståelse för förbundets verksamhet och uppdrag. Under året har introduktion för nya medarbetare genomförts vid ett tillfälle.

På grund av pandemin flyttades de centrala avtalsförhandlingarna till senhösten och årets löneöversyn blev därmed senarelagd. Det förarbete som var möjligt gjordes av förbundets chefer och den lokala löneöversynen kunde därmed slutföras så fort det centrala avtalet undertecknats. Detta innebär att förbundets medarbetare fick ny lön i november och retroaktiv lön utbetald innan jul.

Genom det nya arbetsmiljöverktyget Winningtemp mäts nu hållbart medarbetarengagemang (HME) fyra gånger om året istället för som tidigare vartannat år i medarbetarenkät. Systemet infördes i april därför skedde mätningen tre gånger under 2020. HME-resultatet redovisas i stycket om måluppfyllelse.

Tillsvidare- och visstidsanställda

Per den 31 december 2020 hade förbundet 52 tillsvidareanställda arbetstagare, 42 kvinnor respektive 10 män. En av dessa var studieledig, en partiellt tjänstledig och en partiellt föräldraledig. Den största yrkesgruppen inom förbundet är tolkförmedlare.

Totalt har 57 personer varit tillsvidareanställda i förbundet under året vilket motsvarar en personalomsättning om 17,4 %. Personalomsättningen har minskat knappt en procentenhet jämfört med 2019.

Antalet arbetade timmar som förbundets tillsvidareanställda arbetstagare har utfört motsvarar 52,5 årsarbetare (åa) vilket är en minskning om 0,9 åa. Även antalet utförda timmar av såväl timavlönad personal som visstidsanställd personal har minskat med 0,5 åa respektive 2,2 åa. Totalt har antalet

arbetade timmar som utförts inom förbundet under året motsvarat 61,3 åa vilket är 3,5 åa färre jämfört med föregående år. Minskningen av antalet arbetade timmar beror framförallt på vakanser inom flera områden i förbundet men också på grund av att en handfull anställda varit partiellt föräldra- och tjänstlediga under året.

År	Tillsvidare (åa)	Visstid (åa)	Timavlönade (åa)	Totalt (åa)
2020	52,5	7,6	1,1	61,3
2019	53,4	9,8	1,6	64,8
2018	57,6	6,8	2,0	66,4
2017	57,0	6,8	2,6	66,4
2016	47,3	8,6	9,6	65,5

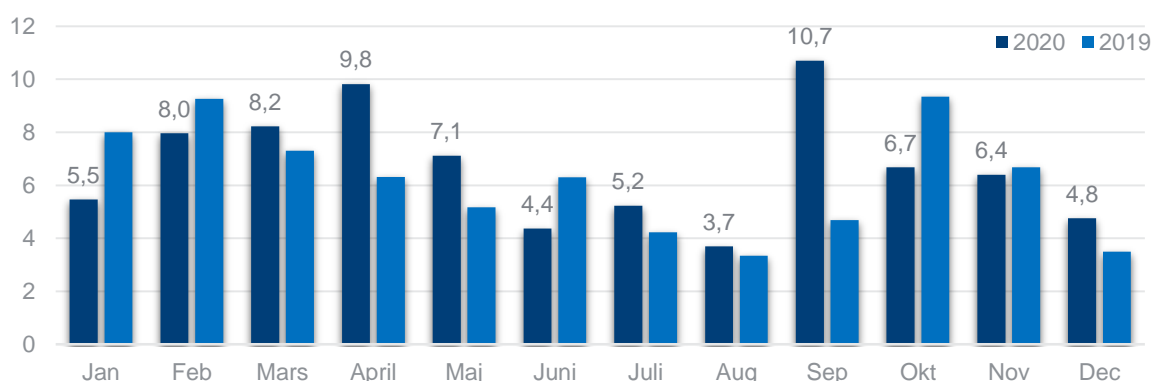
Tabell 4 Faktiskt arbetade timmar omvandlat till årsarbetare

Sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för de tillsvidareanställda medarbetarna är 98,1 % vilket innebär att sysselsättningsgraden har ökat något jämfört med föregående år. 85,7 % av kvinnorna respektive 100 % av männen arbetar heltid inom förbundet.

Sjukfrånvaro

Under årets två första månader var sjukfrånvaron lägre jämfört med föregående år. En ökning syns från och med mars och har en tydlig koppling till Folkhälsomyndighetens rekommendation att vid minsta sjuksymptom stanna hemma.

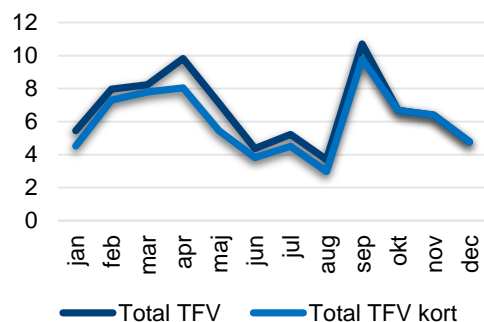


Figur 4 Sjukfrånvaro i procent 2019-2020

Den totala sjukfrånvaron för 2020 är 6,7 % vilket är en ökning om 0,5 procentenheter jämfört med föregående år. Kvinnornas totala sjukfrånvaro är 7,5 % vilket motsvarar en ökning om 0,7 procentenheter jämfört med föregående år.

Sjukfrånvaron för män särredovisas inte då gruppen är för liten. Andelen långtidssjukfrånvaro (över 60 dagar) har mer än halverats jämfört med föregående år och är nu 11,7 % av den totala sjukfrånvaron. Det finns inga indikationer på arbetsrelaterad sjukfrånvaro och kostnaden för företagshälsovård är i princip obefintlig. Ett fåtal medarbetare har testats positiva för Covid-19.

Ålder	29 år eller yngre	30-49 år	50 år eller äldre
Sjukfrånvaro	3,7 %	5,3 %	8,8 %



Figur 5, Sjukfrånvaro %, Total och kort 2020

Under 2020 har 36 medarbetare nyttjat friskvårdsbidraget vilket är sju personer fler jämfört med föregående år. Den subventionerade massage som tillhandahållits för medarbetarna på kontoret i Göteborg ställdes in under året på grund av pandemin.

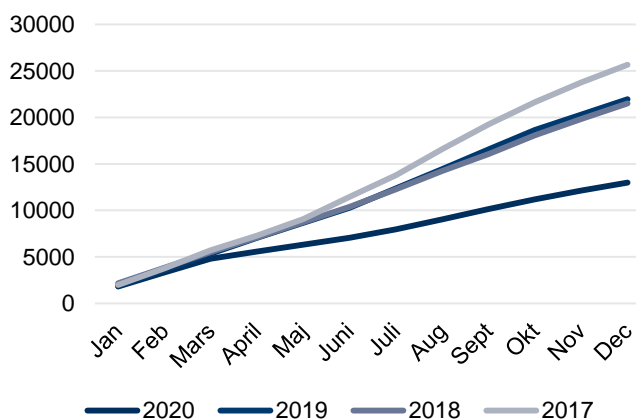
Pensioner

Intjänande av pensioner inklusive löneskatt bokförs löpande i driftsredovisningen och är en pensionslösning via KPA.

Förväntad utveckling

Omvärld

Knappt 13 000 människor sökte asyl under 2020 vilket nästan är en halvering jämfört med föregående år. Flest asylsökande kom från Syrien, Uzbekistan, Irak, Iran och Afghanistan. Jämfört med föregående år har antalet asylsökande minskat vilket är en effekt av pandemisituationen i världen. Kommunmottagandet har jämfört med föregående år nästintill halverats.⁷



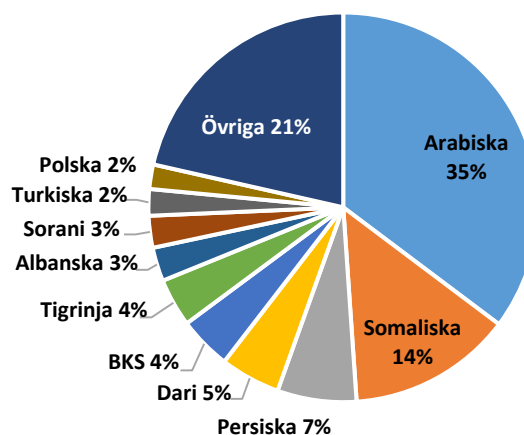
Figur 6 Totalt antal asylsökande, migrationsverket.se 2020-12-31

Utgångsläge

Under 2020 utfördes ca 316 000 uppdrag, vilket var 24 000 färre än budgeterade. Att utfallet blev lägre än beräknat är kopplat till samhällets påverkan av pandemin och därmed den minskade efterfrågan på tolk. I relation till flera andra tolkförmedlingar i landet har förbundet dock haft en god efterfrågan på tolk utifrån rådande pandemisituation.

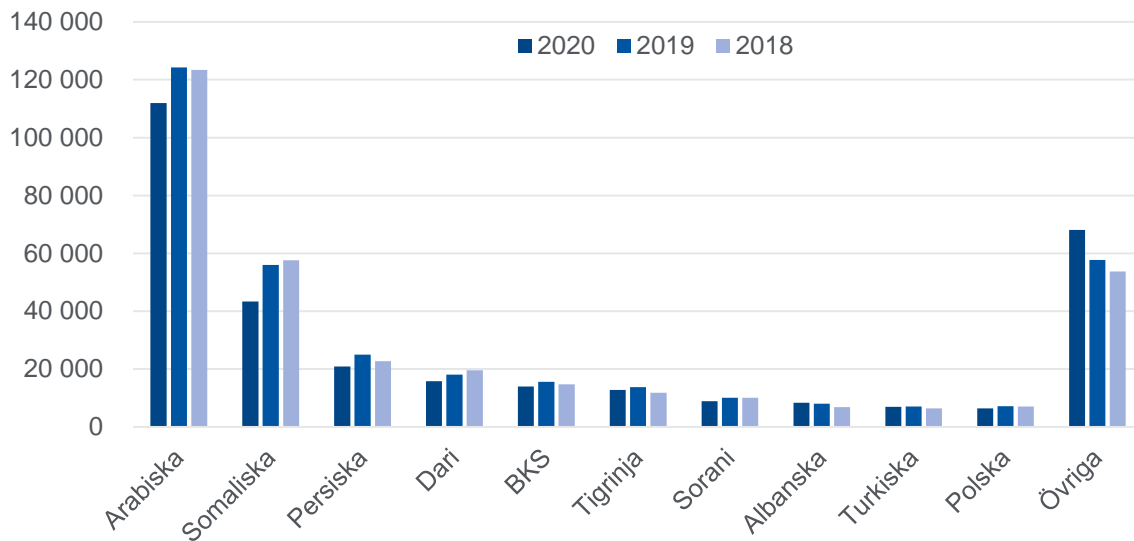
Sedan 2016 har medlemmarnas avtalslojalitet gentemot förbundet följts upp. Den första mätningen visade på en stor variation och tolktjänster köptes i mer eller mindre utsträckning av andra leverantörer. Förbundet har under åren som följt aktivt arbetat för att öka avtalslojaliteten. Vid mätningen 2020 hade köp från andra leverantörer minskat med 80 % jämfört med första mätningen.

Arabiska och somaliska var liksom tidigare år även under 2020 de mest efterfrågade språken. Tillsammans motsvarar de cirka 50 % av utförda uppdrag. I de tio största språken utfördes, i jämförelse med föregående år, färre uppdrag undantaget albanska i vilket uppdragen ökade. Under 2020 utfördes tolkuppsdrag på 117 olika språk.



Figur 7 Språkfördelning i relation till varandra 2020

⁷ www.migrationsverket.se



Figur 8 Antal uppdrag 2018-2020

Framtid

Rekrytering av nya uppdragstagare och vidareutbildning av befintliga sker löpande för att möta kundernas förväntade tolkbehov. Förbundet har en ständig utmaning i att attrahera och rekrytera lämpliga kandidater till tolkyrket. Senaste året har dock fler etablerade och redan utbildade tolkar sökt sig till förbundet vilket medfört ett större fokus på kompetensutveckling. Med anledning av pandemin har det sedan tidigare påbörjade utvecklingsarbetet avseende rekrytering och utbildning av uppdragstagare intensifierats under året. En första distansutbildning genomfördes under våren 2020. Utvecklingsarbetet har fortlöpt för att under 2021 möjliggöra flera olika utbildningar samt delar av rekryteringsprocessen på distans. Dialog med externa utbildningsaktörer inleddes under 2020 i syfte att kunna samarbeta kring såväl rekrytering som utbildning av tolkar till förbundet.

Förbundet har under senaste åren erbjudit distanstolkning via telefon och skärm. Telefontolkning har varit dominerande men under senaste året har intresset för skärmtolkning tagit fart. Då medlemmarna har olika digitala mötesplattformar i sina verksamheter förbereder förbundet för att under 2021 kunna möta kundernas olika tekniska behov och skärmtolkningen förväntas då öka ytterligare.

Under 2020 har andelen telefonuppdrag ökat markant. En stor anledning till detta bedöms vara pandemin, dock spås att telefonuppdragen inte kommer gå tillbaka till tidigare nivåer även om en minskning förväntas när samhället återgått till ett mer normalläge.

På grund av pandemin har varumärkesarbetet kopplat till kundbesök och deltagande på exempelvis mässor med mera avstannat. Förhoppningsvis kommer detta arbete att kunna återupptas under andra halvan av 2021. Digitala kundmöten erbjuds dock som ett alternativ under pandemin.

Under 2020 påbörjades upphandling av ny telefoniplattform. Driftsättning förväntas ske under sommaren 2021. I samband med införande av ny telefoniplattform kommer även förbundet att implementera Microsoft 365 och därmed gå från Skype till Teams.

Budget 2021

Budget 2021 är lagd utifrån idag gällande förutsättningar och efter samråd med förbundets medlemmar. Medlemmarnas behov beräknas till ca 325 000 uppdrag för 2021. För en budget i balans bedöms prisjusteringen för 2021 resultera i en snitthöjning om 2,6 %.

Budget 2021	(tkr)
Verksamhetens intäkter	216 000
Verksamhetens kostnader	216 000
Årets resultat	0

Ekonomisk plan 2021-2023

Budget, (tkr)	2021	2022	2023
Intäkter	216 000	220 000	224 000
Kostnader	216 000	220 000	224 000
Budgeterat resultat	0	0	0

Räkenskaper

Redovisningsprinciper, upplysningar och definitioner

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Lagen om kommunal redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Redovisningsprinciperna är oförändrade sedan föregående årsredovisning. Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärdet om inget annat anges. Intäkter redovisas i den period som tolkuppdragen 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. Avskrivning av inventarier sker på fem år och avskrivningar av nytt verksamhetssystem sker på åtta år vilket motsvarar avtalsperioden för drift och support av det nya verksamhetssystemet.

Resultaträkning

Förbundets årliga kostnader ska 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.

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Budget 2020	2020	2019
Verksamhetens intäkter	1	221 000	195 487	220 370
Verksamhetens kostnader	2	-219 515	-190 985	-214 448
Avskrivningar	3	-1 435	-1 002	-24
Verksamhetens nettokostnader		50	3 500	5 898
Finansiella intäkter	4	5	2	7
Finansiella kostnader	5	-55	-37	-38
Resultat före extraordinära poster		0	3 465	5 867
Extraordinära poster		0	0	0
Årets resultat		0	3 465	5 867

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2020	2019
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriell anläggningstillgång	6	11 827	2 671
Inventarier	7	264	336
Summa anläggningstillgångar		12 091	3 007
Omsättningstillgångar			
Fordringar	8	39 478	41 160
Likvida medel	9	13 494	18 273
Summa omsättningstillgångar		52 972	59 433
Summa tillgångar		65 063	62 440
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	10	27 867	22 000
Andelskapital, medlemskommuner	10 & 12	2 997	2 997
Årets/periodens resultat	10	3 465	5 867
Summa eget kapital		34 329	30 864
Skulder			
Kortfristiga skulder	11	30 734	31 576
Summa skulder		30 734	31 576
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		65 063	62 440

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr		2020	2019
	Not		
Den löpande verksamheten			
Årets resultat	10	3 465	5 867
Justering för av- och nedskrivning	3	1 002	24
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		4 467	5 891
Minskning kortfristiga fordringar		1 682	2 817
Minskning kortfristiga skulder		-842	-530
Kassaflöde från den löpande verksamheten		5 307	8 178
Investeringsverksamheten			
Bruttoinvestering i anläggningstillgångar	6 & 7	-10 086	-3 031
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-10 086	-3 031
Finansieringsverksamheten			
Andelskapital	12	0	218
Återbetalning av Eget Kapital	10	0	-4 676
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	-4 458
Årets kassaflöde		-4 779	689
Likvida medel vid årets början		18 273	17 584
Likvida medel vid årets slut		13 494	18 273

Noter

Belopp i tkr

	2020	2019
Not		
1 Verksamhetens intäkter		
Förmedlingstjänster	195 300	219 946
Ersättning för höga sjuklönekostnader i samband med pandemin	171	0
Övriga intäkter	16	424
Summa	195 487	220 370
2 Verksamhetens kostnader		
Direktionskostnader	387	784
Sociala avgifter direktion	152	269
Personalkostnader	21 810	22 713
Sociala avgifter personal	6 840	6 812
Arvoden och ersättning tolkar	124 662	141 236
Sociala avgifter tolkar	25 768	30 306
Tolkutbildning	395	755
Lokalkostnader	3 573	3 568
Dator/IT/telefoni/post	3 432	3 529
Inventarier, förbrukningsmaterial	277	384
Administrativa- och konsulttjänster	3 579	3 971
Summa	190 875	214 327
Ersättning för revisorer		
Revisionsuppdraget, sakkunniga	110	97
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget, sakkunniga	0	14
Skatterådgivning	0	10
Övriga tjänster	0	0
Summa	110	121
3 Avskrivningar		
Inventarier	1 002	24
Summa	1 002	24
4 Finansiella intäkter		
Ränteintäkter	2	7
Summa	2	7
5 Finansiella kostnader		
Räntekostnad	0	1
Övriga finansiella kostnader	37	37
Summa	37	38

Lånekostnader redovisas i enlighet med huvudmetoden och belastar följaktligen resultatet i den period de hör hemma.

6 Immateriella anläggningstillgångar

Pågående investeringar		
- <i>Nytt verksamhetsystem</i>	2 671	2 671
Omklassificering	-2 671	0
Summa	0	2 671
Anskaffningsvärde	0	0
Ackumulerade avskrivningar	0	0
Årets investering	10 086	0
Omklassificering från pågående investering	2 671	0
Årets avskrivning	-930	0
Utgående bokfört värde	11 827	0

7 Inventarier

Anskaffningsvärde	1 601	1 241
Ackumulerade avskrivningar	-1 265	-1 241
Årets investering	0	360
Årets avskrivning	-72	-24
Utgående bokfört värde	264	336

8 Fordringar

Kundfordringar	23 973	25 217
Div. kortfristiga fordringar	0	10
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15 505	15 933
Summa	39 478	41 160

9 Kassa och bank

Bank	13 494	18 273
Summa	13 494	18 273

10 Allmänt eget kapital

Balanserat resultat	27 867	26 676
Återbetalning av Eget kapital enligt direktionsbeslut §363	0	-4 676
Andelskapital, medlemskommuner	2 997	2 997
Årets/periodens resultat	3 465	5 867
Summa	34 329	30 864

11 Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	2 617	3 622
Moms	7 907	8 369
Personalens skatter och avgifter	6 575	6 719
Skulder till anställda	0	0
Upplupna semesterlöner	1 059	882

Upplupet tolkkostnader inkl. sociala avgifter	12 450	11 887
Övriga upplupna kostnader	126	97
Summa	30 734	31 576

En checkkredit på 10 mnkr finns. Ingen kredit var nyttjad per 31 december 2020.

12 Andelskapital

Årets förändring av andelskapital	0	218
Varje medlem i förbundet har andelar motsvarande antalet invånare 2019 tillkom 12 nya medlemskommuner		
Summa	0	218

Driftsredovisning

Driftsredovisningen redovisas totalt för förbundet då styrningen av verksamhet sker på en total förbundsövergripande nivå. Kostnader kopplat till respektive verksamhetsort finns utfördelad, dock ligger de övergripande kostnaderna budgeterat centralt.

Utfall i förhållande till budget

Bakgrund till budget

Budget 2020 är planerad utifrån rådande förutsättningar våren 2019 samt utfallet av 2018. Budgeten är därefter lagd utifrån medlemmarnas beräknade behov om 340 000 uppdrag samt att förbundet skulle nå ett nollresultat. För en budget i balans bedömdes en prishöjning på 2 % nödvändig.

Utfall

Pandemin har under året påverkat efterfrågan på tolk. Utfallet blev ca 316 000 uppdrag, vilket är 24 000 färre än budgeterat. Resultatet för 2020 blev drygt 3,4 mkr att jämföra med budgeterat nollresultat.

Försäljningsintäkter och kostnader för uppdragstagare ligger 12-14 % under budget och följer den minskade efterfrågan under året. Tolkarnas arvodeskostnader i förhållande till förmedlingsintäkterna är procentuellt något lägre jämfört med föregående år och beror på att distanstolkningen ökat kraftigt under 2020 och att resekostnaderna därmed minskat.

Den rådande pandemisituation i samhället har gjort att förbundets samtliga direktionmöten under året genomförts på distans via Skype. Kostnadsutfallet blev knappt 50 % jämfört med budget. Även personalkostnaderna är lägre än budgeterat och beror främst på vakanta tjänster inom flera områden i förbundet. Till följd av pandemin har förbundet också haft en generell minskning av övriga personalkostnader så som minskat antal resor och kompetensutvecklingsinsatser.

Utfallet för tolkutbildning blev knappt 400 000 kronor vilket motsvarar en fjärdedel av lagd budget. Det låga utfallet beror på att förbundet under året tvingats ställa in flera budgeterade

utbildningar till följd av pandemin. Även om ett antal kurser har erbjudits på distans har inte den planerade volymen uppnåtts under året.

Då införandet av nytt verksamhetssystem inte kunde driftsättas enligt plan tvingades förbundet förlänga avtalet med den tidigare leverantören. Detta resulterade i en ökad kostnad om ca 640 000 kronor. Utfallet för IT-kostnader blev därmed högre än budgeterat.

Utfallet kopplat till konsulttjänster blev högre än budgeterat och förbundet har bland annat anlitat externa konsulter kopplat till det nya verksamhetssystemet och förbundets webbplats. Externa konsulter har även anlitats i upphandling av ny telefoniplattform samt för arbetsmiljörelaterade insatser under året.

INTÄKTER	Utfall 2020	Budget 2020
Förmedlingstjänster	195 300	221 000
Övriga intäkter	187	
Summering	195 487	221 000
KOSTNADER		
Ersättning direktionen	539	1 100
Personalkostnader	28 650	32 076
Arvoden uppdragstagare	150 430	174 590
Tolkutbildning	395	1 500
Lokalkostnader	3 573	3 625
Hyra IT-utrustn., IT-program, licenser	3 432	2 849
Förbrukningsinventarier, förbrukningsmaterial	277	403
Administrativa- och konsulttjänster	3 689	3 373
Finansiella kostnader	1 037	1 485
Summering	192 022	221 000
RESULTAT		
Årets resultat	3 465	0

Tabell 5 Utfall mot budget 2020

Förbundets investeringsverksamhet

Investering i nytt verksamhetssystem

I maj 2019 skrevs avtal för nytt verksamhetssystem (Fenix). Efter ett års implementeringsarbete driftsattes det nya verksamhetssystemet 1 juni 2020. Ett intensivt arbete för att åtgärda bristande funktionalitet i det nya systemet har pågått sedan dess och vid årets slut fanns fortfarande kravställda punkter som ej åtgärdats av leverantören.

	2019	2020	Totalt utfall	Budget	Avvikelse
Utfall, tkr	2 671	10 086	12 757	12 000	757

Tabell 6 Översikt över investering av nytt verksamhetssystem

Betalningsplanen av investeringen har enligt avtal fördelats på tre utbetalningstillfällen och har betalats med egna medel. Den första utbetalningen skedde efter att leverans- och implementeringsplanen undertecknats 2019, resterande utbetalningar skedde under 2020.

Förbundet råddes av den anlitade externa upphandlingsexpertisen att i denna upphandling formulera kravställningen mer öppet än vid tidigare upphandlingsförsök. Detta ledde till att leverantören och förbundet genom hela processen har haft olika tolkningar av kravställningen. Flertalet beställningar av optioner har gjorts för att säkerställa önskad funktionalitet och därmed har kostnaden för systemet ökat. I mars 2020 fattade direktionen beslut om att utöka investeringen till tolv miljoner kronor. Det totala utfallet blev dock 12,8 miljoner kronor då ytterligare optioner krävts för att uppnå avsedd funktionalitet.

Införandet av det nya verksamhetssystemet, och med det alla utmaningar, har skapat en stor arbetsbelastning i hela verksamheten. Den indirekta kostnaden i form av såväl utebliven övrig utveckling av förbundet som långvarig hög arbetsbelastning är inte inräknat i investeringen men bedöms ha påverkat förbundet i stor utsträckning. Högst sannolikt kan detta ha efterdyningar under kommande år.

Tolkförmedling Väst, Göteborg 2021-03-27

Åke Björk
Ordförande

Christina Abrahamsson
Vice ordförande

Tolkar med kvalitet

www.tolkformedlingvast.se

Granskning av årsredovisning 2020

Tolkförmedling Väst

Projektledare *Gunilla Lönnbratt*

Projektmedarbetare *Fredrik Carlsson*



Innehållsförteckning

Inledning	3
Rekommendationer	5

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunalförbundet förtroendevalda revisorer granskat kommunalförbundets årsredovisning för perioden 2020-01-01 – 2020-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Syftet med granskningen är att ge kommunalförbundet revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	Uppfyllt	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	Uppfyllt – Måluppfyllelsen kopplat till god ekonomisk hushållning återfinns i eget avsnitt i förvaltningsberättelsen. Vi gör ingen annan bedömning av måluppfyllelsen än direktionen. Målen bedöms sammantaget som delvis uppfyllda.	
Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?	Uppfyllt	

Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 19 § ska årsredovisningen lämnas över till direktionen och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och kommunalförbundets ekonomiska ställning.

Kommunalförbundet skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenligt med de mål direktionen beslutat. Revisorernas skriftliga beskrivning ska lämnas till direktionen inför behandlingen av årsredovisningen. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till direktionen.

Direktionen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer
- Direktionens beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivning avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunalförbundet, hade påverkat dennes bedömning av kommunalförbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan kommunalförbund, kommuner och verksamheter.

Granskningen har utförts enligt god revisions sed med utgångspunkt i "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorers (SKYREV). Granskningen sker genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Granskning av kommunalförbundets måluppfyllelse har genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation "RU Granskning av årsredovisning".

En översiktlig granskning av intern kontroll i system och rutiner vilka bedöms som väsentliga för den finansiella rapporteringen har genomförts.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av direktionen 2021-03-26.

Rapportens innehåll har sakgranskats av controller/förbundsdirektör.

Rekommendationer

Utän att det påverkar vår bedömning ovan rekommenderar vi kommunalförbundet att

- Investering i nytt verksamhetssystem uppgår till 12,8 Mkr. Beslutad nivå på investering av direktionen uppgår till 12,0 Mkr. Vi rekommenderar att se över rutin för investeringar så att beslut om tilläggsinvestering inhämtas innan utgifter överskrider ursprunglig beslutad budget.
- Nytt verksamhetssystem har införts under 2020. Underlag för periodisering av upplupna tolkkostnader kan förbättras. Manuella kontroller och beräkningar har utförts per 2020-12-31 men systembaserade underlag är önskvärt.
- Avskrivningstid för immateriella tillgångar är normalt fem år om det inte finns särskilt motiv till längre nyttjandetid. Tolkförmedling Väst har valt att skriva av det nya verksamhetssystemet på åtta år baserat på att drift och supportavtal sträcker sig åtta år framåt. Vi rekommenderar att årligen pröva om tillämplad avskrivningstid återspeglar den verkliga nyttjandetiden.
- Vid förändring av fasta data i leverantörsregister är det ingen annan person än den som genomfört förändringen som kontrollerar att förändringen blivit korrekt registrerad som exempelvis ändring av bankgiro. Vi rekommenderar att samtliga ändringar av fasta data i leverantörsregister kontrolleras av annan person än den som genomfört förändringen samt att kontrollen dokumenteras.

Gunilla Lönnbratt

*Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor*

Fredrik Carlsson

Uppdragsledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Tolkförmedling Väst enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 26 oktober 202. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-31 06:28:23 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Gunilla Fredrika Lönnbratt

Datum

Gunilla Lönnbratt

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-31 06:21:34 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: FREDRIK KARLSSON

Datum

Fredrik Carlsson

Leveranskanal: E-post

Revisorerna i kommunalförbundet
Tolkförmedling Väst

2021-03-29

Till fullmäktige i

Västra Götalandsregionen
Alingsås kommun, Bollebygd kommun, Borås Stad,
Dals-Eds kommun, Essunga kommun,
Falköpings kommun, Grästorps kommun,
Gullspångs kommun, Göteborgs Stad, Götene kommun,
Herrljunga kommun, Hjo kommun, Härryda kommun,
Karlsborgs kommun, Kungälv kommun,
Lerums kommun, Lidköpings kommun,
Lilla Edets kommun, Mariestads kommun,
Marks kommun, Munkedals kommun,
Mölnåls kommun, Orust kommun, Skara kommun,
Skövde kommun, Strömstads kommun,
Svenljunga kommun, Tanums kommun, Tibro kommun,
Tidaholms kommun, Tjörns kommun,
Tranemo kommun, Trollhättans stad,
Töreboda kommun, Uddevalla kommun,
Ulricehamns kommun, Vara kommun,
Vårgårda kommun samt Öckerö kommun

Revisionsberättelse för år 2020

Vi, som utsedda revisorer för Tolkförmedling Väst, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet (organisationsnummer 222000-2972) av dess direktion.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Direktionen ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet, förbundsordning och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att direktionen i kommunalförbundet Tolkförmedling Väst har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

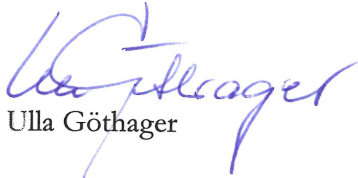
Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

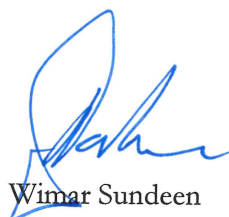
Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna densamma.

Vi återopar bifogad redogörelse.

Vänersborg 2021-03-29


Ulla Göthager


Wimar Sundeen

Bilaga: PM avseende årsredovisning 2020 Tolkförmedling Väst, PwC

Internkontrollrapport

Kontrollmoment

Sammanfattning av internkontroller

Enhet

Förbundsövergripande

Metod

Genomgång av utförda internkontroller kopplat till planen för interkontroll

Mätperiod

2020-01-01 – 2020-12-31

Tillvägagångssätt

Genomgång av kontroller genomförda inom ramen för internkontrollplanen 2020.

Resultat

1. GDPR; inga brister påvisade.
2. Politiska beslut; inga brister påvisade.
3. Löneutbetalningar; inga brister påvisade.
4. Arvodesutbetalningar politiker; inga brister påvisade.
5. Arvodesnivå och uppdragstagarregister; ett underlag var ej optimalt utformat och har därför korrigerats. I övrigt inga brister påvisade.
6. Synpunkter; inga brister påvisade.
7. Reservtelefoni; en brist identifierad i form av utsliten hårdvara på ett av kontoren. Hårdvaran är ersatt och reservtelefonin fungerar därmed utan brister på samtliga kontor.
8. Internkontrollrapport; se denna sammanställning.

Sammanfattningsvis konstateras att samtliga kontroller i internkontrollplanen genomförts. De brister som uppmärksammats har åtgärdats direkt.

Kontroll utförd

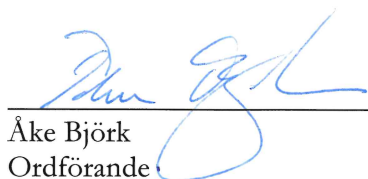
Datum 2021-03-16



Åsa Fröding
Förbundsdirektör

Kontroll rapporterad

Datum 2021-03-26



Åke Björk
Ordförande

Årsredovisning 2020

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att godkänna årsredovisningen för 2020 och översänder den till medlemmarna för godkännande och prövning av ansvarsfrihet.

Sammanfattning av ärendet

Efter varje verksamhetsår tillika kalenderår ska en årsredovisning upprättas. Årsredovisningen ska innehålla förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning och finansieringsanalys.

Tolkförmedling Väst har i samarbete med redovisningsenheten på Mariestads Kommun upprättat bokslut och årsredovisning för Tolkförmedling Väst år 2020.

Under 2020 utfördes cirka 316 000 uppdrag vilket är 24 000 uppdrag färre än budgeterat. Det lägre budgetutfallet är relaterat till pandemin och dess påverkan på kundernas verksamheter och därmed deras tolkbehov. De mest efterfrågade språken var arabiska och somaliska.

Förbundet har uppnått sex av nio verksamhetsmål. Målet för andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av sjukvårdstolkar, nivån på sjukfrånvaron samt HME är mål som ej uppfyllts.

Förbundet hade 1 204 aktiva tolkar per 31 december. Antalet uppdragstagare har ökat under året och förbundet har fått 23 nya auktoriserade tolkar varav 1 av dem har sjukvårdsauktorisering.

Den 31 december 2020 hade förbundet ca 5 700 registrerade medlemskunder. Varje månad förmedlas uppdrag till ca 1 700 kunder. Totalt köps 99,99 % av samtliga förmedlade uppdrag av förbundets medlemmar. Största kunden är Västra Götalandsregionen, som står för ca 75 %.

Under året har 57 personer varit tillsvidareanställda i förbundet vilket motsvarar en personalomsättning om 17,4 %.

Den totala sjukfrånvaron för 2020 är 6,7 % vilket är en ökning jämfört med föregående år.

Händelser av väsentlig betydelse:

- **Driftsättning av nytt verksamhetssystem.** 1 juni driftsattes det nya verksamhetssystemet och sedan dess har det pågått ett intensivt arbete för att åtgärda bristande funktionalitet i systemet. Arbetsbelastningen har varit stor i hela organisationen vilket har gjort att övriga frågor i förbundet till stor del har fått stå tillbaka under året.
- **Winningtemp.** Nytt AI-uppbyggt arbetsmiljöverktyg som möjliggör löpande uppföljning av arbetsmiljöns utveckling i organisationen.

- **Covid-19.** Pandemin har under året påverkat efterfrågan på tolk. Tolkning via telefon har ökat markant vilket bland annat har resulterat i minskade resor och därmed ökad effektiv tolktid. Kunderna har fått en minskad kostnad för tolkuppdragen då resekostnaden har minskat.
- **Ökad digitalisering och införande av distansutbildning.** Ett förändringsarbete avseende metoder och aktiviteter kopplat till rekrytering och utbildning av uppdragstagare har pågått under året vilket har resulterat i en ökad digitalisering av processerna. Framtagandet av distansutbildningen har intensifierats på grund av pandemin och första distansutbildningen för tolkarna genomfördes innan sommaren.
- **Upphandling telefoniplattform.** På grund av pandemin förlängdes befintligt avtal avseende telefoniplattform med ett år. Den påbörjade upphandlingen lades vilande under våren och återupptogs under hösten. Nytt avtal beräknas vara klart under våren 2021.

Pandemin har under året påverkat efterfrågan på tolk. Utfallet blev ca 316 000 uppdrag, vilket är 24 000 färre än budgeterat. Resultatet för 2020 blev drygt 3,4 mkr att jämföra med budgeterat nollresultat.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- ÅRSREDOVISNING 2020, dnr 21/0012-2
- INTERNKONTROLLRAPPORT, 21/0012-2

Beslutet ska skickas till

Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, 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, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tidaholm, Tjörn, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda och Öckerö.



Åsa Fröding
Förbundsdirektör

431 § Årsredovisning 2020

Beslut

Direktionen beslutar att godkänna årsredovisningen för 2020 och översänder den till medlemmarna för godkännande och prövning av ansvarsfrihet.

Sammanfattning

Efter varje verksamhetsår tillika kalenderår ska en årsredovisning upprättas. Årsredovisningen ska innehålla förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning och finansieringsanalys.

Tolkförmedling Väst har i samarbete med redovisningsenheten på Mariestads Kommun upprättat bokslut och årsredovisning för Tolkförmedling Väst år 2020.

Under 2020 utfördes cirka 316 000 uppdrag vilket är 24 000 uppdrag färre än budgeterat. Det lägre budgetutfallet är relaterat till pandemin och dess påverkan på kundernas verksamheter och därmed deras tolkbehov. De mest efterfrågade språken var arabiska och somaliska.

Förbundet har uppnått sex av nio verksamhetsmål. Målet för andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av sjukvårdstolkar, nivån på sjukfrånvaron samt HME är mål som ej uppfyllts.

Förbundet hade 1 204 aktiva tolkar per 31 december. Antalet uppdragstagare har ökat under året och förbundet har fått 23 nya auktoriserade tolkar varav 1 av dem har sjukvårdsauktorisering.

Den 31 december 2020 hade förbundet ca 5 700 registrerade medlemskunder. Varje månad förmedlas uppdrag till ca 1 700 kunder. Totalt köps 99,99 % av samtliga förmedlade uppdrag av förbundets medlemmar. Största kunden är Västra Götalandsregionen, som står för ca 75 %.

Under året har 57 personer varit tillsvidareanställda i förbundet vilket motsvarar en personalomsättning om 17,4 %.

Den totala sjukfrånvaron för 2020 är 6,7 % vilket är en ökning jämfört med föregående år.

Händelser av väsentlig betydelse:

- **Driftsättning av nytt verksamhetssystem.** 1 juni driftsattes det nya verksamhetssystemet och sedan dess har det pågått ett intensivt arbete för att åtgärda bristande funktionalitet i systemet. Arbetsbelastningen har varit stor i hela organisationen vilket har gjort att övriga frågor i förbundet till stor del har fått stå tillbaka under året.
- **Winningtemp.** Nytt AI-uppbyggt arbetsmiljöverktyg som möjliggör löpande uppföljning av arbetsmiljöns utveckling i organisationen.
- **Covid-19.** Pandemin har under året påverkat efterfrågan på tolk. Tolkning via telefon har ökat markant vilket bland annat har resulterat i minskade resor och därmed ökad effektiv tolktid. Kunderna har fått en minskad kostnad för tolkuppgragen då resekostnaden har minskat.

Ordförande



Justerare



- **Ökad digitalisering och införande av distansutbildning.** Ett förändringsarbete avseende metoder och aktiviteter kopplat till rekrytering och utbildning av uppdragstagare har pågått under året vilket har resulterat i en ökad digitalisering av processerna. Framtagandet av distansutbildningen har intensifierats på grund av pandemin och första distansutbildningen för tolkarna genomfördes innan sommaren.
- **Upphandling telefoniplattform.** På grund av pandemin förlängdes befintligt avtal avseende telefoniplattform med ett år. Den påbörjade upphandlingen lades vilande under våren och återupptogs under hösten. Nytt avtal beräknas vara klart under våren 2021.



Pandemin har under året påverkat efterfrågan på tolk. Utfallet blev ca 316 000 uppdrag, vilket är 24 000 färre än budgeterat. Resultatet för 2020 blev drygt 3,4 mkr att jämföra med budgeterat nollresultat.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- ÅRSREDOVISNING 2020, dnr 21/0012-2
- INTERNKONTROLLRAPPORT, 21/0012-2

Beslutet ska skickas till

Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, 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, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tidaholm, Tjörn, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda och Öckerö.

Ordförande		Justerare	
------------	---	-----------	--

KS § 80/21
Beslut om Årsredovisning Tolkförmedling Väst
2020

KS2021.0158

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	70/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	80/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen 2020 för Tolkförmedlingen Väst samt ge direktionen och dess ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Tolkförmedling Väst har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

Handlingar

431 § Årsredovisning 2020 Tolkförmedling Väst
Tjänsteutlåtande Tolkförmedling Väst årsredovisning 2020
Internkontrollrapport 2020 Tolkförmedling Väst
Revisionsberättelse 2020 Tolkförmedling Väst
Bilaga till PwC revisionsberättelse, Tolkförmedling Väst
Förbundsordning Tolkförmedling Väst 2021-01-01
Årsredovisning Tolkförmedling Väst 2020

Skickas till

Ekonomichefen
Tolkförmedling Väst

Skövde kommun**Protokollsutdrag**

22

(33)

Kommunstyrelsens arbetsutskott**KSAU § 70/21****Beslut om Årsredovisning Tolkförmedling Väst
2020**

KS2021.0158

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-21	70/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna årsredovisningen 2020 för Tolkförmedlingen Väst samt ge direktionen och dess ledamöter ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Tolkförmedling Väst har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

Handlingar

431 § Årsredovisning 2020 Tolkförmedling Väst
Tjänsteutlåtande Tolkförmedling Väst årsredovisning 2020
Internkontrollrapport 2020 Tolkförmedling Väst
Revisionsberättelse 2020 Tolkförmedling Väst
Bilaga till PwC revisionsberättelse, Tolkförmedling Väst
Förbundsordning Tolkförmedling Väst 2021-01-01
Årsredovisning Tolkförmedling Väst 2020

Skickas till

Ekonomichefen
Tolkförmedling Väst

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-03-18**

Diarienummer: **KS2021.0124-2**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Godkännande av årsredovisning 2020 Stiftelsen Binnebergs Tingshus

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige godkänna årsredovisningen 2020 för Stiftelsen Binnebergs Tingshus samt ge styrelsen ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Stiftelsen Binnebergs Tingshus har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisor har tillstyrkt ansvarsfrihet för styrelsen för verksamhetsåret 2020.

(I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.)

Handlingar

Årsredovisning 2020 Stiftelsen Binnebergs Tingshus

Skickas till

Stiftelsen Binnebergs Tingshus

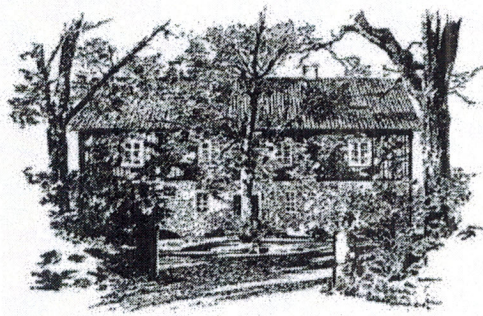
Ekonomichef

Handläggare

Agneta Tilly

Kommunstyrelsen

1/7



BINNEBERGS TINGSHUS
Skövde - Västergötland

Årsredovisning

Stiftelsen Binnebergs Tingshus

Org: 86 66 00-4810

2020-01-01 Till 2020-12-31.

CG SC G
SA AA DL

Årsredovisning

2/7

Stiftelsen Binnebergs Tingshus
Org: 86 66 00-4810
2020-01-01 till 2020-12-31.

Förvaltningsberättelse.

Allmänt om verksamheten

Stiftelsen Binnebergs Tingshus är beläget i Skövde Kommun och bedriver konstutställningar och annan kulturell verksamhet i Binnebergs Tingshus som har anor från sextonhundratalet.

Stiftelsen Binnebergs Tingshus har till uppgift

att Förvalta Binnebergs kommuns fastighet, Binneberg Backgården 4:35 i Binnebergs kommun: att i görligaste mån söka återföra det å fastigheten belägna gamla tingshuset i det skick det tidigare haft som tings- och skolhus: att anskaffa möbler och inventarier till lokalerna genom köp eller lån för att därigenom få till stånd ett museum: att ombesörja att museet är tillgängligt för allmänheten samt att på det sätt, som kan finnas lämpligt, handhava övriga uppgifter av museal karaktär inom Binnebergs kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Verksamheten 2020 har varit inriktad på konstutställningar.

Efter utställningen Konstnärer från Kina och Grafik i Väst 29/2 till 15/3. Beslutade Styrelsen på grund av Coronapandemin att all verksamhet skall upphöra fram till Styrelsemötet 19/8. På Styrelsemötet 19/8 beslutades att genomföra utställningen 24/10 till 8/11 med att våra besökare håller stort avstånd mellan sig och spritar både vid in och utgång.

CG JGG
SA AA BL

Årsredovisning
Stiftelsen Binnebergs Tingshus
Org 86 66 00-4810
2020-01-01 Till 2020-12-31.

3/7

Under utställningstid har vi öppettider lördagar och söndagar, i regel kl 14-17 men vid större utställningar, konst och kulturdagar och skördefesten även längre öppethållande, vanligtvis 11-17.

Binnebergs Tingshus är en Stiftelse, inrättad av Skövde kommun. Verksamheten drivs av en styrelse vald av Skövde kommunfullmäktige. Styrelsen sköter all verksamhet och administration. Under året har två styrelsemöten hållits.

Vi i styrelsen marknadsför Tingshuset och vår verksamhet genom utskick av vernissagekort, utskick av affisch via mail, affischering på offentliga platser, annons i SLA, annons i Skövde kulturblad och vi bjuder in till pressvisning inför varje utställning. Vi har också en annons i turistguiden Visit Hornborgasjön. På vår hemsida kan man läsa om vår verksamhet, både aktuell och historik.

Fastighetsansvarig från kommunen är Carl-johan Wikblom, som vi har ett mycket gott samarbete med.

Utställning 29/2 till 15 Mars
Grafik i Väst / Next centry
Olika tekniker mellan kinesisk
och svenska konstnärer.

Utställning 24/10 till 8 Nov
Emma Bäck Persson
Blandteknik, måleri, textil, keramik,
och möbelkonst.

CG. GAG
SA AA DL

ÅRSREDOVISNING

Stiftelsen Binnebergs Tingshus

4/7

ORG 86 66 00-4810

2020-01-01 Till 2020-12-31.

Utställningen 29/2 till 15 mars var en vandringsutställning med Kinesiska konstnärer som tillsammans med Svenska konstnärer visade olika stilar och som var mycket omtyckta av våra besökande.

Utställning 24/10 till 8/11 då Emma Bäck Persson visade sin konst av måleri textil keramik möbelkonst som var mycket proffsigt gjorda med fina färger.

Båda våra utställningar har varit mycket välbesökta under rådande förhållande.

Slutord

I Binnebergs Tingshus har funnits verksamhet sedan mitten av 1650 talet. Att få förvalta detta anrika och vackra hus känns ansvarsfullt. Våra utställare och besökare lovordar våra rum. Konst som ställs ut i denna vackra miljö, framträder på ett särskilt sätt.

Vi i styrelsen gläds åt att vi har möjlighet att ge våra besökare de kulturupplevelser som är möjliga genom våra olika verksamheter. Vi ser tillbaka på ett rikt år och tackar alla som gästade oss.

Flerårsöversikt	2020	2019	2018	2017
Omsättning	118 489	135 438	113 744	114 214
Årets resultat	48 742	-8 164	-16 417	-2 661
Eget Kapital	227 561	178 819	186 983	203 400

	Förändring eget kapital	
	2020	2019
Balanserad vinst	178 819	186 983
Årets resultat	48 742	-8 164
Utgående kapital	227 561	178 819

CG. SA
SA AA 3L

Årsredovisning
Stiftelsen Binnebergs Tingshus
Org 86 66 00-4810
2020-01-01 Till 2020-12-31.

5/7

Resultaträkning	2020	2019
Nettoomsättning	118 489	135 438
Summa Intäkter	118 489	135 438
Stiftelsens Kostnader		
Handelsvaror	2 019	6 129
Övriga externa kostnader	32 915	64 172
Personalkostnader	34 813	73 301
Summa rörelsekostnader	69 747	143 602
Rörelseresultat	48 742	-8 164
Ränteintäkter	0	0
Räntekostnader	0	0
Resultat före Skatt och Bokslutsdispositioner	48 742	-8 164
<u>Årets Resultat</u>	48 742	-8 164

CG. SE 88
SA AA DL

Årsredovisning 6/7
 Stiftelsen Binnebergs Tingshus
 Org 86 66 00-4810
 2020-01-01 Till 2020-12-31.

Balansräkning	2020	2019
Kortfristiga fordringar	8 695	0
Kundfordran	0	0
Övrig kortfristig fordran	0	0
Kassa bank	226 558	182 248
Summa omsättningstillgångar		
Summa tillgångar	235 253	182 248
Eget Kapital och Skulder		
Eget kapital		
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	178 819	186 983
Årets resultat	48 742	-8 164
Summa eget kapital	227 561	178 819
Kortfristiga skulder	0	0
Övriga skulder	7 692	3 431
Summa kortfristiga skulder	0	3 431
Summa eget kapital och Skulder.	235 253	182 250

CG. Ge
 SA AH DL

Årsredovisning
Stiftelsen Binnebergs Tingshus
Org 86 66 00-4810
2020-01-01 Till 2020-12-31.

7/7

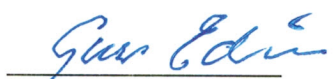
Not 1 Redovisning och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag

Skövde 15/1 2021.



Sven Sundberg
Kassör


Anita Andersson
Ordförande


Gun Edin

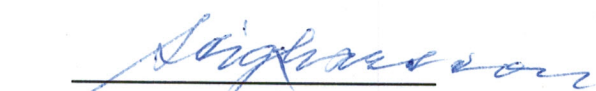

Sandra Ask


Lars Gustavsson


Birgitta Lövgren

Vår revisionsberättelse har avgivits den 17/3 2021


Ingemar Venemyr
Auktoriserad revisor


Stig Larsson
Förtroendevald revisor

LG, SE, AS, AN, SA, AA, BL, AM

Lekmannarevision

Stiftelsen Binnebergs Tingshus

Styrelsemöte i Stiftelsen 2021-02-24

Gransknings år2020

Jag av fullmäktige i Skövde kommun utsedd lekmannarevisor har granskat Stiftelsens verksamhet under året 2020 och lämnar härmed mitt utlåtande.

Stiftelsen skall arbeta enligt de stadgar som utfärdats av kommunfullmäktige i Skövde kommun gällande skötsel och underhåll av byggnaden samt hur konst och annan kulturell verksamhet sköts under verksamhetsåret.

Min uppgift har varit att som lekmannarevisor att tillse att dessa stadgar uppfylls och tillsyn, styrelsemöten och skötsel över byggnaden samt att bevarandet av denna K-märkta byggnad hållits i laga ordning.

Jag har dessutom tillsammans med stiftelsens auktoriserade revisor (Lots-revision, Skövde) gått igenom bokföringshandlingarna och årsbokslutet upprättat av Stiftelsens kassör.

Då jag inte funnit något som strider mot verksamhetens inriktning gällande skötsel och underhåll av byggnaden tillstyrker jag att styrelsen beviljas ansvarsfrihet för denna bestämmelse för verksamhetsåret 2020.

Skövde som ovan



Stig Larsson

Av kommunfullmäktige i Skövde kommun utsedd lekmannarevisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till styrelsen i Stiftelsen Binnebergs Tingshus
Org.nr. 866600-4810

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Binnebergs Tingshus för år 2020. Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten "Den auktoriserade revisorns ansvar" samt "Den förtroendevalde revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Den auktoriserade revisorns ansvar

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.



Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att en stiftelse inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Den förtroendevalde revisorns ansvar

Jag har att utföra en revision enligt revisionslagen och därmed enligt god revisionssed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av stiftelsens resultat och ställning.

al
dn



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Stiftelsen Binnebergs Tingshus för år 2020.

Enligt vår uppfattning har styrelseledamöterna inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorers ansvar". Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförordnandet.

Revisorers ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot stiftelsen, eller om det finns skäl för entledigande, eller
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot stiftelsen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder den auktoriserade revisorn professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för stiftelsens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande.

Skövde den 17 mars 2021

Ingemar Venemyr
Auktoriserad revisor Far

Stig Larsson
Förtroendevald revisor

KS § 69/21 Godkännande av årsredovisning 2020 Stiftelsen Binnebergs Tingshus

KS2021.0124

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	55/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	69/21

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen 2020 för Stiftelsen Binnebergs Tingshus samt ger styrelsen ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Stiftelsen Binnebergs Tingshus har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisor har tillstyrkt ansvarsfrihet för styrelsen för verksamhetsåret 2020.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

Årsredovisning 2020 Stiftelsen Binnebergs Tingshus

Skickas till

Stiftelsen Binnebergs Tingshus
Ekonomichef

Skövde kommun**Protokollsutdrag**

15

(19)

Kommunstyrelsens arbetsutskott**KSAU § 55/21****Godkännande av årsredovisning 2020 Stiftelsen
Binnebergs Tingshus**

KS2021.0124

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	55/21

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige godkänna årsredovisningen 2020 för Stiftelsen Binnebergs Tingshus samt ge styrelsen ansvarsfrihet för 2020.

Bakgrund

Stiftelsen Binnebergs Tingshus har lämnat in årsredovisning för 2020. Revisor har tillstyrkt ansvarsfrihet för styrelsen för verksamhetsåret 2020.

I beslutet bör endast de ledamöter som enligt 5 kap. 48 § kommunallagen (2017:725) har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet delta i beslutet.

Handlingar

Årsredovisning 2020 Stiftelsen Binnebergs Tingshus

Skickas till

Stiftelsen Binnebergs Tingshus
Ekonomichef

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-05-10**

Diarienummer: **KS2021.0035-4**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Kommunfullmäktige

Rapport om gynnande beslut som inte verkställts, kvartal 1 år 2021

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att lägga rapporterna till handlingarna.

Bakgrund

Gynnande beslut som enligt 4 kap 1 § Socialtjänstlagen (SoL) och enligt LSS som inte verkställts inom tre månader från dagen för beslut ska rapporteras till IVO, kommunrevisorer och kommunfullmäktige enligt 16 kap 6 § F-h (SoL). Rapporteringen gäller även beslut som inte verkställts på nytt efter att verkställigheten avbrutits.

SSO, Gynnande beslut som inte verkställts inom tre månader enligt Socialtjänstlagen 16 kap § 6 F-h:2
SVO, Gynnande beslut som inte verkställts inom tre månader enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade § 28 F-g:76

Handlingar

Statistikrapport 2021 kvartal 1 sektor socialtjänst

VON § 25/21 Rapportering enligt Socialtjänstlagen 16 kap. 6 f-h § av ej verkställda beslut enligt 4 kap.1 § SoL, kvartal 1 2021

VON § 26/21 Rapportering enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) 28 § f-g av ej verkställda beslut enligt 9 § LSS, kvartal 1, 2021

Skickas till

Socialnämnden

Vård- och omsorgsnämnden

Handläggare

Agneta Tilly

Kommunstyrelsen

VON § 26/21**Rapportering enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) 28 § f-g av ej verkställda beslut enligt 9 § LSS, kvartal 1, 2021**

VON2021.0012

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Vård- och omsorgsnämnden	2021-04-29	26/21

Beslut

Vård- och omsorgsnämnden godkänner framtagen rapport.

Bakgrund

För Q1 2021 har 81 individrapporter meddelats IVO på beslut enligt LSS som ej verkställts inom tre månader för beslutet med följande fördelning enligt nedanstående tabell.

Insatstyp	Antal icke verkställda beslut	Antal avbrutna verkställigheter
Bostad med särskild service för vuxna	4	
Bostad med särskild service för barn och unga	1	
Kontaktperson	26	21
Personlig assistans	1	
Korttidsvistelse	1	
Daglig verksamhet	4	21

Tabellen visar antalet inlämnade individrapporter och IVO:s beslut från det lagen trädde i kraft 2008

	Inlämnade individrapporter	IVO ansökt om särskild avgift	Förvaltningsrättens dom
2010	5		
2011	43		
2012	72		

Skövde kommun**Protokollsutdrag**

10

(16)

Vård- och omsorgsnämnden

2013	46		
2014	29		
2015	47		
2016	65		
2017	102		
2018	129		
2019	147		
2020	415		
2021 kv 1	79		
Summa	1179		

Handlingar

Bilaga till rapportering enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) 28 § f-g av ej verkställda beslutenligt 9 § LSS, kvartal 41, 2021. Bakgrund till ej verkställda beslut.

Rapport till kommunfullmäktige/IVO av ej verkställda beslut LSS kvartal 1 2021

Skickas till

Kommunstyrelsen

Processledare LSS, utvecklingsenheten SVO

VON § 25/21

Rapportering enligt Socialtjänstlagen 16 kap. 6 f-h § av ej verkställda beslut enligt 4 kap.1 § SoL, kvartal 1 2021

VON2021.0011

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Vård- och omsorgsnämnden	2021-04-29	25/21

Beslut

Vård- och omsorgsnämnden godkänner framtagen rapport.

Bakgrund

Sektor vård och omsorg skickar kvartalsvis rapporter över de gynnande biståndsbeslut enligt 4 kapitlet 1 § socialtjänstlagen och enligt LSS som ej verkställts inom tre månader från dagen för beslutet, till Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Rapporten gäller även beslut som inte verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits.

Aktuell statistik

För kvartal 1 2021 skickades 8 individrapporter till IVO gällande beslut enligt Sol som ej verkställts inom tre månader. Av de 8 besluten gällde samtliga beslut särskilt boende. Under perioden har inget av besluten verkställts eller avslutats av annan orsak.

För kvartal 1 2021 skickades 3 individrapporter till IVO gällande avbrott i verkställighet och där biståndet enligt Sol inte åter verkställts inom 3 månader. Av de 3 besluten gällde 2 beslut dagverksamhet och 1 beslut hemtjänst.

Orsaker till att beslut ej verkställts enligt Sol.

Särskilt boende för äldre.

*En person har väntat 489 dagar om att få erbjudande om äldreboende. Personen har starka önskemål om äldreboende Billingsdal i Timmersdala på grund av att personen bor i närområdet. Har erbjudits äldreboende Billingsdal flera gånger men avböjt detta eftersom vederbörande flyttat in i trygghetsbostäder och upplever att det fungerar bra.

*En person har väntat 383 dagar på erbjudande om äldreboende med önskemål om Central placering. Har erbjudits äldreboende flera gånger men avböjt med motivering att det går bra i ordinärt boende. Vederbörande känner också oro inför pandemin med Covid-19. Har under väntetiden insatser i ordinärt boende från hemtjänst.

*En person har väntat 362 dagar på erbjudande om äldreboende med önskemål om enbart Norrmalms äldreboende. Personen har avböjt flera erbjudanden med hänvisning

till oro för Covid-19, betänkligheter gällande besöksrestriktioner samt att det ej varit efterfrågat äldreboende. Vill avvakta flytt så länge det går.

*En person har väntat 286 dagar på erbjudande om äldreboende med önskemål om placering centralt. Har fått flera erbjudande om äldreboende centralt som avböjts då vederbörande inte känner sig redo att flytta samt att det finns en oro runt Covid-19. Vill avvakta och få fler erbjudanden under våren 2021.

*En person har väntat 205 dagar på erbjudande om äldreboende med önskan om Hentorps äldreboende. Har fått flera erbjudanden om äldreboende bland annat efterfrågat äldreboende men avböjt dessa. Har under väntetiden insatser av hemtjänst i ordinärt boende samt växelvård på Ekedals korttid.

*En person har väntat 203 dagar på erbjudande om äldreboende utan särskilda önskemål om placering. Har fått flera erbjudanden om äldreboende men avböjt dessa då vederbörande absolut inte vill flytta. Har under väntetiden insatser av hemtjänst i ordinärt boende.

*En person har väntat 162 dagar på erbjudande om äldreboende med önskemål om central placering. Har fått flera erbjudanden om äldreboende men avböjt dessa då vederbörande vill bo kvar i ordinärt boende så länge det går samt känner en osäkerhet runt pandemin. Har under väntetiden insatser av hemtjänst i ordinärt boende.

*En person har väntat 162 dagar på erbjudande om äldreboende med önskemål om central placering. Har fått flera erbjudanden om äldreboende men avböjt dessa då vederbörande vill bo kvar i ordinärt boende så länge det går samt känner en mycket stor oro för Covid-19. Har under väntetiden insatser av hemtjänst i ordinärt boende samt får mycket stöttning av anhöriga.

Orsaker till avbrott i verkställighet och där biståndet enligt Sol inte åter verkställts inom 3 månader.

Dagverksamhet.

Totalt har vi 2 enskilda verkställigheter avseende dagverksamhet där vi valt att avbryta verkställigheten och där biståndet enligt Sol inte åter verkställts inom 3 månader. Åtgärden vidtogs därför att Kommunledningen 2020-03-13 fattade beslut om att stänga verksamheten för dagverksamhet med anledning av pandemin Covid-19. Den sociala dagverksamheten öppnade med start i början av september därför har flera nu återgått fullt ut till sin beviljade vistelse på dagverksamheten.

Omvårdnadspersonalen tog initialt i nedstängningen av verksamheten kontakt med samtliga personer som vid den tidpunkten hade verkställda beslut om dagverksamhet. I samtalen delgavs information om stängning av verksamheten med omedelbar verkan, kontaktuppgifter till biståndsenheten och kontaktuppgifter Enhetschef dagverksamhet vid eventuella frågor.

Efter att verksamheten stängts har biståndsbedömare haft kontakt med de enskilda personerna och deras familjer. Vid behov har personerna erbjudits korttid för att tillgodose deras behov och avlasta deras familjer.

Vård- och omsorgsnämnden

Omvårdnadspersonalen har haft regelbunden telefonkontakt med personerna och deras familjer för att följa upp situationen i hemmet. Från vecka 21 har omvårdnadspersonalen erbjudit hembesök till personerna och på det sättet erbjudit stöd. Omvårdnadspersonal har vid hembesöken bland annat gått promenader med de enskilde vilket varit mycket uppskattat och efterfrågat. I de fall omvårdnadspersonalen upplevt situationen i hemmet som ansträngd har de uppmärksammat personerna om möjligheten till ytterligare stöttning samt varit behjälpliga att förmedla detta behov till ansvarig biståndsbedömare. Flera av dessa personer har i ett senare skede bedömts vara i behov av korttid och har därefter i perioder befunnit sig på korttiden. Flera personer har också erbjudits och därefter flyttat in på äldreboende.

Hemtjänst.

Efter kvartal 1 summerats har 1 individrapport rapporterats.

Individrapporten avser en person vars beslut om en specifik hemtjänstinsats delvis utförts eller utförts på annat sätt.

- Det handlar om ledsagning till inköp där den enskilde inte följt med till affär utan där omvårdnadspersonalen utfört inköpen på egen hand åt den enskilde. Detta pga. oro för Covid-19 och den eventuella smittorisk som affären inneburit för den enskilde.

Tabellen visar antalet inlämnade individrapporter från det att lagen trädde ikraft.

	Inlämnade individrapporte r	SOS ansökt om särskild avgift	Länsrättens/Förvaltningsrättens dom
2006 kv.3-4	44	8	112 000 kr
2007	82	1	10 550 kr
2008	92		
2009	25		
2010	72		
2011	126		
2012	109		
2013	57		
2014	15		
2015	21		
2016	33		
2017	22		
2018	18		
2019	37		
2020	252		
2021 kv 1.	11		
summa	1005	9	122 550 kr

Skövde kommun

Protokollsutdrag

8

(16)

Vård- och omsorgsnämnden

Handlingar

Rapport till kommunfullmäktige/IVO kvartal 1 2021

Skickas till

Kommunfullmäktige

Planeringsledare SoL



Statistikrapport, 2021 kvartal 1

Gynnande beslut enligt 4 kap 1 § Socialtjänstlagen (SoL) som inte verkställts inom tre månader från dagen för beslutet skall rapporteras till IVO, kommunrevisorer och fullmäktige enligt 16 kap 6 § F-h SoL. Rapporteringen gäller även beslut som inte verkställts på nytt efter att verkställighet avbrutits.

Ett beslut gällande kontaktperson har rapporterats som avbrott i verkställighet. Arbetet pågår att hitta lämplig uppdragstagare. Ett beslut gällande bostad med särskild service har rapporterats som icke verkställt.

SEKTOR SOCIALTJÄNST

Skövde 30 april 2021

Anna Bjugård

Samordnare

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2021-04-13**

Diarienummer: **KS2021.0005-8**

Handläggare: **Agneta Tilly**



Kommunfullmäktige

Anmälningsärende till kommunfullmäktige 24 maj

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna nedanstående handlingar som anmälda.

Bakgrund

Följande handlingar har inkommit och anmäls till kommunfullmäktige.

Handlingar

KS § 60_21 Svar på medborgarförslag om konst i Lerdala

Skickas till

Handläggare

Agneta Tilly

Kommunstyrelsen

Från: SK-FN-SSV-Kommunstyrelsen
Skickat: den 5 maj 2021 14:57
Till: 'gustav hagelberg'
Ämne: KS § 60/21 Svar på medborgarförslag om konst i Lerdala
Bifogade filer: Protokollsutdrag från Kommunstyrelsen sammanträde den 2021-05-03 - Svar på medborgarförslag om konst....pdf; Förstasida protokoll KS 2021-05-03.pdf

Skickas till:

Medborgarförslagsställaren

Med vänliga hälsningar



Marie Nylén
Registrator

Sektor styrning och verksamhetsstöd
Enhet demokratistöd
Skövde kommun
541 83 Skövde

Direkt telefon 0500-49 74 42
Kontaktcenter telefon 0500-49 80 00

www.skovde.se

Skövde kommun**Protokollsutdrag**

5(47)

Kommunstyrelsen**KS § 60/21****Svar på medborgarförslag om konst i Lerdala**

KS2020.0268

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2021-04-07	50/21
2 Kommunstyrelsen	2021-05-03	60/21

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar att medborgarförslaget anses besvarat.

Bakgrund

Ett medborgarförslag har lämnats in i vilket det tas upp att Lerdala de senaste hundra åren har saknat konst i det offentliga rummet och förslaget har som huvudsyfte att ändra på detta och tillföra konstnärlig gestaltning till Lerdala samhälle.

Offentlig konst är en demokratisk rättighet. Detta framgår tydligt av de kulturpolitiska målen för Sverige som har antagits av riksdagen. De framhåller att kulturen ska vara en dynamisk, utmanande och obunden kraft med yttrandefriheten som grund, att alla ska ha möjlighet att delta i kulturlivet och att kreativitet, mångfald och konstnärlig kvalitet ska präglade samhällets utveckling. För att uppnå de kulturpolitiska målen ska den offentliga konsten inte enbart vara i staden utan även i mindre samhällen.

Vid busstationen sjövägen i Lerdala finns en gräsbevuxen rondell som gapar tom. Den platsen anser vi vara lämplig för placering.

I Skövde tätort finns de många exempel på konst som er lätt tillgänglig för invånarna i staden. En del är bekostade av Gertrud och Theodor Egnells fond. De stadgarna i Egnells fond ej hindraratt medel används även i Lerdala kanske detta kan vara en möjlighet till finansiering för konstprojektet. Detta är ett förslag för att påvisa möjlighet till ekonomisk möjlighet förprojektet.

Yttrande har lämnats av kultur- och fritidsnämnden

Skövde Kommun saknar idag ett regelverk kring konstnärlig gestaltning, tillika en finansiell struktur för att strategiskt och planerat kunna gestalta kommunens offentliga platser med konst.

Det har alltså inte i modern tid funnits någon Kommunal plan eller ekonomisk förutsättning att arbeta med konst som en attraktivitetshöjande faktor av det offentliga rummet. De medel som finns för gestaltungsuppdrag idag är placerade i en fond "Egnells fond" som finns för "stadens förskönande". I beslutet om riktlinjer för donationer kvarstår oklarheten kring vad som är Skövde, är nuvarande kommun eller är det stadsgränsen från tiden då donationen gavs.

Skövde kommun**Protokollsutdrag**

5(47)

Kommunstyrelsen

Efter konsultation med enhet Gata natur i sektor Samhällsbyggnad är föreslagen plats inte lämplig som plats för ett konstverk då platsen idag används som dagvattenmagasin. Detta tillsammans med de oklarheter som finns kring Egnell fondens beskaffenhet och kommunens riktlinjer kring andra finansieringsmöjligheter vid gestaltning avslås medborgarförslaget.

Om tätortsutveckling i Skövde kommun, tillägg från sektor medborgare och samhällsutveckling

Gemensamt för Skövdes tätorter, med tillhörande landsbygd, är ett stort medborgarengagemang, föreningsorganiserandet och viljan att utvecklas. Sedan årsskiftet 2018/2019 arbetar Skövde kommun därav långsiktigt och strukturerat för att skapa bästa möjliga förutsättningar för att tätorterna utanför Skövde ska utvecklas. Tätortsutveckling innebär att vi arbetar med att ta fram nulägesbilder för sju tätorter i Skövde kommun; Timmersdala, Tidän, Vårsås, Lerdala, Igelstorp, Väring och Ulvåker. För att arbeta fram dessa nulägesbilder är dialog en central del i arbetet. Dialogen är en förutsättning för att få invånarnas perspektiv på sin ort. Syftet med dialogerna är att tillsammans med de som bor, verkar och vistas i respektive tätort skapa förutsättningar för att stärka hela Skövdes attraktionskraft och en ökad livskvalité. I nuläget finns nulägesbilder framtagna för tätorterna Timmersdala, Tidän, Vårsås och Lerdala. Nulägesbilderna utgör en grund för fortsatt arbete mellan Skövde kommun och respektive tätort. Tätortsutvecklingen ämnar också mynna ut i en plattform för fortsatt dialog med referenspersoner från tätorterna och för att följa upp arbetet som sker. Detta för att säkerställa att processen fortlöper samt att det finns naturliga vägar där orternas utveckling diskuteras.

Förvaltningens bedömning

Medborgarförslaget om konstnärlig utsmyckning i Lerdala är till delar ett uttryck för en allmän önskan men ger också förslag på en specifik plats och form av utsmyckning. Platsen och utsmyckningen enligt önskemålet är enligt yttrande från kultur och fritidsnämnden inte genomförbart.

Det mer generella önskemålet om konstnärlig utsmyckning kan tas med som underlag i det arbete med tätortsutveckling som pågår och som under åren framöver kommer att fortsätta i olika former och resultera i olika satsningar på orter som tex Lerdala. I arbetet med tätortsutveckling kommer medel att tillföras för olika satsningar som får prioriteras efter behov, möjlighet och genomförs över tid.

I framtagna stadgar (beslutad KF 2012-03-26, § 42) framgår i § 6 att Fonden ska användas för förskönande av Skövde kommun, inom de gränser som gällde för Skövde stad år 1932. Med hänsyn till detta kan medel ur Egnells fond ej användas till konstverk i ytterområdena, men medborgarförslaget kan dock anses besvarat, mot bakgrund av att önskemålen som har framförts tas med i det fortsatta dialogarbetet i Lerdala.

Skövde kommun

Protokollsutdrag

5(47)

Kommunstyrelsen

Handlingar

Medborgarförslag om konst i Lerdala

KFN § 5/21 Remissyttrande, medborgarförslag om konst i Lerdala

Yttrande över Kultur- och fritidsnämnden förslag till avslag för medborgarförslag om konst i Lerdala



Skickas till

Medborgarförslagsställaren

Skövde kommun**Sammanträdesprotokoll****Kommunstyrelsen****Datum:2021-05-03 kl. 08:00****1(47)****Innehållsförteckning****Ärenden**

KS § 60/21 Svar på medborgarförslag om konst i Lerdala.....	4
KS § 61/21 Ansökan om planbesked för Boktryckaren 2.....	7
KS § 62/21 Tecknande av hyresavtal Hälsans hus.....	12
KS § 63/21 Svar på remiss om ansökan om godkännande av huvudman (Volvo) för nyetablering av en gymnasieskola	14
KS § 64/21 Svar på remiss om godkännande av ansökan från Lärande i Sverige AB som huvudman för nyetablering av fristående gymnasieskola vid Realgymnasiet i Skövde	16
KS § 65/21 Beslut om ändrade riktlinjer för krav och ändrade betalningsrutiner för företag på grund av pandemi.....	18
KS § 66/21 Digitalt bevarande av digitalt signerade protokoll och tillhörande handlingar ...	20
KS § 67/21 Remiss, Regional vattenförsörjningsplan för dricksvatten i Västra Götalands län. LST 14381-2017	22
KS § 68/21 Upphandlingssamverkan med Mariestads kommun.....	25
KS § 69/21 Godkännande av årsredovisning 2020 Stiftelsen Binnebergs Tingshus.....	27
KS § 70/21 Beslut om årsredovisning Skaraborgsvatten 2020	28
KS § 71/21 Beslut om Årsredovisning 2020 Räddningstjänsten Östra Skaraborg	29
KS § 72/21 Beslut om Årsredovisning 2020 Miljösamverkan Östra Skaraborg	30
KS § 73/21 Beslut om årsredovisning 2020 Avfall Östra Skaraborg	31
KS § 74/21 Försäljning av verksamhetsfastighet på Kavelbrovägen.....	32
KS § 75/21 Beslut om taxa för nyttjande av publika laddplatser	34
KS § 76/21 Beslut om gemensamt Trafikförsörjningsprogram Färdtjänst i Skaraborg 2021-2024.....	36
KS § 77/21 Godkännande av förbundsordning för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg.....	37
KS § 78/21 Beslut om Årsredovisning 2020 Skaraborgs kommunalförbund	39
KS § 79/21 Beslut om Årsredovisning 2020 Samordningsförbundet Östra Skaraborg	41
KS § 80/21 Beslut om Årsredovisning Tolkförmedling Väst 2020	42
KS § 81/21 Svar på motion om fler sittmöjligheter i utemiljön (SD).....	43
KS § 82/21 Anmälningsärenden kommunstyrelsen 3 maj.....	45
KS § 83/21 Anmälan av delegationsbeslut till kommunstyrelsen 3 maj.....	46
Information.....	47

Skövde kommun**Sammanträdesprotokoll****Kommunstyrelsen****Datum:2021-05-03 kl. 08:00****2(47)**

Plats och tid	Teams, 2021-05-03 kl. 08:00-11:00	
Ledamöter	<p>Beslutande</p> <p>Katarina Jonsson (M)</p> <p>Ulrica Johansson (C)</p> <p>Johan Ask (S)</p> <p>Lars-Ove Källman (M)</p> <p>Bernt Mårtensson (M)</p> <p>Claës Beckman (M)</p> <p>Christer Winbäck (L)</p> <p>Marianne Gustafsson (KD)</p> <p>Kayda Lazar (S)</p> <p>Robert Ciabatti (S)</p> <p>Malin Wadman (S)</p> <p>Anita Löfgren (S)</p> <p>Dag Fredriksson (V)</p> <p>Jonas Eriksson (SD)</p> <p>Jerzy Kucier (SD)</p>	<p>Ersättare</p> <p>Klas Hedenberg (C)</p> <p>Gunvor Kvick (C)</p> <p>Jan Sandelius (KD)</p> <p>Janette Leinonen (MP)</p>
Övriga deltagande	<p>Thomas Fellbrant, kommundirektör</p> <p>Markus Wästefors, säkerhetschef</p> <p>Kristofer Svensson, förbundsdirektör Skaraborgs kommunalförbund</p>	<p>Caroline Hagström, sektorchef SSB</p> <p>Patricia Vallendin, sekreterare</p>
Utses att justera	Ulrica Johansson (C)	
Sekreterare		Paragrafer §60/21- §83/21
Ordförande	<p>Patricia Vallendin</p> 	
Justerande	<p>Katarina Jonsson (M)</p>  <p>Ulrica Johansson (C)</p>	

Skövde kommun

Sammanträdesprotokoll

Kommunstyrelsen

Datum:2021-05-03 kl. 08:00

3(47)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans	Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum	2021-05-03
Justeringsdatum	2021-05-
Anslagsdatum	2021-05-
Överklagningstid t o m	2021-05-
Förvaringsplats för protokollet	Skövde Stadshus
Underskrift	<hr/> Patricia Vallendin



Denna behandling '67/21 Valärenden' har inget tjänsteutlåtande.