



Beslutsinstans: Kommunfullmäktige

Datum och tid: onsdag 15 december 2021 Kl. 18:00

Plats: Presidiet är placerat i kommunkontoret,
sammanträdesrum Beredskap.
Övriga deltar digitalt.

Webb-sändning i realtid planeras.
Sammanträdet kan följas genom visning på kommunens hemsida
www.fargelanda.se

Sammanträdet öppnas
Upprop

Val av justerare. Justering äger rum på kommunkontoret måndag 20 december kl.17.00

- 1 **Godkännande av dagordningen/kungörelsen**
- 2 **Nya interpellationer**
- 3 **Nya enkla frågor**
- 4 **Nya motioner**
- 5 **Motion avseende antal ledamöter i fullmäktige** 2021/146
- 6 **Motion - rusta för framtiden, anslagstavlorna i hela kommunen behöver rustas upp.** 2021/69
- 7 **Motion - Menssäkra Färgelanda** 2021/83
- 8 **Redovisning av ej behandlade motioner** 2021/108
- 9 **Biblioteksplan 2022-2025** 2021/219
- 10 **Uppdrag till Valbohem AB att utreda framtida användning av Furåsen** 2021/77
- 11 **Beslut om ändring i föreskrift om utfärdande av eldningsförbud och delegation att utfärda föreskrift om eldningsförbud** 2021/240
- 12 **Antagande av avsiktsförklaring avseende "Det Goda Livet i Dalsland"** 2021/37
- 13 **Antagande av nya styrdokument (bolagsordning, ägardirektiv, konsortialavtal och finanspolicy) för Dalslands Turist AB och Visit Dalsland AB** 2020/211
- 14 **Förtydligande av uppdrag från kommunfullmäktige angående ny politisk organisation från och med mandatperiod 2023** 2020/275
- 15 **Delårsrapport 2021 och revisionsrapport avseende Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (NÄRF)** 2021/258
- 16 **Delårsbokslut Dalslands miljö- och energiförbund, DMEF 2021** 2021/287

Färgelanda kommun

17	Delårsrapport Fyrbodals kommunalförbund 2021	2021/305
18	Brukningsavgift och anläggningsavgift för 2022, Färgelanda Vatten AB	2021/235
19	Investeringar 2022 med plan för 2023-2024, Färgelanda Vatten AB	2021/237
20	Taxa 2022 enligt alkohollagen (2010:1622) samt tobakslagen och liknande produkter (LTLP 2018:2088). Taxorna gäller också lag om receptfria läkemedel	2021/243
21	Antagande av taxor och avgifter för socialnämnden 2022	2021/288
22	Antagande av taxor och avgifter för utbildningsnämnden 2022	2021/289
23	Taxa 2022 avseende Tillsyn och prövning enligt miljöbalken, Dalslands Miljö- och Energiförbund (DMEF)	2021/257
24	Taxor avseende prövning och tillsyn enligt strålskyddslagstiftningen samt tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorier 2022, Dalslands Miljö- och Energiförbund (DMEF)	2021/256
25	Antagande av diverse taxor och avgifter för 2022	2021/30
26	Lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun från 2022	2021/205
	<u>Ärenden gällande avsägelse och fyllnadsval</u>	
27	Avsägelse uppdrag som ersättare i kommunfullmäktige Michael Holster (V)	2021/327
28	Avsägelse av uppdrag som ersättare i Valbohem AB Michael Holster (V)	2021/328
29	Fyllnadsval till uppdraget som ersättare i Valbohem AB efter avsägelse Michael Holster (V)	2021/328
30	Fyllnadsval till uppdraget som ersättare i Valbohem AB efter att Faraah Mohamud (C) valts in som ledamot 2021-11-17	2021/332
31	Fyllnadsval till uppdraget som ledamot/vice ordförande stiftelsen enighet och enkelhet efter avsägelse Tommy Larsson (S)	2021/267
32	Övriga valärenden	
	<u>Information</u>	
33	Information från kommunstyrelsens ordförande	

Thor-Björn Jakobsson
Ordförande kommunfullmäktige

Linda Andersson
Sekreterare



KS § 201 **Dnr 2021/146**
Motion avseende antal ledamöter i fullmäktige

Kommunstyrelsens förslag

Kommunfullmäktige avslår motionen om minskat antal ledamöter i kommunfullmäktige.

Reservationer

Sverigedemokraterna, Jörgen Andersson (SD) och Karl-Erik Segersax (SD) lämnar en gruppreservation till stöd för förslaget i den egna motionen.

Yrkande

Jörgen Andersson (SD) yrkar bifall till eget förslag som föreslås i motionen, ledamöterna i kommunfullmäktige ska minskas från 31 ledamöter till 21 ledamöter

Tobias Bernhardsson (C) och Ulla Börjesson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Jörgen Anderssons (SD) yrkande och kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag.

Ärendebeskrivning

Sverigedemokraterna, genom Jörgen Andersson, har i motion daterat 2021-06-01, yrkat att antalet ledamöter i kommunfullmäktige kommande mandatperiod ska vara 21. Vidare yrkade motionären att uppdraget skulle ges till lämplig beredning att ta fram förslag för minskat antal ledamöter.

Kommunfullmäktige beslöt den 16 juni 2021 (§ 69) att överlämna motionen till val- och arvodesberedningen för beredning.

Val- och arvodesberedningen beredde frågan, bland annat genom en remiss till alla i fullmäktige representerade partier. Vid analys av remissvaren



framkom att fyra av fem partier som svarat önskat att antalet ledamöter i fullmäktige skulle förbli oförändrat. Med anledning bland annat härav, föreslog beredningen att fullmäktige även kommande mandatperiod skulle ha 31 ledamöter.

Vid kommunstyrelsens sammanträde den 27 oktober 2021 (§ 177) återremitterades frågan till val- och arvodesberedningen med motiveringen för en redogörelse av kostnadsaspekterna samt en jämförelse med likvärdiga kommuner. Vidare beslöt kommunstyrelsen att beredningen skulle inkomma med underlagen senast till kommunstyrelsens arbetsutskottssammanträde den 18 november 2021.

Kostnadsaspekter och jämförelse med likvärdiga kommuner

Val- och arvodesberedningen har i sitt uppdrag jämfört nuvarande politiska organisation andra kommuners organisation och då utgått från kommuner i samma kommungrupp som Färgelanda med ungefär samma invånarantal. Av denna jämförelse framgår följande:

Kommun	Invånar- antal	Effekti- vitets- index	Politisk organisation	Antalet ledamöter och ersättare i KF
Grästorp	5 600	85	Utskottsorganisation + myndighetsnämnd	27 + 14
Aneby	6 400	57	Utskottsorganisation + myndighetsnämnd	35 + 22
Mullsjö	7 100	56	Nämndsorganisation	35 + 23
Perstorp	7 200	64	Nämndsorganisation	35 + 22
Lessebo	8 300	70	Nämndsorganisation	35 + 18

Vidare framkommer vid en kostnadsutredning att en fullmäktigeledamotsplats i Färgelanda kommun kostar ungefär 16 000 kronor per år.

Val- och arvodesberedningens behandling av ärendet

Vid val- och arvodesberedningens sammanträde den 15 november 2021 behandlades redogörelsen enligt ovan och beredningen beslöt att föreslå fullmäktige att avslå motionen.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av kommunchef, 2021-11-24

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 § 162

Tjänsteskrivelse kommunchef, 2021-11-19



Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens beslut, 2021-10-27 § 177

Tjänsteskrivelse kommunchef, 2021-09-30

Val och arvodeberedningens svar på motion om antalet ledamöter i
fullmäktige.2021-10-04 §1 2021-10-04

Motion avseende antalet ledamöter i kommunfullmäktige - Jörgen
Andersson (SD)

Beslutet skickas till

Alla gruppleddare

Justering

Utdragsbestyrkande



Kommunledningskontoret
Kommunchef
Katrín Siverby
0528-56 7120
katrin.siverby@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Svar på motion om antalet ledamöter i fullmäktige

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige avslår motionen om minskat antal ledamöter i kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Sverigedemokraterna, genom Jörgen Andersson, har i motion daterat 2021-06-01, yrkat att antalet ledamöter i kommunfullmäktige kommande mandatperiod ska vara 21. Vidare yrkade motionären att uppdraget skulle ges till lämplig beredning att ta fram förslag för minskat antal ledamöter.

Kommunfullmäktige beslöt den 16 juni 2021 (§ 69) att överlämna motionen till val- och arvodesberedningen för beredning.

Val- och arvodesberedningen beredde frågan, bland annat genom en remiss till alla i fullmäktige representerade partier. Vid analys av remissvaren framkom att fyra av fem partier som svarat önskat att antalet ledamöter i fullmäktige skulle förbli oförändrat. Med anledning bland annat härav, föreslog beredningen att fullmäktige även kommande mandatperiod skulle ha 31 ledamöter.

Vid kommunstyrelsens sammanträde den 27 oktober 2021 (§ 177) återremitterades frågan till val- och arvodesberedningen med motiveringen för en redogörelse av kostnadsaspekterna samt en jämförelse med likvärdiga kommuner. Vidare beslöt kommunstyrelsen att beredningen skulle inkomma med underlagen senast till kommunstyrelsens arbetsutskottssammanträde den 18 november 2021.



Kostnadsaspekter och jämförelse med likvärdiga kommuner

Val- och arvodesberedningen har i sitt uppdrag jämfört nuvarande politiska organisation andra kommuners organisation och då utgått från kommuner i samma kommungrupp som Färgelanda med ungefär samma invånarantal. Av denna jämförelse framgår följande:

Kommun	Invånar- antal	Effekti- vitets- index	Politisk organisation	Antalet ledamöter och ersättare i KF
Grästorp	5 600	85	Utskottsorganisation + myndighetsnämnd	27 + 14
Aneby	6 400	57	Utskottsorganisation + myndighetsnämnd	35 + 22
Mullsjö	7 100	56	Nämndsorganisation	35 + 23
Perstorp	7 200	64	Nämndsorganisation	35 + 22
Lessebo	8 300	70	Nämndsorganisation	35 + 18

Vidare framkommer vid en kostnadsutredning att en fullmäktigeledamotsplats i Färgelanda kommun kostar ungefär 16 000 kronor per år.

Val- och arvodesberedningens behandling av ärendet

Vid val- och arvodesberedningens sammanträde den 15 november 2021 behandlades redogörelsen enligt ovan och beredningen beslöt att föreslå fullmäktige att avslå motionen.

Katrin Siverby
Kommunchef

Beslutet skickas till:
Alla gruppleddare



VAB § 1

Dnr 2021/146

Svar på motion om antalet ledamöter i fullmäktige

Beslut

Val- och arvodesberedningen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen om minskat antal ledamöter i fullmäktige.

Ärendebeskrivning

Sverigedemokraterna, genom Jörgen Andersson, har i motion daterat 2021-06-01, yrkat att antalet ledamöter i kommunfullmäktige kommande mandatperiod ska vara 21. Vidare yrkade motionären att uppdraget skulle ges till lämplig beredning att ta fram förslag för minskat antal ledamöter.

Kommunfullmäktige beslöt den 16 juni 2021 (§ 69) att överlämna motionen till val- och arvodesberedningen för beredning.

Val- och arvodesberedningen beredde frågan, bland annat genom en remiss till alla i fullmäktige representerade partier. Vid analys av remissvaren framkom att fyra av fem partier som svarat önskat att antalet ledamöter i fullmäktige skulle förbli oförändrat. Med anledning bland annat härav, föreslog beredningen att fullmäktige även kommande mandatperiod skulle ha 31 ledamöter.

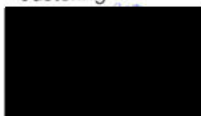
Vid kommunstyrelsens sammanträde den 27 oktober 2021 (§ 177) återremitterades frågan till val- och arvodesberedningen med motiveringen att en redogörelse av kostnadsaspekterna samt en jämförelse med likvärdiga kommuner skulle göras. Vidare beslöt kommunstyrelsen att beredningen skulle inkomma med underlagen senast till kommunstyrelsens arbetsutskottssammanträde den 18 november 2021.

Kostnadsaspekter och jämförelse med likvärdiga kommuner

Val- och arvodesberedningen har i sitt uppdrag jämfört nuvarande politiska organisation andra kommuners organisation och då utgått från kommuner i samma kommungrupp som Färgelanda med ungefär samma invånarantal. Av denna jämförelse framgår följande:

<i>Kommun</i>	<i>Invånar- antal</i>	<i>Effekti- vitets- index</i>	<i>Politisk organisation</i>	<i>Antalet ledamöter och ersättare i KF</i>
Grästorps	5 600	85	Utskottsorganisation + myndighetsnämnd	27 + 14
Aneby	6 400	57	Utskottsorganisation + myndighetsnämnd	35 + 22
Mullsjö	7 100	56	Nämndsorganisation	35 + 23
Perstorps	7 200	64	Nämndsorganisation	35 + 22
Lessebo	8 300	70	Nämndsorganisation	35 + 18

Justering



Utdragsbestyrkande



Val- och arvodesberedningen

Vidare framkommer vid en kostnadsutredning att en fullmäktigeledamotsplats i Färgelanda kommun kostar ungefär 16 000 kronor per år.

Beslutsunderlag

- Motion avseende antal ledamöter i fullmäktige, inkommen 2021-06-09
- Fullmäktiges beslut 2021-06-16, § 69
- Tjänsteskrivelse avseende svar på motion om antalet ledamöter i fullmäktige, 2021-09-30
- Kommunstyrelsens beslut 2021-10-27, § 177

Beslutet skickas till

Alla gruppledare

Justering



Utdragsbestyrkande



KS § 177 **Dnr 2021/146**
Motion avseende antal ledamöter i fullmäktige

Kommunstyrelsen beslut

Kommunstyrelsen beslutar att återremittera ärendet till Val och arvodesberedningen för en redogörelse av kostnadsaspekterna samt en jämförelse med likvärdiga kommuner.

Val och arvodesberedningen ska inkomma med underlagen senast till kommunstyrelsens arbetsutskottssammanträde den 18 november.

Yrkande

Jörgen Andersson (SD) yrkar på återremiss till Val och arvodesberedningen då mer underlag och kostnadsaspekterna ska redogöras för kommunstyrelsen då beslut ska fattas. Val och arvodesberedningen ska inkomma med underlagen senast till kommunstyrelsens arbetsutskotts sammanträde den 18 november.

Tobias Bernhardsson (C), Ulla Börjesson (S) och Linda Jansson (M) yrkar bifall till Jörgen Anderssons (SD) återremiss yrkande.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Jörgen Anderssons (SD) återremissyrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar att ärendet ska återremitteras och avgöras vid ett senare sammanträde.

Ärendebeskrivning

Sverigedemokraterna, genom Jörgen Andersson, har i motion daterat 2021-06-01, yrkat att antalet ledamöter i kommunfullmäktige kommande mandatperiod ska vara 21. Vidare yrkade motionären att uppdraget skulle ges till lämplig beredning att ta fram förslag för minskat antal ledamöter.

Kommunfullmäktige beslöt den 16 juni 2021 (§ 69) att överlämna motionen till val- och arvodesberedningen för beredning.

Val- och arvodesberedningen har berett frågan, bland annat genom en remiss till alla i fullmäktige representerade partier. Vid analys av remissvaren framkom att fyra av fem partier som svarat önskat att antalet ledamöter i



Kommunstyrelsen

fullmäktige skulle förbli oförändrat. Med anledning bland annat härav, har beredningen kommit fram till att fullmäktige även kommande mandatperiod ska ha 31 ledamöter.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-10-20 §128
Tjänsteskrivelse kommunchef, 2021-09-30
Val och arvodeberedningens svar på motion om antalet ledamöter i fullmäktige.2021-10-04 §1 211004
Motion avseende antalet ledamöter i kommunfullmäktige - Jörgen Andersson (SD)

Beslutet skickas till

Val och arvodesberedningen.

Justering

Utdragsbestyrkande



Kommunledningskontoret
Kommunchef
Katrín Siverby
0528-56 7120
katrin.siverby@fargelanda.se

Kommunfullmäktige

Svar på motion om antalet ledamöter i fullmäktige

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige avslår motionen om minskat antal ledamöter i fullmäktige.

Ärendebeskrivning

Sverigedemokraterna, genom Jörgen Andersson, har i motion daterat 2021-06-01, yrkat att antalet ledamöter i kommunfullmäktige kommande mandatperiod ska vara 21. Vidare yrkade motionären att uppdraget skulle ges till lämplig beredning att ta fram förslag för minskat antal ledamöter.

Kommunfullmäktige beslöt den 16 juni 2021 (§ 69) att överlämna motionen till val- och arvodesberedningen för beredning.

Val- och arvodesberedningen har berett frågan, bland annat genom en remiss till alla i fullmäktige representerade partier. Vid analys av remissvaren framkom att fyra av fem partier som svarat önskat att antalet ledamöter i fullmäktige skulle förbli oförändrat. Med anledning bland annat härav, har beredningen kommit fram till att fullmäktige även kommande mandatperiod ska ha 31 ledamöter.

Katrín Siverby
Kommunchef

Beslutet skickas till:
Alla gruppleddare

Motion till Färgelanda kommunfullmäktige

Antal ledamöter i fullmäktige

Färgelanda kommun står inför stora ekonomiska utmaningar.

När alla verksamheter måste spara bör också politiken se över sina egna kostnader.

Antalet ledamöter i kommunfullmäktige regleras i kommunallagen.

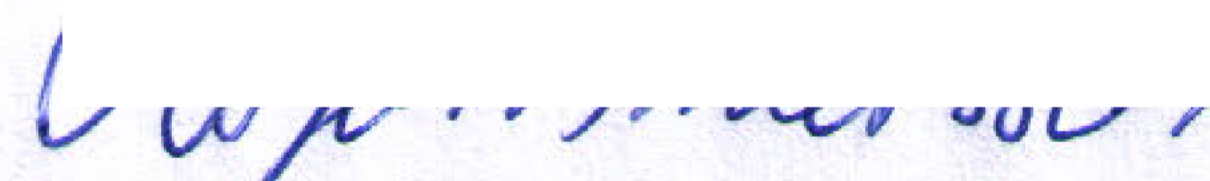
Kommuner upp till 8000 invånare ska ha minst 21 ledamöter.

Vi anser att 21 ledamöter i en kommun på cirka 6500 invånare är tillräckligt.

Med anledning av detta yrkar Sverigedemokraterna:

- Att antalet ledamöter i kommunfullmäktige kommande mandatperiod skall vara tjugoen.
- Att uppdrag ges till lämplig beredning att ta fram förslag för minskat antal ledamöter.

För Sverigedemokraterna Färgelanda



Jörgen Andersson (sd)

2021-06-01



**KS § 221 Dnr 2021/69
Motion - rusta för framtiden, anslagstavlorna i hela kommunen
behöver rustas upp.**

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar att bifalla motionen beträffande dess intention om att rusta upp kommunens anslagstavlorna och ger i uppdrag att dessa fortsätter upprustas på ett ändamålsenligt sätt dock inte nödvändigtvis som motionären föreslår. Därmed anses ärendet färdigbehandlat för kommunfullmäktiges räkning.

Yrkande

Kerstin Fredriksson (S) och Kenneth Carlsson (L) yrkar bifall till kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag.

Ärendebeskrivning

Kerstin Fredriksson har den 15 februari 2021 inkommit med en motion i huvudsak innebärande att anslagstavlorna i hela kommunen ska rustas upp. Hon skriver i motionen att vi efter pandemin förväntas ånyo samlas till olika möten och sammankomster. Vidare lämnar Kerstin i motionen ett förslag om att anslagstavlorna förses med plexiglas för att minska nedskräpningen från tavlorna.

Från Sektor samhällsutveckling vitsordar vid motionen om upprustning av anslagstavlorna. Delar av arbete har redan påbörjats och delar är redan klara. Men angående förslaget om plexiglasskiva framför tavlorna ställer vi oss tveksamma till med hänsyn till kostnaden för plexiglas och risken för skadegörelse.

Under förra året påbörjades upprustning av de anslagstavlorna i form av små hus, det finns tre, en vid hembygdsgården i Järbo, en vid parkeringsfickan i Rådanevors samt en vid båtplatsen i Ellenö-Östersjön. Det arbetet är färdigställt av AMI och alla de anslagstavlorna ser presentabla ut och ger ett gott intryck.

I Färgelanda centrum finns det en anslagstavla vid torget. Det avvaktas upprustningen av den då Valbohem i samband med nybyggnationen på Sågverksvägen ska rusta upp ytan mellan Valbohallen och Lillågården, samt det nya centrumutvecklingsplanen som är under framarbetning.



Kommunstyrelsen

I Stigen finns det en anslagstavla vid busshållplatsen vid Stigens livs, denna tavla ska ses över under hösten/vintern 2021.

I Ödeborg finns det en anslagstavla vid den allmänna lekplatsen vid Mjörnerudsvägen, denna tavla ska ses över under hösten/vintern 2021.

I Högsäter finns ingen anslagstavla kvar.

Utöver dessa anslagstavlor finns två informationstavlor kvar, en vid p-platsen vid Ellenö-Östersjön samt en vid tankstationen i Högsäter. Dessa tavlor anses inte vara den typ av anslagstavlor som motionen avser.

Beslutsunderlag

Genomgång av handläggare mark och exploatering, 2021-11-24
Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §138
Tjänsteskrivelse handläggare mark och exploatering, 2021-09-07
Kommunfullmäktiges beslut, 2021-02-17 §5
Motion - rusta för framtiden, anslagstavlor i hela kommunen behöver rustas upp, Kerstin Fredriksson, 2021-02-15

Beslutet skickas till

Kerstin Fredriksson
Samhällsutvecklingschefen



Avdelning samhällsutveckling
Tillgänglighetsinventerare
Sebastian Svensson
Nummer direkt
sebastian.svensson@fargelanda.se

Mottagare

Tjänsteskrivelse - Svar på motion rusta för framtiden, anslagstavlor i hela kommunen.

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att bifalla motionen beträffande dess intention om att rusta upp kommunens anslagstavlor och ger i uppdrag att dessa fortsätter upprustas på ett ändamålsenligt sätt dock inte nödvändigtvis som motionären föreslår. Därmed anses ärendet färdigbehandlat för kommunfullmäktiges räkning.

Ärendebeskrivning

Kerstin Fredriksson har den 15 februari 2021 inkommit med en motion i huvudsak innebärande att anslagstavlor i hela kommunen ska rustas upp. Hon skriver i motionen att vi efter pandemin förväntas ånyo samlas till olika möten och sammankomster. Vidare lämnar Kerstin i motionen ett förslag om att anslagstavlor förses med plexiglas för att minska nedskräpningen från tavlorna.

Från Sektor samhällsutveckling vitsordar vid motionen om upprustning av anslagstavlor. Delar av arbete har redan påbörjats och delar är redan klara. Men angående förslaget om plexiglasskiva framför tavlorna ställer vi oss tveksamma till med hänsyn till kostnaden för plexiglas och risken för skadegörelse.

Under förra året påbörjades upprustning av de anslagstavlor i form av små hus, det finns tre, en vid hembygdsgården i Järbo, en vid parkeringsfickan i Rådanefors samt en vid båtplatsen i Ellenö-Östersjön. Det arbetet är färdigställt av AMI och alla de anslagstavlor ser presentabla ut och ger ett gott intryck.

I Färgelanda centrum finns det en anslagstavla vid torget. Det avvaktas upprustningen av den då Valbohem i samband med nybyggnationen på Sägverksvägen ska rusta upp ytan mellan Valbohallen och Lillågården, samt det nya centrumutvecklingsplanen som är under framarbetning.



I Stigen finns det en anslagstavla vid busshållplatsen vid Stigens livs, denna tavla ska ses över under hösten/vintern 2021.

I Ödeborg finns det en anslagstavla vid den allmänna lekplatsen vid Mjörnerudsvägen, denna tavla ska ses över under hösten/vintern 2021.

I Högsäter finns ingen anslagstavla kvar.

Utöver dessa anslagstavlor finns två informationstavlor kvar, en vid p-platsen vid Ellenö-Östersjön samt en vid tankstationen i Högsäter. Dessa tavlor anses inte vara den typ av anslagstavlor som motionen avser.

Tünde Petersson
Chef Sektor samhällsutveckling

Sebastian Svensson
Tillgänglighetsinventerare

Beslutet skickas till:
Här skriver ni vart beslutet ska skickas



Kommunfullmäktige

KF § 5 **Dnr 2021/69**
**Motion från Kerstin Fredriksson (S) om upprustning av kommunens
anslagstavlor**

Kommunfullmäktiges beslut

Motionen överlämnas till kommunstyrelsen för beredning.

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Kommunchef
Avdelningschef samhällsutveckling

Justering

Utdragsbestyrkande

MOTION

Nu måste vi rusta för framtiden. Pandemin kommer att gå över och människor kommer ånyo att samlas till möten i olika former.

Kommunens anslagstavlor behöver rustas upp.

Varför inte sätta plexiglas på tavlorna så att affischerna sitter kvar och inte skräpar ned i naturen.

Anslagstavlorna är en del av Färgelanda kommuns reklampelare.

Jag yrkar att anslagstavlorna upprustas i hela kommunen.

Färgelanda 20210215



Kerstin Fredriksson



KS § 222 Dnr 2021/83
Motion - Menssäkra Färgelanda

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen.

Ärendebeskrivning

Ywonne Jansson yrkar i sin motion från den 8 mars 2021 att Färgelanda kommun inför på prov menssäkra toaletter i en eller flera verksamheter.

Förvaltningen har undersökt möjligheten till att förverkliga motionärens intentioner. Ett startpaket för 1 skåp och leverans – exklusive montering och skyltar - med påfyllning kvartalsvis med 90 stycken tamponger kostar första gången 5 370 kronor sedan 320 kronor per månad, exklusive moms. Två skåp och påfyllning av 90 tamponger per skåp 1 gång per kvartal har en startkostnad med frakten 10 395 kronor och därefter 640 konor per månad exklusive moms. Det finns även billigare alternativ med 650 kronor exklusive moms och prenumeration om 349 kronor per månad.

Det är upp till varje verksamhet att införa menssäkra toaletter då detta faller inom verksamheternas ansvarsområde och inte ingår i fastighetsansvariges ansvarsområden. Sektor samhällsutveckling ansvarar för kultur och fritid, bibliotek, sporthall och Centrumhuset. I något av dessa utrymmen skulle menssäkra toaletter kunna aktualiseras på prov. Ovan redogjorda kostnader är dock medel som det inte finns utrymme för i budgeten för 2022 utifrån den ram som behandlats politiskt.

Uppfattningen är även att mensskydd ingår som privat egenansvar. Därav föreslås avslag till motionen.

Beslutsunderlag

Genomgång av samhällsutvecklingschef, 2021-11-24
Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §140
Tjänsteskrivelse samhällsutvecklingschef, 2021-10-18
Kommunfullmäktiges beslut, 2021-04-14 § 34
Motion - Menssäkra Färgelanda, Ywonne Jansson, 2021-03-08



Kommunstyrelsen

Beslutet skickas till
Yvonne Jansson
Samhällsutvecklingschef

Justering

Utdragsbestyrkande



Sektor samhällsutveckling
Avdelningschef Samhällsutveckling
Tunde Petersson
tunde.petersson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Menssäkra verksamheter

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen.

Ärendet får därmed anses färdigbehandlat för kommunfullmäktiges räkning.

Ärendebeskrivning

Ywonne Jansson yrkar i sin motion från den 8 mars 2021 att Färgelanda kommun inför på prov menssäkra toaletter i en eller flera verksamheter.

Förvaltningen har undersökt möjligheten till att förverkliga motionärens intentioner. Ett startpaket för 1 skåp och leverans – exklusive montering och skyltar - med påfyllning kvartalsvis med 90 stycken tamponger kostar första gången 5 370 kronor sedan 320 kronor per månad, exklusive moms. Två skåp och påfyllning av 90 tamponger per skåp 1 gång per kvartal har en startkostnad med frakten 10 395 kronor och därefter 640 konor per månad exklusive moms. Det finns även billigare alternativ med 650 kronor exklusive moms och prenumeration om 349 kronor per månad.

Det är upp till varje verksamhet att införa menssäkra toaletter då detta faller inom verksamheternas ansvarsområde och inte ingår i fastighetsansvariges ansvarsområden. Sektor samhällsutveckling ansvarar för kultur och fritid, bibliotek, sporthall och Centrumhuset. I något av dessa utrymmen skulle menssäkra toaletter kunna aktualiseras på prov. Ovan redogjorda kostnader är dock medel som det inte finns utrymme för i budgeten för 2022 utifrån den ram som behandlats politiskt.

Uppfattningen är även att mensskydd ingår som privat egenansvar. Därav föreslås avslag till motionen.



Katrin Siverby
Kommunchef

Tunde Petersson
Avdelningschef Samhällsutveckling

Beslutsunderlag:
Motionen

Beslutet skickas till:
Yvonne Jansson
Samhällsutvecklingschef



Kommunfullmäktige

KF § 34 **Dnr 2021/83**
Motion från Ywonne Jansson - Menssäkra Färgelanda

Kommunfullmäktiges beslut

Motionen överlämnas till kommunstyrelsen för beredning.

Beslutet skickas till
Kommunchefen
Kommunstyrelsen/sekr

Justering

Utdragsbestyrkande

Motion

”Menssäkra Färgelanda”

Hälften av alla människor föds med en livmoder. Mens är en del av många unga tjejers och kvinnors vardag i Färgelanda.

Under en livstid går kroppen igenom ungefär 450 menscykeln. Trots det är inte mensskydd ett lika självklart inslag på offentliga toaletter som toalettpapper är. Att tamponger och bindor inte finns tillgängligt på alla toaletter i ett land som brukar kallas ett av världens mest jämställda är förunderligt.

I november 2020 beslutade det skotska parlamentet enhälligt att införa gratis mensskydd till landets kvinnor, sedan 2018 erbjuds redan gratis mensskydd på skolor och universitet. Nya Zeeland har nyligen fattat beslut om gratis mensskydd för alla skolelever som behöver det, mot bakgrund av att en av tolv flickor stannar hemma från skolan vid mens för att de inte har råd med mensskydd.

I Sverige bedrivs kampanjen "Menssäkrad" för att utmana arbetsplatser, skolor och offentliga rum att tillhandahålla menssäkrade toaletter. En menssäkrad toalett tillhandahåller mensskydd, papperskorg, handfat och tvål. Alla som någon gång fått sin mens vid ett oväntat tillfälle och inte haft tillgång till mensskydd vet vilket obehag det skapar, kanske allra mest för unga som nyligen fått sin mens. Menssäkrade toaletter skapar trygghet.

I flera kommuner har frågan om tillgång till mensskydd uppmärksammats. Forshaga kommun har exempelvis menssäkrat sin simhall, sina idrottshallar och en fritidsgård, biblioteken var sedan tidigare menssäkrade. De menar att det är lika självklart som att offentliga toaletter erbjuder plåster. Menssäkrade toaletter kan bidra till att tjejer och kvinnor känner sig bekväma att delta i olika verksamheter, vilket är en viktig jämställdhetsfråga.

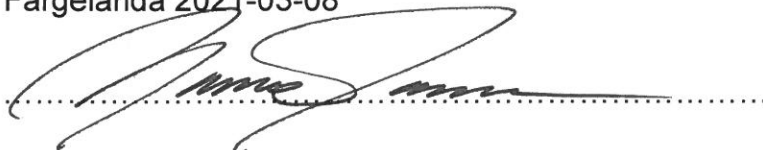
Färgelanda kommun skulle kunna prova att menssäkra några verksamheter, exempelvis inom skola, kultur och fritid. Om provverksamheten faller väl ut skulle den kunna utökas till fler verksamheter.

Detta skulle vara ett utmärkt sätt att stärka Färgelanda kommuns arbete för jämställdhet .

Med hänvisning till ovanstående yrkar Vänsterpartiet att;

Färgelanda kommun, i enlighet med intentionerna i texten ovan, på prov införa menssäkrade toaletter i en eller flera verksamheter

Färgelanda 2021-03-08



Ywonne Jansson

Gruppledare Vänsterpartiet Färgelanda



**KS § 224 Dnr 2021/219
Biblioteksplan 2022-2025**

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar att anta Färgelanda kommuns biblioteksplan för 2022-2025.

Ärendebeskrivning

Tidigare biblioteksplan gäller från 2019 och ska ersättas med en mer uppdaterad och ingående biblioteksplan med tydligare mål för Färgelanda biblioteks fortsatta utveckling.

Biblioteksplan 2022-2025 innehåller en vision och flera mål. Planen är uppbyggd kring den fem centrala utvecklingsområdena i bibliotekslagen

- läsfrämjande
- kulturupplevelse
- mångfald
- MIK (medie- och informationskunnighet)
- samverkan.

Enligt bibliotekslagen 17§ ska alla kommuner och regioner anta biblioteksplaner för sin verksamhet på biblioteksområdet (2019:961).

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av bibliotekarie med samordningsansvar, 2021-11-24

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §141

Tjänsteskrivelse bibliotekarie med samordningsansvar, 2021-10-20

Färgelanda kommuns Biblioteksplan 2022-2025, 2021-10-20

Beslutet skickas till

Samhällsutvecklingschefen



Sektor samhällsutveckling
Bibliotekarie
Marie Böngren
marie.bongren@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse- Biblioteksplan i Färgelanda kommun

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att anta Färgelanda kommuns biblioteksplan för 2022-2025.

Ärendebeskrivning

Tidigare biblioteksplan gäller från 2019 och ska ersättas med en mer uppdaterad och ingående biblioteksplan med tydligare mål för Färgelanda biblioteks fortsatta utveckling.

Biblioteksplan 2022-2025 innehåller en vision och flera mål. Planen är uppbyggd kring den fem centrala utvecklingsområdena i bibliotekslagen

- läsfrämjande
- kulturupplevelse
- mångfald
- MIK (medie- och informationskunnighet)
- samverkan.

Enligt bibliotekslagen 17§ ska alla kommuner och regioner anta biblioteksplaner för sin verksamhet på biblioteksområdet (2019:961).

Katrin Siverby
Kommunchef

Marie Böngren
Bibliotekarie

Beslutsunderlag:
Färgelanda kommuns Biblioteksplan 2022-2025

Beslutet skickas till:
Samhällsutvecklingschefen



Biblioteksplan

2022-2025

Marie Böngren

2021-10-20

Dnr: 2021/219

**Den senaste versionen finns tillgänglig på Färgelandas
webbplats www.fargelanda.se**

Skriv sammanfattningen av dokumentet här. Det är vanligtvis en kort sammanfattning av innehållet i dokumentet



Innehållsförteckning

1. Vision – Bibliotek gör skillnad.....	2
2. Inledning och syfte.....	3
3. Biblioteksverksamhetens nuläge i Färgelanda.....	4
3.1. Folkbibliotek.....	4
3.2. Skolbibliotek.....	4
4. Utvecklingsområden och mål för biblioteksverksamheten.....	4
4.1. Läsförbättring.....	5
4.1.1. Folkbiblioteket.....	5
4.1.2. Barn – och ungdomsverksamhet.....	6
4.1.3. Skolbibliotek.....	7
4.2. Kulturupplevelse.....	8
4.3. Mångfald.....	9
4.3.1. Minoriteter.....	9
4.3.2. Tillgänglighet.....	10
4.3.3. Mötesplats för generationer.....	10
4.4. Medie- och informationskunnskap.....	11
4.5. Samverkan.....	12
4.5.1. Bibliotek Dalsland.....	12
4.5.2. Fyrbodalen.....	12
4.5.3. Regionalt.....	13
4.5.4. Nationellt.....	13
4.5.5. Tillgänglig och inkluderande samverkan.....	13
5. Styrdokument.....	13



1. Vision – Bibliotek gör skillnad

Färgelanda bibliotek är en trygg oas med tillhandahållande av livslångt lärande där alla inkluderas.

Biblioteket i Färgelanda kommun erbjuder alla fri tillgång till den information var och en behöver i sin livssituation. Alla ska få hjälp och stöd i sitt kunskapssökande utifrån individuella behov. Biblioteken erbjuder kulturupplevelser för både barn och vuxna vilket bidrar till att Färgelanda blir en attraktiv kommun för alla. Färgelanda kommun blir en trygg kommun med tillväxt och livskraft i enlighet med kommunens övergripande vision. Genom läsförmedlande insatser ökar barns och elevers förutsättningar för fortsatta studier, arbete och möjligheter att kunna delta aktivt i samhällsutvecklingen. Biblioteken bidrar till ökad mångfald genom att tillhandahålla olika typer av medier på olika språk och för många olika målgrupper. Biblioteken fungerar som arenor för integration och det demokratiska samtalet och möjliggör människors delaktighet i samhällsutvecklingen.

2. Inledning och syfte

Bibliotek är till för alla. Bibliotek är en demokratisk mötesplats att användas av alla oavsett ålder, kön, ras, religion, nationalitet, språk eller social status. Bibliotekens uppdrag är att främja läsning och folkbildning. Bibliotek erbjuder fri tillgång till information, kunskap, litteratur och bidrar till det livslånga lärandet. Bibliotek har för många människor en social funktion, och är en av få platser i samhället där man gratis kan vistas och mötas mellan generationer.

I bibliotekslagen (2013:801) står det att alla kommuner och landsting ska anta biblioteksplaner för sin biblioteksverksamhet¹. Färgelandas biblioteksplan 2022-2025 syftar till att stadga bibliotekets vision, definiera dess verksamhet, beskriva nuläget och ge inriktning för viktiga utvecklingsområden. Biblioteksplanen ska vara ett styrdokument som definierar bibliotekets roll i förhållande till målen för Färgelanda kommuns övergripande utveckling. Biblioteksplanen följs upp årligen i samband med årsredovisningen.

Med stöd i Färgelandas kommuns ledord *Engagerad och företagsam med ett gott bemötande* sätter biblioteksverksamheten besökarna i fokus. Färgelanda bibliotek tar sikte på kommunens vision *Färgelanda - En trygg kommun med tillväxt och livskraft*² och vill skapa mervärde och vara en attraktiv mötesplats för våra medborgare och kommunbesökare.

¹ Bibliotekslagen 2013:801

² Mål – och resursplan. 2022-2023. Färgelanda kommun.

<https://www.fargelanda.se/media/161099/mal-och-resursplan-mrp-2021-2023-antagen-av-kf-20201125.pdf> [2021-06-30]



3. Biblioteksverksamhetens nuläge i Färgelanda

Till Färgelanda biblioteks verksamhet hör folkbiblioteket, som ligger i Centrumhuset i Färgelanda, och skolbiblioteket på Valboskolan.

Utöver biblioteksverksamheten handhar bibliotekspersonalen även turistinformation.

3.1. Folkbibliotek

Folkbiblioteket i Färgelanda kommun är idag det enda kommunala biblioteket. En bokbuss finns gemensamt med övriga bibliotek i Dalsland, bokbussen är i Färgelanda var femte vecka. I dagsläget är bokbussen finansierad av statliga projektmedel. Vid september 2021 hade folkbiblioteket tre anställda fördelade på 2.05 årsverken. En 100% bibliotekarie med samordningsansvar, en 50% bibliotekarie som jobbar med barn- och ungdomsverksamhet (samt 50% på skolbiblioteket på Valboskolan) och en biblioteksassistent på 55%. Majoriteten av bibliotekspersonalen har magisterexamen i Biblioteks- och informationsvetenskap. Biblioteket har ca 50 000 besökare per år (dock påverkas besöksantalen åren 2020-2021 av Coronapandemin).

Bibliotekets verksamhet riktar sig till alla åldrar. Från en bokgåva till alla nyfödda (i samarbete med Västra Götalandsregionen), sagostund, lovaktiviteter, bokcirklar, skolbesök, författarbesök, föreläsningar, särskild service till de äldre och personer med minskad rörelseförmåga genom *Boken kommer* (hemleverans av medier) samt till personer med någon form av läsnedsättning.

Utöver det fysiska biblioteket erbjuder Färgelanda bibliotek e-medier via det digitala biblioteket Elib, som även nås via appen Biblio. Det digitala biblioteket är ett samarbete mellan biblioteken i Dalsland.

3.2. Skolbibliotek

Enligt skollagen (2010:800) ska eleverna i grundskolan, grundsärskolan, specialskolan, gymnasieskolan och gymnasiesärskolan ha tillgång till skolbibliotek. I Färgelanda ansvarar folkbiblioteket endast för skolbiblioteket på Valboskolan. För de övriga skolbiblioteken ansvarar sektor Barn – och utbildning.

4. Utvecklingsområden och mål för biblioteksverksamheten

Bibliotekens uppdrag är att främja läsning och verka fortbildande. Färgelanda bibliotek arbetar aktivt för att höja kommunens utbildningsnivå och stödja kommunens medborgare som studerar eller på annat sätt utbildar sig i det livslånga lärandet genom att vid förfrågan införskaffa efterfrågad litteratur och artiklar.



Biblioteket vill vara en attraktiv mötesplats och erbjuder Bokfika (bokcirklar för vuxna och barn), författarbesök, föreläsningar och musikframträdanden. För fler aktiviteter för barn, se avsnittet Barn- och ungdomsverksamhet.

Färgelanda biblioteksplan är uppbyggd kring de fem centrala utvecklingsområden som lyfts fram i bibliotekslagen:

- läsfrämjande
- kulturupplevelse
- mångfald
- medie- och informationskunnighet
- samverkan.

4.1. Läsfrämjande

Bibliotekens läsfrämjande uppdrag poängteras i bibliotekslagen och innehåller flera delar så som läslust, läsförståelse och språkutveckling. Alla delar är viktiga för individens utveckling och är betydelsefulla för att kunna ta del av samhället. Idag finns många olika sätt att läsa på, det kan vara i den vanliga boken, på läsplattor eller genom att lyssna på böcker. Flera undersökningar visar att barns och elevers läs- och skrivutveckling samt övrig språkutveckling har stor betydelse för hur väl de klarar målen i skolans övriga ämnen.

Att göra läsare av läskunniga är ett angeläget och roligt uppdrag. Språket är det viktigaste redskapet för att uttrycka oss och därmed kunna påverka vår situation. Ett rikt och nyanserat språk kan man få genom att läsa många olika texter. Det är därför angeläget att inspirera elever till läsning

4.1.1. Folkbiblioteket

Att kunna ta del av information och litteratur i olika format är en förutsättning för att vara delaktig i ett demokratiskt samhälle. Att inspirera till god läsförmåga och väcka läsglädje bidrar till en ökning av delaktiga invånare. Biblioteket ska väcka intresse för litteraturen och skapa läslust genom bokcirklar, boktips och författarbesök. Biblioteket ska vara tillgängligt för alla och anpassade till användarnas behov. Biblioteket arbetar även läsfrämjande genom att erbjuda litteratur på olika nivåer, i olika format och på många olika språk samt ha medier anpassade för funktionsvariationer och läsnedsättningar.

Mål

Färgelanda bibliotek ska:

- nöjdhetsindex - genomföra och höja resultatet av nöjdhetsindex genom enkäter. Ge medborgarna mer inflytande vad Färgelanda bibliotek ska erbjuda³

³ Färgelanda bibliotek fick 2021 4.85 i snitt där 5.0 var max gällande servicenivån.



- biblioteken ska arbeta läsfrämjande med fokus på barn och unga samt personer med särskilda behov, så som äldre, personer med olika funktionsvariationer, personer med psykisk ohälsa och personer med annat modersmål än svenska
- sektorerna ska genom samverkan sprida tillgången till litteratur för att nå fler läsare
- öka andelen aktiva låntagare i Färgelanda kommun.⁴
- öka andelen fysiska besök per invånare⁵
- öka andelen utlån. Både fysiska och e-bok/e-ljudbok.⁶
- vara en attraktiv mötesplats genom att erbjuda
 - bokfika
 - författarbesök
 - föreläsningar
 - musikframträdanden.

4.1.2. Barn – och ungdomsverksamhet

Färgelanda bibliotek vill vara en naturlig del av alla barns läsutveckling, genom hela barndomen och genom resten av vuxenlivet. Från den allra första smakbiten av pekboken, via de första trevande bokstavingarna till stoltheten av att kunna läsa själv.

Internationella rapporter som PISA visar att svenska elevers läsning och läsförståelse minskar och i media rapporteras det om att andelen föräldrar som läser för sina barn i hemmen sjunker. Folkbibliotek och skolbibliotek har en viktig roll som litteraturförmedlare och läsfrämjare. Extra stor roll har biblioteken för de barn som växer upp utan läsförebilder. Bibliotek ska inspirera och väcka läslust både i skolan och på fritiden tillsammans med förskole – och skolpersonal genom läsprojekt, författarbesök, tävlingar, utställningar och andra kulturella aktiviteter. Alla skolor ska ha en arbetsplan för sin biblioteksverksamhet.

Enligt bibliotekslagen ska folkbiblioteken ägna särskild uppmärksamhet åt barn- och ungdomar för att främja deras språkutveckling och stimulera till läsning, bland annat genom att erbjuda litteratur utifrån deras behov och förutsättningar.⁷ Ett steg i den riktningen är att bli en naturlig vistelseplats mötesplats med mer inspirerande och inbjudande läsplatser för både högläsning och tystläsning finns ambition och förhoppning om att få fler barn att läsa mer. Resan med att väcka läslust startar redan från tidig ålder

⁴ Jämn nivå med snittet i riket. 2020 var antal lån per invånare 5.0. Till aktiv låntagare räknas den som lånat media på biblioteket någon gång under året.
<https://www.kb.se/5.3a2d89bb179361a6da7926.html> [2021-06-04]

⁵ Jämn nivå med snittet i riket. 2020 var andelen fysiska i riket 4.0 besök per invånare. Färgelanda bibliotek låg på 4.9 besök per invånare.

⁶ Jämn nivå med snittet i riket. 2020 var antalet fysiska utlån i riket per invånare 5.0. Färgelanda låg på 3.9.

⁷ Bibliotekslagen 8§



med att locka fler föräldrar till biblioteket och uppmuntra till läsning. Familjecentralen stängde vid årsskiftet 2020/2021. Färgelanda bibliotek har ambitionen och önskan att fylla behovet och bli en naturlig mötesplats för barn och föräldrar.

Vi vill skapa ett bibliotek för alla. Att utforma en attraktivare, inspirerande och mer naturlig mötesplats kan den nya barnavdelningen, med beviljade stadsbidrag från Kulturrådet genom projektet Stärkta bibliotek, leda till att bibliotekets utbud når fler, framförallt de barn och föräldrar som vanligtvis inte besöker biblioteket. Att bli en naturlig mötesplats för föräldrar redan när barnen är små bidrar långsiktigt till att barn och deras föräldrar i större utsträckning besöker biblioteket och blir medvetna om bokens betydelse för språkutveckling, läsutveckling och läslust. Något som är nyckelorden för att bidra till det livslånga lärandet och det demokratiska samhället.

Mål

Färgelanda bibliotek ska fortsätta jobba aktivt med läsfrämjande och läslust redan från tidig ålder genom:

- ny barnavdelning
- återuppta samarbete med BVC (Barnavårdscentralen)
- sagostund
- samarbete med kommunens grundskolor
- bokprat i skolor
- bokfika - bokcirklar för barn
- läsprojekt och lästävlingar
- studiebesök – bjuda in barn/elever från förskoleklass för ett guidat besök i biblioteket.
- vid behov närvara vid föräldramöten.

4.1.3. Skolbibliotek

En god läsförmåga och läsförståelse är förutsättningen för att klara grundskola och högre utbildning samt är en viktig del för att förstå och vara delaktig i samhället. Grunden till bra läsförståelse och språkutveckling i skolan börjar med läslust och nöjesläsning. Under skoltiden har skolbiblioteket ett viktigt syfte med att stärka elevernas språkliga förmåga genom att dels bistå lärarna med relevant litteratur, dels inspirera till nöjesläsning.

Utredningen *Skolbibliotek för bildning och utbildning* visar på vikten av bemannade skolbibliotek och att samarbetet mellan lärare och skolbibliotekarie bör utvecklas för att arbeta mer läsfrämjande.⁸

⁸ *Skolbibliotek för bildning och utbildning*. SOU 2021:3
<https://www.regeringen.se/48ef40/contentassets/9c1a8a9bf582412f9d0944b807c704cf/skolbibliotek-for-bildning-och-utbildning-sou-20213> [2021-07-08]



Mål

Skolbiblioteket ska arbeta med ökat elevinflytande genom biblioteksråd två gånger per år. I biblioteksrådet får eleverna möjlighet att vara med och påverka skolbibliotekets medieutbud. Eleverna ska ha möjlighet att kontinuerligt komma med inköpsförslag som skolbibliotekarien tar stor hänsyn till och väljer inköp därefter, för att i största möjliga mån arbeta läsfrämjande och stimulera elevernas läslust. Skolbibliotekarien ska bokprata i klasserna.

Skolbiblioteket ska arbeta med:

- bokprat
- biblioteksråd 2 ggr/år
- utveckla samarbetet med lärarna
- utforma en mer inspirerande biblioteksmiljö med mer fler sittplatser.

4.2. Kulturupplevelse

Det övergripande målet för Färgelandas kommuns folkhälsoarbete är att skapa samhällliga förutsättningar för en god hälsa på lika villkor för hela befolkningen. Forskning visar att kultur bidrar till välbefinnande och livskvalitet. Kulturupplevelser kan förebygga ohälsa genom att ge människor en känsla av sammanhang och en bättre beredskap att möta sjukdomar, psykiska trauman och sociala problem. Kulturverksamhet bidrar också till att utveckla människors språkliga förmåga.

Biblioteket i Färgelanda kommun är en viktig arena för meningsfulla möten. Folkbiblioteket erbjuder kulturupplevelser för både barn och vuxna och bidrar därmed till tillväxt samt att Färgelanda är en attraktiv kommun för alla. Arrangemang med olika teman samt barnteater är exempel på det utbud av kulturupplevelserna som arrangeras varje år.

Många använder biblioteket, folkbiblioteket i Färgelanda har cirka 50 000 besök per år. Biblioteken utgör en fri, demokratisk arena med tillgång till information, teknik, kultur och litteratur som är tillgänglig för alla. Tillgången till skönlitteratur, facklitteratur, dagstidningar, tidskrifter, musik och film tillsammans med programverksamhet ger ett brett kulturutbud. Utbudet vänder sig till alla och de informationskanaler som biblioteken använder är webb, sociala medier och programblad.

Biblioteket samarbetar tätt med Färgelandas konsthall och varje år arrangeras utställningar med olika samarbetspartners.

Mål

- folkbiblioteket ska erbjuda och tillgängliggöra ett brett utbud av kulturupplevelser för alla med hänsyn tagen till de prioriterade grupperna, barn, unga, äldre och personer med funktionsvariation



- folkbiblioteket ska minst 4 gånger per år arrangera kulturupplevelser, så som:
 - författarbesök
 - föreläsningar
 - musikframträdanden.

4.3. Mångfald

En av aspekterna som genomsyrar kommunens övergripande mål är att kommunen ska vara till för alla. Det innebär dels att kommunen ska verka för att alla ska ha samma möjligheter att ta del av kommunens verksamheter, dels att Färgelandabornas hälsa ska bli bättre.

Undersökningar visar att en ökad tillgång till litteratur, kultur, lärande och upplevelser kraftigt bidrar till människors välmående och hälsa. Att via bibliotekens verksamheter få ta del av andras upplevelser och tankar och att själv få bidra med egna erfarenheter leder till ökad känsla av delaktighet och meningsfullhet. Folkbibliotekens tjänster och utbud ska präglas av kvalitet och mångfald. Förutom ett brett utbud vad gäller innehåll ska också olika former, till exempel e-medier, för att ta till sig litteratur och annat utbud erbjudas. Det ska vara möjligt för alla att ta del av utbudet oavsett ålder, kultur, språktillhörighet, kön eller funktionsförmåga. Bibliotekens tekniska service gör det möjligt för alla att ta del av det moderna samhället genom tillgång till wifi, scanning, e-tjänster och andra tekniska lösningar.

Mål

- alla ska beredas möjlighet att avgiftsfritt ta del av bibliotekens tjänster och utbud
- utbudet ska präglas av mångfald och kvalitet anpassat för användarnas olika behov.

4.3.1. Minoriteter

Nationella minoriteter är extra prioriterade i bibliotekslagen, där står det att biblioteket ska ägna särskild uppverksamhet åt de nationella minoriteterna samt de med annat modersmål än svenska. De ska prioriteras genom bland annat att biblioteket ska erbjuda litteratur på:

- de nationella minoritetsspråken
 - finska
 - samiska
 - meänkieli
 - romani chib
 - jiddisch
- andra språk än de nationella minoritetsspråk och svenska
- lättläst svenska.⁹

⁹ Bibliotekslagen 5 §



Mål

- utveckla barnavdelningen och lägga fokus på att skylta och exponera fler barnböcker, även på de nationella minoritetsspråken och på andra språk än svenska, så att flera känner sig inkluderade. Se till att flera möter böcker på sitt modersmål som kan framkalla att både barn och vuxna känner att biblioteket är till för alla
- inköp av medier på de nationella minoritetsspråken
- tillgängliggöra och exponera böcker på de nationella minoritetsspråken för både barn och vuxna.

4.3.2. Tillgänglighet

I bibliotekslagen står det att folkbibliotek ska ägna särskild uppmärksamhet åt personer med funktionsnedsättning. Bland annat genom att erbjuda litteratur och tekniska hjälpmedel för att kunna ta del av informationen.¹⁰

Färgelanda bibliotek jobbar med den uppsökande verksamhet *Boken kommer*, vilket är en gratis service för den som exempelvis är långvarigt sjuk eller rörelsehindrad och inte själv kan komma till biblioteket. Personer som är behov av *Boken kommer* tar kontakt med biblioteket och personalen hjälper till med att välja ut böcker för att sedan leverera böcker eller andra medier hem till dörren.

Alla ska ha möjlighet att läsa på sina villkor, via MTM (Myndigheten för tillgängliga medier) finns talböcker, punktskriftsböcker, taltidningar och lättläst litteratur tillgängligt. Via Legimus, som är MTM:s digitala bibliotek, får de som har någon slags läsnedsättning, tillgång till anpassad skönlitteratur och studentlitteratur. Personerna i fråga kommer till biblioteket och uppger att de har någon läsnedsättning och bibliotekspersonalen ordnar en inloggning till Legimus som de sedan kan använda hemifrån.

Mål

- Färgelanda bibliotek ska aktivt informera medborgarna om *Boken kommer* och göra ännu fler medborgare medvetna om bibliotekets service och tjänster
- biblioteket ska mer aktivt informera om Legimus.

4.3.3. Mötesplats för generationer

Folkbibliotek är ett av samhällets få öppna kostnadsfria mötesplatser där alla är välkomna, och det är helt gratis. Färgelanda bibliotek är ett levande hus och en naturlig mötesplats för medborgarna.

¹⁰ Bibliotekslagen 4 §



Mål

- Färgelanda bibliotek ska erbjuda programverksamhet för alla åldrar:
 - bokcirklar för barn
 - bokcirklar för vuxna
 - författarbesök/föreläsningar
 - musikarrangemang
 - samarbete med lokala författare
 - samarbete med eventuella lokala musikband
 - studieförbund/föreningar (framför allt hembygdsföreningar)
 - ny barnavdelning – mötesplats för generationer.

4.4. Medie- och informationskunnighet

I FN:s allmänna deklaration om de mänskliga rättigheterna står i artikel 19:
"Var och en har rätt till åsiktsfrihet och yttrandefrihet. Denna rätt innefattar frihet att utan ingripande hysa åsikter samt söka, ta emot och sprida information och idéer med hjälp av alla uttrycksmedel och oberoende av gränser".

För att kunna förstå, värdera, använda och uttrycka sig via medier och andra kanaler behövs många olika kunskaper. Till Medie- och informationskunnighet, MIK, räknas digital kompetens eller informationskompetens, hit räknas också förmågan att kunna söka, finna, kritiskt granska och använda information för olika syften och i olika sammanhang. Begreppet är tredelat och innefattar förutom informationskompetens även mediekunnighet och digital kompetens. Digital kompetens är en av EU:s åtta nyckelkompetenser för ett livslångt lärande. Biblioteken har i sina samlingar en stor resurs av olika medier och tjänster i skilda former. Det är en resurs som ger fri tillgång till information och kunskap åt alla utifrån deras behov och färdigheter. Här finns en viktig uppgift i att stödja medborgarna så att de får en ökad medie- och informationskunnighet.

Folkbiblioteken har en unik ställning i Sverige, det är en institution som allmänheten har mycket stort förtroende för. I medielandskapet har mycket förändrats, tidigare var det tryckt material, idag är mycket digitalt. Här har bibliotekarierna en stor uppgift i att ge tillgång till informationen. Det är inte bara en teknisk fråga, det handlar även om att ha resurser och tillräcklig kunskap för att kunna hjälpa besökarna.

När man pratar om MIK handlar det oftast om färdigheter som bygger på kunskapssökande och förmåga att använda medier och informationskanaler på ett meningsfullt sätt – oavsett form och teknologi. Vad gäller skolbiblioteken finns forskning som tydligt visar på samband mellan elevers prestationer och väl fungerande skolbibliotek. Alla gymnasiebibliotek arbetar med att undervisa och handleda elever och lärare i systematisk



informationssökning och källkritik som en del av ett vetenskapligt förhållningssätt. Detta arbete är prioriterat i skolans pedagogiska verksamhet.

Mål

- biblioteken ska arbeta aktivt med att öka den digitala delaktigheten och underlätta användningen av informationsteknik
- skolbibliotekarie ska inbjuda till samarbete med pedagogisk personal utifrån direktiv i arbetsplanerna aktivt arbeta med elevernas medie- och informationskompetens
- PressReader – tillsammans med övriga Dalslands bibliotek ansluta till Västra Götalandsregionens avtal med PressReader.

4.5. Samverkan

För att ge bra service och skapa mervärde för kommunens invånare är samverkan och omvärldsbevakning viktigt. Färgelanda bibliotek samverkar på flera nivåer, men främst inom Dalsland, delregionalt i Fyrbodals samt i Västra Götalandsregionen.

4.5.1. Bibliotek Dalsland

Färgelanda bibliotek ingår i *Bibliotek Dalsland*, en samverkan mellan Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda, Mellerud och Åmåls folkbibliotek.

Sedan 2012 samarbetar biblioteken gemensamt med biblioteksdatasystemet BOOK-IT och Arena, den gemensamma hemsidan *Bibliotek Dalsland* där låntagarna själva kan reservera, låna om och ta del av boktips. Biblioteken har även ett gemensamt digitalt bibliotek genom e-boksportalen Elib (appen heter Biblio), där medborgarna kan låna e-böcker och e-ljudböcker. Biblioteken delar även mediebestånd (böcker, ljudböcker, talböcker, filmer och tidskrifter) med varandra, vilket innebär att låntagarna i en kommun har tillgång till hela Dalslands mediebestånd. Flera gånger varje vecka går boktransporter mellan biblioteken.

Biblioteken i Dalsland har även gemensamma projekt, framförallt genom *Stärkta bibliotek*, en folkbibliotekssatsning från Kulturrådet. Dalslands gemensamma projekt har bland annat mynnat ut en bokbuss. Bokbussen jobbar läsfrämjande och besöker förskolor, skolor och orter utanför bibliotekens placering i centralorten. Bokbussen fungerar även som popp-uppverksamhet, exempelvis genom att besöka badplatser, fotbollsträningar och kulturevenemang.

4.5.2. Fyrbodals

Samarbetet inom Fyrbodals har återigen återupptagits under 2021 efter att ha leget nere under några år. Just nu pågår arbetet med hur biblioteken i Fyrbodals kan och ska samverka och utvecklas tillsammans.



4.5.3. Regionalt

Genom Förvaltning för kulturutveckling (tidigare Kultur i Väst) sker mycket samarbete. Förvaltningen har ansvaret för den regionala biblioteksverksamheten tillsammans med kommunerna i Västra Götaland. Färgelanda bibliotek tar del av fortbildningar, konferenser och får stöd i olika biblioteksrelaterade frågor. Regionen hjälper även till med boktransporter (mot en avgift) som gör det möjligt att inom Dalsland, och till viss del inom regionen, att nyttja varandras mediebestånd.

4.5.4. Nationellt

Framför allt sker den nationella samverkan genom fjärrlån, och då genom att Färgelanda bibliotek lånar böcker från större bibliotek, det vill säga stadsbibliotek samt universitets- och högskolebiblioteket. Det förekommer även att Färgelanda lånar ut böcker till andra bibliotek, och då främst böcker med Dalslandsanknytning.

Samverkan sker med hembygdsföreningar, släktforskarförening, övriga föreningar och studieförbund.

4.5.5. Tillgänglig och inkluderande samverkan

Trots ovan nämnda engagemang och samverkansform så förekommer det grupper i samhället som inte nås i den utsträckning som önskas av bibliotekets verksamheter. Det finns ett glapp mellan de som befinner sig i etablerade sammanhang och de som inte gör det. Nya former för samverkan behöver arbetas fram för att nå de vi inte naturligt fångar upp genom redan befintlig service. Medborgarperspektivet, utifrån strategin att Färgelanda är en kommun för alla, behöver stärkas för att bibliotekens verksamhet ska komma alla målgrupper till del. Färgelanda bibliotek vill skapa en tillgänglig mötesplats i Centrumhuset för att motverka fördomar, bryta isolering, minska stigmatisering och istället skapa sammanhang, nätverk och relationer för alla som bor, besöker och verkar i Färgelanda kommun.

Mål

- bibehålla och för djupa samverkan med biblioteken i Dalsland, Fyrbodal och med Förvaltningen för kulturutveckling
- bjuda in relevanta föreningar och studieförbund för att se vilka eventuella samarbeten som kan göras
- öka samutnyttjandet av folk- och skolbiblioteksresurser i kommunen
- bibliotekspersonal ska fortsätta att arbeta i syfte att hitta samarbetsformer för att sprida biblioteksservice till fler grupper.

5. Styrdokument

Det finns flera styrdokument som biblioteken ska förhålla sig till, både internationella, nationella, regionala och kommunala.



IFLA:s/Unescos folkbiblioteksmanifest

UNESCO:s folkbiblioteksmanifest slår fast att folkbiblioteket ska vara till för alla, oberoende av ålder, kön, ras, religion, nationalitet, språk eller social status. Frihet, välfärd, samhällelig och personlig utveckling är grundläggande mänskliga värden som förverkligas genom välinformerade medborgare med möjlighet att utöva demokratiska rättigheter och därigenom spela en aktiv roll i samhällslivet. Medborgarnas eget deltagande i utvecklingen av demokratin är beroende av en fullgod utbildning samt en fri och obegränsad tillgång till kunskap, tankar, kultur och information.¹¹

IFLA:s/Unesco skolbiblioteksmanifest

Skolbiblioteket är till för alla i skolsamhället, oavsett ålder, etnisk tillhörighet, kön, religion, nationalitet, språk eller social status. Skolbiblioteket bidrar till elevernas livslånga lärande och förmedlar kunskap som är grundläggande för att delta i dagens informations- och kunskapsamhälle. Det ger dem möjlighet att utveckla sin inlevelseförmåga för att de ska kunna leva som ansvarstagande medborgare.¹²

Bibliotekslagen

I bibliotekslagen står det att biblioteksverksamhet ska finnas tillgänglig för alla och vara anpassade till användarnas behov. Biblioteken ska verka för det demokratiska samhällets utveckling genom att bidra till kunskapsförmedling och fri åsiktsbildning. Biblioteken ska ägna särskild uppmärksamhet åt prioriterade grupper. Dessa grupper är personer med funktionsnedsättning, de nationella minoriteterna samt de som har annat modersmål än svenska. Folkbiblioteket ska även ägna särskild uppmärksamhet åt barn och unga för att främja deras språkutveckling och stimulera till läsning.¹³

Skollagen

I skollagen står det att eleverna i grundskolan, grundsärskolan, specialskolan, sameskolan, gymnasieskolan och gymnasiesärskolan ska ha tillgång till skolbibliotek.¹⁴

Barnkonventionen

Från och med den 1 januari 2020 är FN:s konventions om barns rättigheter svensk lag. Barnkonventionen syftar till att ge barn oavsett bakgrund rätt att

¹¹ *Bibliotekens internationella manifest*

<https://www.biblioteksfor.cdn.triggerfish.cloud/uploads/2017/01/bibliotekens-internationella-manifest-webb-utskrift.pdf>. s. 11 [2021-03-08]

¹² *Bibliotekens internationella manifest*

<https://www.biblioteksfor.cdn.triggerfish.cloud/uploads/2017/01/bibliotekens-internationella-manifest-webb-utskrift.pdf>. s. 47. [2021-03-08]

¹³ Bibliotekslagen (2013:801) (SFS 2019:961)

¹⁴ Skollagen 2010:800 kap 2 36§ SFS 2020:605?

behandlas med respekt och att få komma till tals. Det finnas 54 artiklar som slår fast vilka rättigheter barn ska.

Främst dessa artiklar berör bibliotekets verksamhet:

2. alla barn är lika mycket värda och har samma rättigheter. Ingen får diskrimineras
13. barn har rätt till yttrandefrihet; att tänka, tycka och uttrycka sina åsikter, utifrån barnets ålder och mognad
17. barn har rätt att få tillgång till information
23. barn med funktionsnedsättning har rätt till ett fullvärdigt och anständigt liv samt hjälp att aktivt delta i samhället
28. barn har rätt till utbildning
29. skolan ska hjälpa barnet att utvecklas
30. barn som tillhör etniska, religiösa eller språkliga minoriteter, eller som tillhör ett urfolk, har rätt till sitt språk, sin kultur och sin religion
31. barn har rätt till lek, vila och fritid.¹⁵

Nationell biblioteksstrategi

På uppdrag av regeringen har KB (Kungliga biblioteket) tagit fram ett förslag till nationell biblioteksstrategi. Förslaget, som överlämnades till regeringen 2019, lyfter sex områden som behöver utvecklas för att uppnå den övergripande versionen *Bibliotek för alla* samt målet *Demokrati: ett demokratiskt samhälle där alla fritt kan ta del av världens samlade litteratur och kunskap för att kunna verka i samhället på egna villkor*.

De sex fokusområdena är:

- läsning
- lärande
- samhällets öppna rum
- Forskning
- nationella digitala bibliotekstjänster
- gemensam infrastruktur.¹⁶

Regional biblioteksplan

Västra Götalands regionala biblioteksplan 2020-2023 identifierar prioriterade utvecklingsområden och strategiska inriktningar. Planen är styrande för den regionala biblioteksverksamheten och ska vara vägledande för kommunala biblioteksplaner.

¹⁵ Barnkonventionen.

<https://unicef.se/barnkonventionen/las-texten#hela-texten> [2021-06-30]

¹⁶ *Demokratins skattkammare*. Förslag till en nationell biblioteksstrategi.

<https://www.kb.se/samverkan-och-utveckling/biblioteksutveckling/nationell-biblioteksstrategi.html> [2021-06-30]



Den regionala biblioteksplanen har följande fokusområden:

- det öppna biblioteket
- det läs- och skrivfrämjande biblioteket
- det digitala biblioteket
- det lärande biblioteket.¹⁷

¹⁷ Regional biblioteksplan Västra Götaland 2020-2023.

<https://alfresco-offentlig.vgregion.se/alfresco/service/vgr/storage/node/content/44135/Regional%20biblioteksplan%20V%c3%a4stra%20G%c3%b6taland%202020-2023.pdf?a=false&guest=true>
[2021-07-01]



KS § 225

Dnr 2021/77

Uppdrag till Valbohem AB att utreda framtida användning av Furåsen

Kommunstyrelsens förslag

Kommunfullmäktige beslutar att notera informationen och anser därmed ärendet färdigbehandlat och det avslutas.

Yrkande

Ulla Börjesson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag.

Ärendebeskrivning

Valbohem AB fick den 14 april 2021 i uppdrag av kommunfullmäktige att beträffande fastigheten Furåsen utreda möjligheten att använda fastigheten på ett affärsmässigt mest lämpat sätt utifrån bland annat turist- och besöksnäring eller andra externa hyresgäster.

Valbohem AB:s anger i huvudsak följande. Fastigheten lämpar sig väl för hotell- samt restaurangverksamhet samt även utbildningar kopplat till detta.

I syfte att utröna intresse för utbildningar kopplade till besöksnäringen inleddes dialog med Dalslands Folkhögskola som bekräftade sitt intresse för en samverkan kring utbildning av personal för arbete inom kök och hotell. Ett tänkt scenario med utbildningsstart våren 2022 för 15 utbildningsplatser har diskuterats.

I ett första skede bör befintligt restaurangkök samt matsal renoveras samt ett metodkök för 15 deltagare byggas i källarplan. Lokalerna nyttjas i dagsläget av LSS, daglig verksamhet.

I ett förlängt scenario finns även tänkta utvecklingsmöjligheter i samverkan med nationell branschaktör. Ett sådant scenario kräver dock investeringar i hotellverksamheten. Fastigheten kan med fördel sedan användas för ytterligare utbildningar kopplade till besöksnäringen.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §142
Tjänsteskrivelse samhällsutvecklingschef, 2021-11-10



Kommunstyrelsen

Presentation av Hans Sprung VD valbohem på kommunfullmäktige 2021-10-13

Beslutet skickas till
Valbohem AB
Samhällsutvecklingschefen



Sektor samhällsutveckling
Avdelningschef Samhällsutveckling
Tunde Petersson
tunde.petersson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Uppdrag till Valbohem AB att utreda framtida användning av Furåsen

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att notera informationen och anser därmed ärendet färdigbehandlat och det avslutas.

Ärendebeskrivning

Valbohem AB fick den 14 april 2021 i uppdrag av kommunfullmäktige att beträffande fastigheten Furåsen utreda möjligheten att använda fastigheten på ett affärsmässigt mest lämpat sätt utifrån bland annat turist- och besöksnäring eller andra externa hyresgäster.

Valbohem AB:s anger i huvudsak följande. Fastigheten lämpar sig väl för hotell- samt restaurangverksamhet samt även utbildningar kopplat till detta.

I syfte att utröna intresse för utbildningar kopplade till besöksnäringen inleddes dialog med Dalslands Folkhögskola som bekräftade sitt intresse för en samverkan kring utbildning av personal för arbete inom kök och hotell. Ett tänkt scenario med utbildningsstart våren 2022 för 15 utbildningsplatser har diskuterats.

I ett första skede bör befintligt restaurangkök samt matsal renoveras samt ett metodkök för 15 deltagare byggas i källarplan. Lokalerna nyttjas i dagsläget av LSS, daglig verksamhet.

I ett förlängt scenario finns även tänkta utvecklingsmöjligheter i samverkan med nationell branschaktör. Ett sådant scenario kräver dock investeringar i hotellverksamheten. Fastigheten kan med fördel sedan användas för ytterligare utbildningar kopplade till besöksnäringen.

Katrin Siverby
Kommunchef

Tunde Petersson
Avdelningschef Samhällsutveckling



Beslutsunderlag:

Presentation av Hans Sprung VD valbohem på kommunfullmäktige 2021-10-13

Beslutet skickas till:

Valbohem AB

Samhällsutvecklingschefen



Kommunstyrelsen

KS § 197 Dnr 2021/240
Beslut om ändring i föreskrift om utfärdande av eldningsförbud och
delegation att utfärda föreskrift om eldningsförbud

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige ändrar lydelsen i 2 och 6 §§ i Föreskrifter eldningsförbud (KF 2019-06-19, § 70). Härigenom ankommer det på kommunstyrelsen att fatta beslut om eldningsförbud.

Ärendebeskrivning

Idag fattar kommunchefen beslut om eldningsförbud och undantag från eldningsförbud (2 och 6 §§ i Föreskrifter eldningsförbud). Sveriges kommuner och regioner (SKR) har genom rättsutredning kommunicerat sin bedömning gällande kommunal föreskrivningsrätt avseende eldningsförbud. Slutsatsen SKR gör är att det ankommer på kommunfullmäktige att besluta om eldningsförbud och att sådana beslut inte går att delegera till tjänsteperson. Kommunfullmäktige kan dock besluta att kommunstyrelsen har beslutanderätt gällande eldningsförbud.

Kommunstyrelsen har genom sin delegationsordning (KS 2019-01-23, §11). och med stöd av 6 kap. 37 § kommunallagen, uppdragit åt ordföranden att besluta på nämndens vägnar i ärenden som är så brådskande att nämndens avgörande inte kan avvaktas, vilket gör att beslut om eldningsförbud och upphävande av beslut om eldningsförbud i akuta fall kan fattas med stöd av sådan delegation.

Noteras bör att kommunalförbund inte får utfärda eldningsförbud, utan att detta måste ske i berörda medlemskommuner.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av kommunchef, 2021-11-24

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §144

Tjänsteskrivelse säkerhetssamordnare, 2021-10-20

10 kap. 1 §, lagen om skydd mot olyckor (LSO)

2 kap. 7 §, förordningen om skydd mot olyckor (FSO)

[Vägledning om eldningsförbud](#) från MSB Se särskilt kapitel 2, 4.2 och 5.

Justering			Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--------------------



Kommunstyrelsen

SKR:s tolkning av utfärdande av eldningsförbud
Föreskrifter eldningsförbud Färgelanda kommun, antagen KF 2019-06-19 §
70

Beslutet skickas till
Säkerhetssamordnare
NÄRF
Alla ägarkommuner inom NÄRF
Länsstyrelsen Västra Götaland

Justering

Utdragsbestyrkande



IT/kansli
Säkerhetsamordnare
Elisabet Niklasson
Nummer direkt
Mobilnummer
elisabet.niklasson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Beslut om ändring i föreskrift om utfärdande av eldningsförbud och delegation att utfärda föreskrift om eldningsförbud

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige ändrar lydelsen i 2 och 6 §§ i Föreskrifter eldningsförbud (KF 2019-06-19, § 70). Härigenom ankommer det på kommunstyrelsen att fatta beslut om eldningsförbud.

Ärendebeskrivning

Idag fattar kommunchefen beslut om eldningsförbud och undantag från eldningsförbud (2 och 6 §§ i Föreskrifter eldningsförbud). Sveriges kommuner och regioner (SKR) har genom rättsutredning kommunicerat sin bedömning gällande kommunal föreskrivningsrätt avseende eldningsförbud. Slutsatsen SKR gör är att det ankommer på kommunfullmäktige att besluta om eldningsförbud och att sådana beslut inte går att delegera till tjänsteperson. Kommunfullmäktige kan dock besluta att kommunstyrelsen har beslutanderätt gällande eldningsförbud.

Kommunstyrelsen har genom sin delegationsordning (KS 2019-01-23, §11). och med stöd av 6 kap. 37 § kommunallagen, uppdragit åt ordföranden att besluta på nämndens vägnar i ärenden som är så brådskande att nämndens avgörande inte kan avvaktas, vilket gör att beslut om eldningsförbud och upphävande av beslut om eldningsförbud i akuta fall kan fattas med stöd av sådan delegation.

Noteras bör att kommunalförbund inte får utfärda eldningsförbud, utan att detta måste ske i berörda medlemskommuner.

Underlag

- 10 kap. 1 §, lagen om skydd mot olyckor (LSO)
- 2 kap. 7 §, förordningen om skydd mot olyckor (FSO)
- [Vägledning om eldningsförbud](#) från MSB Se särskilt kapitel 2, 4.2 och 5.
- SKR:s tolkning av utfärdande av eldningsförbud



Katrin Siverby
Kommunchef

Elisabet Niklasson
Säkerhetssamordnare

Beslutet skickas till:
Säkerhetssamordnare
NÄRF
Alla ägarkommuner inom NÄRF
Länsstyrelsen Västra Götaland



**Färgelanda
kommun**

Föreskrifter

Eldningsförbud

Elisabet Niklasson

2019-06-20

Dnr: KS 2019-123

Version: 1.0

Beslutad 2019-07-29

**Den senaste versionen finns tillgänglig på Färgelandas
webbplats www.fargelanda.se**

Skriv sammanfattningen av dokumentet här. Det är vanligtvis en kort sammanfattning av innehållet i dokumentet



Innehållsförteckning

Föreskriftens omfattning	2
Förbud mot eldning utomhus och likande förebyggande åtgärder mot brand	2
Förbud mot eldning utomhus vid mörker.....	2
Eldning i större omfattning	3
Undantag från eldningsförbud.....	3
Ansvar	3



Enligt 2 kap. 7 § förordningen (2003:789) om skydd mot olyckor får kommunen meddela föreskrifter om förbud helt eller delvis mot eldning utomhus samt om liknande förebyggande åtgärder mot brand. Föreskrifterna anger hur kommunen tillämpar denna bestämmelse.

Föreskriftens omfattning

1 §

Föreskrifterna gäller eldning utomhus i form av fast bränsle som ved, kol, gräs, halm, ris, löv etc. Med begreppet eldning bör även förstås grillning med fast bränsle och anordnande av brasor. Vid extrem brandrisk omfattas även öppen låga med annat än fasta bränslen så som svets, gasolbrännare och stormkök.

Förbud mot eldning utomhus och likande förebyggande åtgärder mot brand

2 §

Vid brandrisk 4, 5 eller 5E (FWI-värde enligt Brandrisk skog och mark) får kommunchefen eller dennes ersättare besluta om föreskrifter om förbud mot eldning utomhus, om det är av betydelse för att förebygga uppkomsten av bränder.

Vid särskilda situationer eller väderförhållanden får kommunchefen besluta om rekommendation med uppmaning om försiktighet vid eldning utomhus eller besluta om föreskrifter om förbud mot eldning utomhus.

Beslut om eldningsförbud ska meddelas via kommunens hemsida, räddningstjänstens hemsida och via lokalpressen. När beslutet upphävs ska detta meddelas på motsvarande sätt.

Förbud mot eldning utomhus vid mörker

3 §

Eldning utomhus är förbjudet mellan solens nedgång och solens uppgång.



Eldning i större omfattning

4 §

Eldning i större omfattning ska, senast 24 timmar innan eldning sker, anmälas till räddningstjänsten. Anmälan ska innehålla uppgifter som räddningstjänsten bedömer vara nödvändiga. Med större omfattning avses bränning av större rishögar, svedjebränning, halmbränning eller liknande.

Undantag från eldningsförbud

5 §

Påsk- och Valborgsmässoeldar tillåts även efter mörkrets inbrott vid brandriskprognos 3 eller lägre och om stark eller byig vind inte förekommer. Anmälan om nyssnämnda brasor ska ske till räddningstjänsten senast 24 timmar innan eldning.

6 §

Kommunchefen får i enskilda fall besluta om undantag från dessa föreskrifter. Bestämmelsen tillämpas restriktivt.

Ansvar

7 §

Den enskilde, vare sig det är en fysisk eller juridisk person, bär i första hand ansvaret för att skydda liv, egendom och att inte orsaka olyckor. Den enskilde har en skyldighet att följa beslut om utfärdande av föreskrifter om eldningsförbud.

Den som uppsåtligen eller genom oaktsamhet bryter mot eldningsförbudet kan dömas med stöd av 10 kap. 3 § i lagen (2003:778) om skydd mot olyckor.

8 §

Den som eldar utomhus bär alltid ansvaret för att genomförandet sker betryggande ur hälso-, miljö- och brandskyddssynpunkt. Detta gäller oaktat om eldningen anmäls till räddningstjänsten eller inte.

9 §

Eldning får aldrig ske i strid med gällande lag eller andra kommunala föreskrifter om eldning som är utfärdade i enlighet med miljöbalken (1998:808).

Hej chefer för kommunala räddningstjänstorganisationer,

SKR har fått flera frågor om vem i kommunen som kan utfärda eldningsförbud. SKR:s tolkning som redovisas nedan har nu börjat sprida sig i landet. Därför vill vi nu säkerställa att ni får den från oss. Vi är medvetna om att denna information kommer sent inför sommaren och att ni troligen har begränsade möjligheter att vid eventuellt behov justera er reglering av hur ni utfärdar eldningsförbuden.

Sammanfattning

SKR:s bedömning är att det normalt är kommunfullmäktige som har rätt att fatta beslut om kommunala föreskrifter, såsom eldningsförbud. Efter reglering i reglemente eller särskilt beslut av kommunfullmäktige kan nämnd i begränsad utsträckning få besluta om föreskrift. Genom att t.ex. utnyttja möjligheterna till sammanträde på distans, bör det finnas möjlighet att fatta beslut i nämnd med kort varsel.

Om nämnd med beslutanderätt i frågan har uppdragit åt ordföranden eller en annan ledamot som nämnden har utsett att besluta på nämndens vägnar i ärenden som är så brådskande att nämndens avgörande inte kan avvaktas, bör beslut om eldningsförbud i akuta fall kunna fattas med stöd av sådan delegation. Bedömningen är att beslutanderätt om eldningsförbud inte går att delegera till en tjänsteperson. SKR känner inte till några rättsfall avseende detta för eldningsförbud.

Observera också att kommunalförbund inte får utfärda eldningsförbud utan det behöver ske i berörda medlemskommuner.

För att beslut om föreskrift om eldningsförbud ska bli gällande krävs dels att det finns justerat protokoll över beslutet, dels att föreskriften kungjorts genom att det på kommunens anslagstavla tillkännages att protokollet för den beslutade föreskriften har justerats och att föreskriften finns tillgänglig för allmänheten på kommunens webbplats.

Upphävande av eldningsförbud bör som utgångspunkt beslutas av samma instans som beslutat om förbudet.

I övrigt hänvisar SKR till MSB:s [Vägledning om eldningsförbud](#). Se särskilt kapitel 2, 4.2 och 5.

Reglering

Regleringen om eldningsförbud återfinns i Lagen om skydd mot olyckor (LSO) 10 kap. 1 § och i Förordningen om skydd mot olyckor (FSO) 2 kap. 7 §.

FSO 2 kap. 7 §:

En länsstyrelse och en kommun får meddela föreskrifter om förbud helt eller delvis mot eldning utomhus samt om liknande förebyggande åtgärder mot brand.

Föreskrifter som en länsstyrelse har meddelat med stöd av första stycket gäller när de har kungjorts eller vid den senare tidpunkt som anges i beslutet. I brådskande fall får

*föreskrifterna kungöras genom att publiceras i en ortstidning eller läsas upp i radio.
Detsamma gäller i fråga om ändring eller upphävande av sådana föreskrifter.*

SKR:s tolkning av regelverket - fördjupning

Kommunfullmäktige beslutar i kommunen men får delegera vissa ärenden till nämnd

I förordningen om skydd mot olyckor anges att en kommun får utfärda föreskrifter. Lagstiftaren har alltså inte tagit ställning till vilket kommunalt organ som har rätt att besluta om föreskrifterna (jfr. t.ex. bestämmelser om renhållningsordning som enligt lag ska meddelas av kommunfullmäktige och lokala trafikföreskrifter som ska meddelas av kommunens nämnd för trafikfrågor). Meddelande av föreskrifter innefattar beslutsfattande i kommunalrättslig mening. Det innebär att beslutanderätten primärt tillkommer fullmäktige (5 kap. 1 § Kommunallagen (KL)). Enligt 5 kap. 2 § KL får dock fullmäktige uppdra (delegera) åt en nämnd att i fullmäktiges ställe besluta i ett visst ärende eller en viss grupp av ärenden – dock inte när det gäller ärenden som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt eller som enligt författning ska avgöras av fullmäktige. Sistnämnda inskränkning finns inte här. Det gör att det avgörande är om ”ärendet” – dvs. att föreskrift om visst förbud mot eldning – kan anses vara av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

Eldningsförbud får anses vara normgivning men bedöms kunna delegeras till nämnd om det är reglerat

Av betydelse i sammanhanget är också frågan om beslut om eldningsförbud utgör en föreskrift i regeringsformens mening, dvs. av riksdagen, via regeringen, delegerad normgivning till kommunen. I förordningen används ordet ”föreskrift”, som brukar avse generellt verkande föreskrifter, dvs. normgivning i regeringsformens mening. Ibland åsyftas snarare ”förvaltningsbeslut i särskilda fall”, som normalt sett kan ligga på nämndnivå, men inget tyder på att det är avsett här. Ulrik von Essen anser (avhandlingen Kommunal normgivning) att det är fråga om generellt verkande föreskrifter – eftersom de riktar sig mot allmänheten. Normgivning anses typiskt sett vara sådana beslut som ankommer på fullmäktige. Samtidigt innehåller kommunallagen ingen annan inskränkande bestämmelse ifråga om normgivningsbeslut än som ligger i begränsningen ifråga om ärenden av principiell beskaffenhet eller större vikt. Ulrik von Essen (a.a.s. 225) avvisar för övrigt inte helt tanken på delegering av beslutanderätten angående eldningsförbud, åtminstone i vissa fall – t.ex. när väderförhållanden, utformning av byggnader och liknande kan påverka. Han noterar även att både Edling m.fl. och Andreasson (tidigare författare av juridisk litteratur inom räddningstjänstområdet) räknat med delegation av beslutanderätten i sådana fall. SKR delar den uppfattningen. Besluten behöver inte ha sådan karaktär att beslutanderätten obligatoriskt är förbehållen fullmäktige. Det måste dock framgå av reglemente eller särskilda beslut att fullmäktige uppdragit åt viss nämnd att fatta sådana beslut för att nämnden ska kunna göra det.

SKR anser att beslutsrätten inte kan delegeras till en tjänsteperson

Även om är möjligt att delegera beslutanderätten till nämnd, anser SKR inte att det är möjligt att gå längre. SKR anser inte att det är principiellt möjligt i en kommun att delegera normgivningsmakt till en anställd (frånsett trafikområdet, beroende på den särskilda regleringen där). Rättspraxis saknas för visserligen, men motsvarande situation för antagande av detaljplan har besvarats nekande i praxis. Det är också mycket som talar för att normgivningsbeslut av det här slaget har sådan koppling till nämndens/verksamhetens mål, inriktning, omfattning eller kvalitet att beslutanderätten får anses förbehållen nämnden. Men viktigast är nog att det handlar

om lagstiftningsmakt som riksdagen delegerat, och där utrymmet redan för delegation från fullmäktige till nämnd får anses begränsat. (7 kap. 5 § och 6 kap. 38 § KL). Därför anser SKR att det är uteslutet med delegation till en tjänsteperson t.ex. TiB (Tjänsteperson i Beredskap).

Vid brådskande ärende som inte kan avvaktas bör ordförande kunna besluta om eldningsförbud, om det finns en förberedd delegation

Den fråga som kvarstår är om delegation till ordförande eller annan ledamot i en nämnd i brådskande ärenden skulle kunna vara möjlig. Det är knappast en roll som ordförande kan ha med automatik. I så fall behöver fullmäktige först har uppdragit beslutanderätt åt nämnden i den här typen av ärenden och att nämnden sedan uppdragit åt ordföranden att fatta beslut i brådskande ärenden och att det sedan också är ett så brådskande ärende att nämndens ställningstagande inte kan avvaktas. Genom att t.ex. utnyttja möjligheterna till sammanträde på distans, bör det annars finnas möjlighet att fatta beslut i nämnd med kort varsel.

Kungörelse av föreskrift om eldningsförbud

Det finns inte några särskilda bestämmelser om kungörande av kommunala föreskrifter i förordningen eller lagen om skydd mot olyckor. För kommunala beslut om föreskrifter gäller därmed de ”vanliga” kommunalrättsliga reglerna. Den kommunalrättsliga huvudregeln är att kommunala beslut, även beslut om föreskrifter, börjar gälla så snart det finns justerat protokoll över beslutet – om inte kommunen beslutar om senare ikraftträdande. I 13 kap. 14 § KL anges att ett beslut som kan överklagas med laglighetsprövning får verkställas innan det fått laga kraft om inte särskilda skäl talar mot det. Vid bedömningen ska särskild hänsyn tas till om verkställigheten av beslutet kommer att kunna rättas.

I sammanhanget bör vidare beaktas bestämmelsen i 8 kap. 13 § KL, där det framgår att kommunala föreskrifter ska kungöras genom att det på kommunens anslagstavla tillkännages att protokollet för de beslutade föreskrifterna har justerats. Gällande föreskrifter ska finnas tillgängliga för allmänheten på kommunens webbplats. De ska där vara samlade i kommunens författningssamling eller på något annat sätt. Innehållet i samlingen ska framgå av ett register eller någon annan förteckning på webbplatsen. För att kommunala föreskrifter ska få rättsverkan mot allmänheten får man således också förutsätta att föreskriften har ”offentliggjorts” enligt 8 kap. 13 § KL.

När hanteringen av kommunala föreskrifter sågs över, skrev regeringen i propositionen (prop. 2011/12:149 Bättre tillgång till kommunala föreskrifter):

”Kommunala beslut, även normbeslut, anses gällande från den tidpunkten då protokollet över beslutet har justerats. Av allmänna rättsgrundsatser anses dock följa att normbesluten inte har bindande verkan mot enskilda, dvs. är verkställbara, innan de har kungjorts. Den grundläggande formen för offentliggörande av kommunala beslut är tillkännagivandet på kommunens anslagstavla att protokollet över beslutet har justerats.”

Som SKR ser det bör ett beslut av fullmäktige eller av en kommunal nämnd om eldningsförbud i kommunen, kunna justeras omedelbart varpå tillkännagivande om justeringen på kommunens anslagstavla (numera på kommunens webbplats) liksom tillgängliggörande av föreskriften på kommunens webbplats bör kunna ordnas tämligen omgående. SKR har därför svårt att se att ikraftträdandet ska behöva fördröjas på grund av reglerna om kungörelse av kommunala

föreskrifter. Det går samtidigt att konstatera att publicering i ortstidning eller uppläsning i radio inte är ett alternativ för kommunala föreskrifter.

Kommunalförbund får inte utfärda föreskrifter om eldningsförbud

Beslut som innebär normgivning får inte överlämnas till kommunalförbund. Det innebär att de inte får besluta om eldningsförbud utan det behöver ske i berörda medlemskommuner. 8 kap. regeringsformen medger inte uttryckligen delegation av föreskriftsrätt till kommunalförbund, dom i Högsta förvaltningsdomstolen mål 3835-12 från 2013, *En kommuns föreskriftsrätt efter bemyndigande enligt 8 kap. regeringsformen kan inte utnyttjas av kommunalförbund.*

Beslut om upphävande av eldningsförbud fattas normalt av samma instans som beslutat om förbudet SKR anser att beslut om att upphäva en föreskrift, alternativt att besluta att den fr.o.m. en viss tidpunkt ska upphöra att gälla, normalt ska fattas av samma instans som beslutat om förbudet. Det kan vara möjligt för kommunfullmäktige att uppdra till berörd nämnd att under vissa förutsättningar besluta om att förbudet inte längre ska gälla, såsom att den nämnd som ansvarar för frågor enligt LSO gjort bedömningen att det inte längre föreligger brandrisk. SKR anser att beslutet om upphävande inte kan delegeras till en tjänsteperson.

Vänliga hälsningar

Johan Gert

Expert – skydd mot olyckor, räddningstjänst

Sveriges Kommuner och Regioner

Hornsgatan 20
118 82 Stockholm

Telefon: 08-452 77 41

[SKR Trygghet och säkerhet](#)

Det här mailet kommer ifrån en extern avsändare.

Om du inte är säker på vem avsändaren är, eller om du inte väntar på en bifogad fil, så ska du inte klicka på länkar eller bifogade filer i mailet.

Om osäkerhet finns om detta mailet är säkert eller inte, vänligen vänd dig till IT-avdelningen på telefon **0520 - 49 79 12**, eller www.7912.se



**KS § 198 Dnr 2021/37
Antagande av avsiktsförklaring avseende "Det Goda Livet i Dalsland"**

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige antar avsiktsförklaring avseende "Det Goda Livet i Dalsland" enligt dokumentet *avsiktsförklaring avseende "Det Goda Livet i Dalsland"* och uppdrar åt kommunstyrelsens ordförande att underteckna densamma.

Ärendebeskrivning

Västra Götalandsregionen presenterade i december 2020 "Det Goda Livet i Dalsland - diskussionsunderlag för en strategi för långsiktig utveckling i Dalsland" (VGR Analys 2020:51). Rapporten beskriver den långsiktiga utvecklingen och hur denna har påverkat dagens strukturella förutsättningar. Den ger även en bild av hur Dalslänningarna ser på sina liv och utvecklingsförutsättningar samt beskriver landskapets resurser och förutsättningar för utveckling. I rapporten presenteras ett förslag till en *strategi* för regional utvecklingspolitik för Dalsland.

Dialoger kring underlaget och dess förslag har förts mellan kommunerna i Dalsland inklusive Vänersborg, Länsstyrelsen i Västra Götalands län, Fyrbodals kommunalförbund och presidiet för Regionutvecklingsnämnden i Västra Götalandsregionen under 2020/2021.

Dialogerna har bekräftat analysens slutsatser och lett fram till en plan som är tänkt att fungera som en ram för genomförande under perioden 2021 till 2025. I planen beskrivs bland annat hur genomförande och organisation ska se ut. Genom att anta avsiktsförklaringen åtar sig parterna att medverka till och driva satsningar inom ramen för "Det Goda Livet i Dalsland" och den genomförandeplan som tagits fram för ändamålet.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av kommunchef, 2021-11-24

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §159

Tjänsteskrivelse avseende avsiktsförklaring "Det goda livet i Dalsland", 2021-10-21

Avsiktsförklaring avseende "Det goda livet i Dalsland"

Beslutet skickas till

Bengtsfors kommun



Kommunstyrelsen

Dals-Eds kommun
Melleruds kommun
Vänersborgs kommun
Åmåls kommun
Fyrbodals kommunalförbund
Regionutvecklingsnämnden, Västra Götalandsregionen
Länsstyrelsen i Västra Götalands län

Justering

Utdragsbestyrkande



Kommunledningskontoret
Kommunchef
Katrín Siverby
0528-56 7120
katrin.siverby@fargelanda.se

Kommunfullmäktige

Antagande av avsiktsförklaring avseende "Det Goda Livet i Dalsland"

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige antar avsiktsförklaring avseende "Det Goda Livet i Dalsland" enligt dokumentet *avsiktsförklaring avseende "Det Goda Livet i Dalsland"* och uppdrar åt kommunstyrelsens ordförande att underteckna densamma.

Ärendebeskrivning

Västra Götalandsregionen presenterade i december 2020 "Det Goda Livet i Dalsland - diskussionsunderlag för en strategi för långsiktig utveckling i Dalsland" (VGR Analys 2020:51). Rapporten beskriver den långsiktiga utvecklingen och hur denna har påverkat dagens strukturella förutsättningar. Den ger även en bild av hur Dalslänningarna ser på sina liv och utvecklingsförutsättningar samt beskriver landskapets resurser och förutsättningar för utveckling. I rapporten presenteras ett förslag till en *strategi* för regional utvecklingspolitik för Dalsland.

Dialoger kring underlaget och dess förslag har förts mellan kommunerna i Dalsland inklusive Vänersborg, Länsstyrelsen i Västra Götalands län, Fyrbodals kommunalförbund och presidiet för Regionutvecklingsnämnden i Västra Götalandsregionen under 2020/2021.

Dialogerna har bekräftat analysens slutsatser och lett fram till en plan som är tänkt att fungera som en ram för genomförande under perioden 2021 till 2025. I planen beskrivs bland annat hur genomförande och organisation ska se ut. Genom att anta avsiktsförklaringen åtar sig parterna att medverka till och driva satsningar inom ramen för "Det Goda Livet i Dalsland" och den genomförandeplan som tagits fram för ändamålet.

Katrín Siverby
Kommunchef



Beslutet skickas till:

Bengtsfors kommun

Dals-Eds kommun

Melleruds kommun

Vänersborgs kommun

Åmåls kommun

Fyrbodals kommunalförbund

Regionutvecklingsnämnden, Västra Götalandsregionen

Länsstyrelsen i Västra Götalands län

Avsiktsförklaring avseende ”Det Goda Livet i Dalsland”

Denna avsiktsförklaring (”Avsiktsförklaringen”) har träffats dag som nedan mellan Bengtsfors kommun, Dals-Eds kommun, Färgelanda kommun, Melleruds kommun, Vänersborgs kommun, Åmåls kommun, Fyrbodals kommunalförbund, Västra Götalandsregionen och Länsstyrelsen i Västra Götalands län (”Parterna”).

1. Bakgrund

Västra Götalandsregionen presenterade i december 2020 en rapport med ett diskussionsunderlag för en strategi för långsiktig utveckling i Dalsland¹. Rapporten togs fram som en fristående utredning inom Västra Götalandsregionen på initiativ av regionutvecklingsdirektören, vilken hade identifierat behovet tillsammans med presidiet vid regionutvecklingsnämnden.

Rapporten beskriver den långsiktiga utvecklingen och hur denna har påverkat dagens strukturella förutsättningar. Den ger även en bild av hur Dalslänningarna ser på sina liv och utvecklingsförutsättningar. Den beskriver dessutom landskapets resurser och förutsättningar för utveckling och presenterar ett förslag till en *strategi* för regional utvecklingspolitik för Dalsland. Vidare finns en koppling till den gemensamma visionen i Västra Götaland – Det goda livet. I underlaget presenteras ett förslag till strategi för Dalslands framtid – ”Det Goda Livet i Dalsland”.

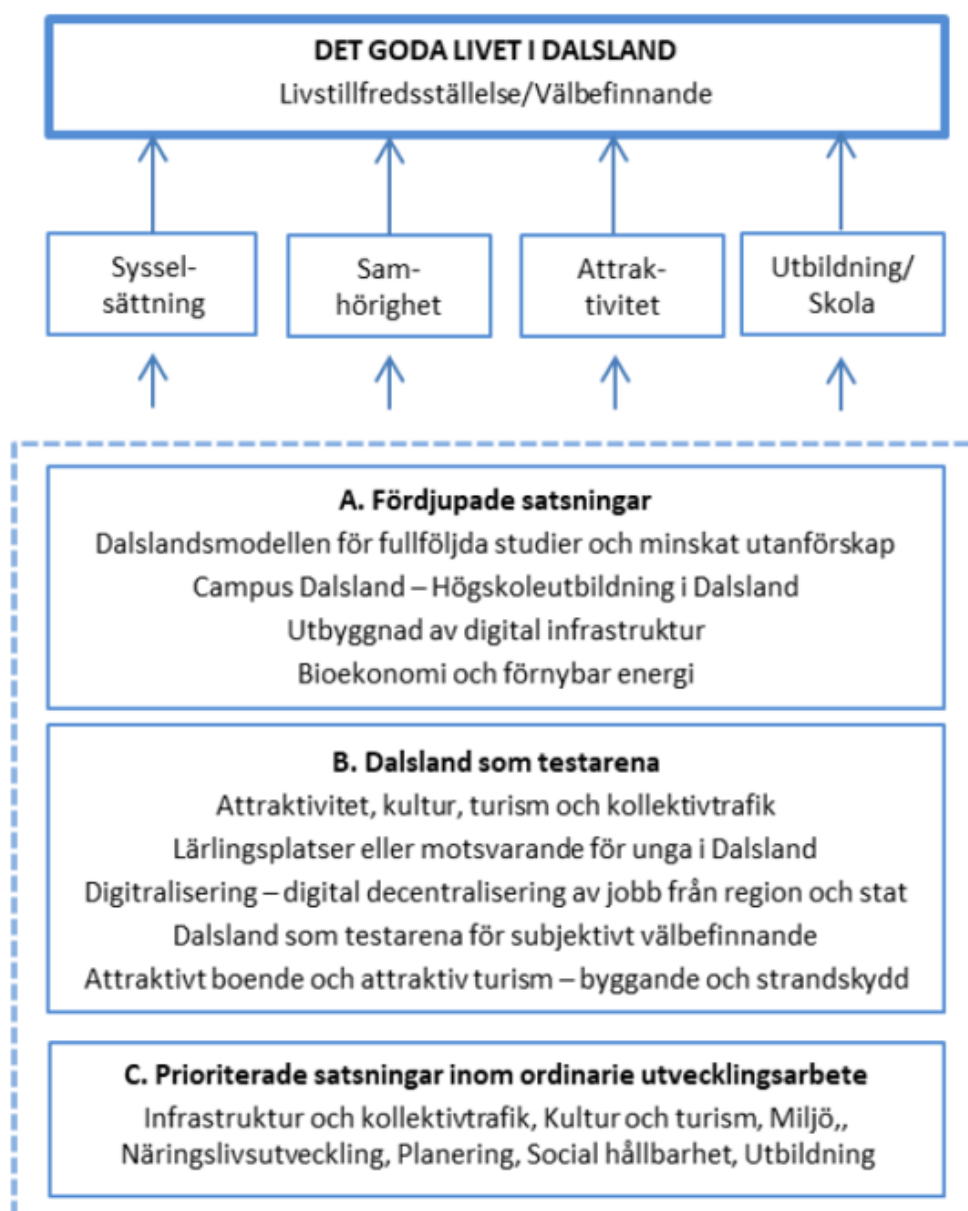
Dialoger kring underlaget och dess förslag har förts mellan kommunerna i Dalsland inklusive Vänersborg, Länsstyrelsen i Västra Götalands län, Fyrbodals kommunalförbund och presidiet för Regionutvecklingsnämnden i Västra Götalandsregionen under 2020/2021.

Dialogerna har bekräftat analysens slutsatser och lett fram till en plan som är tänkt att fungera som en ram för genomförande under perioden 2021 till 2025.

2. Strategi för ”Det Goda Livet i Dalsland”

Det övergripande målet att öka dalslänningarnas välbefinnande och har en direkt koppling till Västra Götalands vision om ”Det goda livet”. Strategin har till syfte att stärka levnadsförhållanden och utvecklingsförutsättningar i landskapet. Fyra områden pekas ut som viktiga att följa: *sysselsättning, samhörighet, attraktivitet och utbildning/skolresultat*. Medlen för att nå mål och delmål består dels av fördjupade satsningar med grund i ordinarie utvecklingsarbete, dels att ”dalslandssäkra” implementering av det mer ”komplexa” samhällsutvecklingsarbete som sker vid Västra Götalands regionala noder. Till detta kommer den experimentella delen med Dalsland som testarena för breda satsningar som har förutsättningar att ändra de grundläggande förutsättningarna för omställning och utveckling långsiktigt och som i flera fall visat sig framgångsrika i andra länder eller andra miljöer tidigare. De fem förslagen presenteras i principiella termer som en utgångspunkt för fortsatta diskussioner, utredning och preciseringar. Strategin beskrivs schematiskt som nedan

¹ ”Det Goda Livet i Dalsland - diskussionsunderlag för en strategi för långsiktig utveckling i Dalsland”, VGR Analys 2020:51



3. Genomförande, övergripande organisation och projektplanering

Västra Götalandsregionen har tagit fram en plan för genomförande 2021 till 2025², vilken är tänkt att fungera som en ram för arbetet.

Kommunledningarna i Dalsland inklusive Vänersborg, Regionutvecklingsnämndens presidium och ordförande i Fyrbodals kommunalförbund möts två gånger per år för att stämma av genomförandet. En *styrgrupp* bildas med tjänstepersoner från kommunerna, Västra Götalandsregionen, Länsstyrelsen i Västra Götalands län och Fyrbodals kommunalförbund. Styrgruppen ansvarar också för att genomförandet följs upp och utvärderas.

² "Det Goda Livet i Dalsland – plan för genomförande 2021-2025", VGR

Utredningen och den följande processen har identifierat viktiga frågor som beskrivs i denna plan men utan att i detalj precisera hur de ska genomföras. Förslagen har olika starttid och löptid. Projektplaneringen bör, i de fall det inte redan finns, identifiera aktörer, ansvar, åtgärder, resursbehov och tidplan. Ansvariga kontaktpersoner för projekten utses av styrgruppen. De organisationer som är berörda ingår i arbetet. Arbetet följs upp en gång per år. Indikatorer för mål och delmål samt för genomförandet som helhet och i dess olika delar beslutas av styrgruppen. Mål och delmål kopplas när det är lämpligt till motsvarande mål i ”Regional utvecklingsstrategi för Västra Götaland 2021-2030” (RUS).

4. Parternas åtagande

Parterna åtar sig att medverka till och driva satsningar inom ramen för ”Det Goda Livet i Dalsland” och den genomförandeplan³ som tagits fram för ändamålet.

5. Kommunikation

Styrgruppen enligt punkten ”Genomförande, övergripande organisation och projektplanering” ansvarar för att ta fram en kommunikationsplan för arbetet och för ”Det Goda Livet i Dalsland”.

6. Giltighet

Avsiktsförklaringen träder i kraft vid parternas undertecknande och upphör att gälla vid utgången av 2025. Avsiktsförklaringen kan dock förlängas om genomförandeplanen inte är fullgjord och parterna är skriftligen överens om en förlängning. Den regionala utvecklingsstrategin för Västra Götaland, som är central i sammanhanget, löper till 2030 och en första utvärdering av densamma sker under 2024.

7. Finansiering

Västra Götalandsregionen bidrar inledningsvis med särskilda resurser till genomförandet i form av en processledare med ansvar för helheten samt en person som blir ansvarig för att driva arbetet med ”Testarena Dalsland”. I övrigt bär vardera part sina egna kostnader och utlägg hänförliga till genomförandeplanens olika delar med tillhörande projekt.

8. Förutsättningar för avsiktsförklaringens giltighet

Ändringar i och tillägg till denna avsiktsförklaring är möjliga, men endast om de skriftliga och godkända av alla parter. Denna avsiktsförklaring utgör inget legalt bindande avtal och parts underlåtelse att fullgöra vad som i övrigt stadgas häri ska inte medföra någon skadeståndsskyldighet.

³ ”Det Goda Livet i Dalsland – plan för genomförande 2021-2025”, VGR

Denna Avsiktsförklaring har upprättats i nio (9) likalydande exemplar, varav Parterna erhållit var sitt.

Bengtstors kommun, 2021-

Stig Bertilsson, kommunstyrelsens ordförande

Dals-Eds kommun, 2021-

Martin Carling, kommunstyrelsens ordförande

Färgelanda kommun, 2021-

Tobias Bernhardsson, kommunstyrelsens ordförande

Melleruds kommun, 2021-

Morgan E. Andersson, kommunstyrelsens ordförande

Vänersborgs kommun, 2021-

Benny Augustsson, kommunstyrelsens ordförande

Åmåls kommun, 2021-

Michael Karlsson, kommunstyrelsens ordförande

Fyrbodals kommunalförbund, 2021-

Martin Carling, ordförande i Fyrbodals kommunalförbund

Västra Götalandsregionen, 2021-

Kristina Jonäng, ordförande regionutvecklingsnämnden

Länsstyrelsen i Västra Götalands län, 2021-

NN

Tjänsteutlåtande

Datum 2021-10-12

Diarienummer RUN 2021-00270

Västra Götalandsregionen**Koncernkontoret**

Handläggare: Agneta Mårdsjö

Telefon: 0703751923

E-post: agneta.mardsjo@vgregion.se

Till regionutvecklingsnämnden

Det goda livet i Dalsland – plan för genomförande

Förslag till beslut

1. Regionutvecklingsnämnden godkänner förslag till ”Det goda livet i Dalsland – plan för genomförande”.
2. Regionutvecklingsnämnden avsätter högst 2 000 000 kronor till Fyrbodals kommunalförbund för finansiering av processledning och kringkostnader för arbetet under perioden 2022-01-01 till och med 2023-12-31.
3. Regionutvecklingsnämndens beslut gäller under förutsättning att allmänna villkor uppfylls.

Sammanfattning av ärendet

Ett diskussionsunderlag till en strategi för långsiktig utveckling i Dalsland – ”Det goda livet i Dalsland” (VGR Analys 2020:51) togs fram under 2020. Dialoger kring rapporten och dess förslag har därefter förts mellan regionutvecklingsnämndens presidium och kommunerna i Dalsland inklusive Vänersborg, samt Länsstyrelsen och Fyrbodals kommunalförbund. Samtalen har bekräftat analysens slutsatser och lett till ett förslag till en plan som kan fungera som en ram för genomförande under perioden 2021 till 2025.

Planen kopplar tydligt an till den regionala utvecklingsstrategins mål och ska bidra till att göra Dalsland mer robust och sammanhållet, jämlikt och öppet, fossiloberoende och cirkulärt. Sysselsättning, samhörighet, attraktivitet och utbildning lyfts fram som delmål i planen. Medlen för att nå mål och delmål består av (A) fördjupade satsningar inom fullföljda studier/minskat utanförskap, högskoleutbildning, digitalisering och bioekonomi/förnybar energi, (B) Dalsland som territoriell testarena för nya lösningar som bidrar till att ändra de grundläggande förutsättningarna för utveckling och omställning samt till ökad attraktivitet, (C) viktiga frågor inom olika sektorer som kräver fortsatt hög prioritet om planens mål ska kunna nås.

Postadress:
Regionens hus
455 44 Göteborg

Besöksadress:
Bergslagsgatan 2
411 04 Göteborg

Telefon:
010-441 00 00

Webbplats:
www.vgregion.se

E-post:
regionutveckling@vgregion.se

Det finns en bred uppslutning kring inriktningen på arbetet samt hur struktur och process ska formos för genomförandet. Kommunledningarna i Dalsland, inklusive Vänersborg, och regionutvecklingsnämndens presidium möts två gånger per år för att stämma av genomförandet. En styrgrupp bildas med tjänstepersoner från kommunerna, Västra Götalandsregionen, Länsstyrelsen i Västra Götalands län och Fyrbodals kommunalförbund.

Analysen ”Det goda livet i Dalsland” har fått stor uppskattning och förslag till inriktning har bedömts angelägen. Fallor arbetet väl ut kan arbetssättet tjäna som modell för liknande ansatser på andra håll i regionen.

Finansiering och resurskonsekvenser av beslutet

För den övergripande processledningen under styrgruppen föreslås regionutvecklingsnämnden finansiera lön och kringkostnader för en processledare på högst två miljoner kronor under två år. Processledaren anställs av Fyrbodals kommunalförbund och ska ha sin placering i Dalsland. Koncernstab regional utveckling bidrar också med personella resurser, bland annat till att driva arbetet med ”Testarena Dalsland”. Övriga initiativ och projekt som kan bli resultat av genomförandet tas upp för beslut allt eftersom det blir aktuellt.

Koncernkontoret

Helena L Nilsson
Regionutvecklingsdirektör

Helena Starfelt
Avdelningschef näringsliv

Ytterligare information

- Allmänna villkor för projektet, blanketter för rapportering och rekvisition samt annan information hittar du på [Västra Götalandsregionens webbplats för projektstöd](#)

Bilagor som ingår i beslutsunderlaget

- Det goda livet i Dalsland – Plan för genomförande okt 2021

Besluten skickas till

- Jeanette Lämmel, Fyrbodals kommunalförbund, för kännedom:
jeanette.lammel@fyrbodal.se
- Agneta Johansson, Dals-Eds kommun, för kännedom:
agneta.johansson@dalsed.se

- Göran Eriksson, Bengtsfors kommun, för kännedom:
goran.eriksson@bengtsfors.se
- Jan-Erik Samuelsson, Åmåls kommun, för kännedom:
jan-erik.samuelsson@amal.se
- Karl-Olof Pettersson, Melleruds kommun, för kännedom:
karl.olof.petersson@mellerud.se
- Katrin Siverby, Färgelanda kommun, för kännedom:
katrin.siverby@fargelanda.se
- Lena Tegenfeldt, Vänersborgs kommun, för kännedom:
lena.tegenfeldt@vanersborg.se
- Lena Malm, länsstyrelsen, för kännedom: lena.malm@lansstyrelsen.se
- Wictoria Hedendahl, ekonom VGR, för kännedom:
wictoria.hedendahl@vgregion.se

Protokoll från regionutvecklingsnämnden, 2021-11-18

§ 217

Det goda livet i Dalsland – plan för genomförande

Diarienummer RUN 2021-00270

Beslut

1. Regionutvecklingsnämnden godkänner förslag till ”Det goda livet i Dalsland – plan för genomförande”.
2. Regionutvecklingsnämnden avsätter högst 2 000 000 kronor till Fyrbodals kommunalförbund för finansiering av processledning och kringkostnader för arbetet under perioden 2022-01-01 till och med 2023-12-31.
3. Regionutvecklingsnämndens beslut gäller under förutsättning att allmänna villkor uppfylls.

Sammanfattning av ärendet

Ett diskussionsunderlag till en strategi för långsiktig utveckling i Dalsland – ”Det goda livet i Dalsland” (VGR Analys 2020:51) togs fram under 2020. Dialoger kring rapporten och dess förslag har därefter förts mellan regionutvecklingsnämndens presidium och kommunerna i Dalsland inklusive Vänersborg, samt Länsstyrelsen och Fyrbodals kommunalförbund. Samtalen har bekräftat analysens slutsatser och lett till ett förslag till en plan som kan fungera som en ram för genomförande under perioden 2021 till 2025.

Planen kopplar tydligt an till den regionala utvecklingsstrategins mål och ska bidra till att göra Dalsland mer robust och sammanhållet, jämlikt och öppet, fossiloberoende och cirkulärt. Sysselsättning, samhörighet, attraktivitet och utbildning lyfts fram som delmål i planen. Medlen för att nå mål och delmål består av (A) fördjupade satsningar inom fullföljda studier/minskat utanförskap, högskoleutbildning, digitalisering och bioekonomi/förnybar energi, (B) Dalsland som territoriell testarena för nya lösningar som bidrar till att ändra de grundläggande förutsättningarna för utveckling och omställning samt till ökad attraktivitet, (C) viktiga frågor inom olika sektorer som kräver fortsatt hög prioritet om planens mål ska kunna nås.

Det finns en bred uppslutning kring inriktningen på arbetet samt hur struktur och process ska formos för genomförandet. Kommunledningarna i Dalsland, inklusive Vänersborg, och regionutvecklingsnämndens presidium möts två gånger per år för att stämna av genomförandet. En styrgrupp bildas med tjänstepersoner från kommunerna, Västra Götalandsregionen, Länsstyrelsen i Västra Götaland och Fyrbodals kommunalförbund.

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------

Protokoll från regionutvecklingsnämnden, 2021-11-18

Analysen ”Det goda livet i Dalsland” har fått stor uppskattning och förslag till inriktning har bedömts angelägen. Faller arbetet väl ut kan arbetssättet tjäna som modell för liknande ansatser på andra håll i regionen.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande daterat 2021-10-12

Skickas till

- Jeanette Lämmel, Fyrbodals kommunalförbund, för kännedom:
jeanette.lammel@fyrbodal.se
- Agneta Johansson, Dals-Eds kommun, för kännedom:
agneta.johansson@dalsed.se
- Göran Eriksson, Bengtsfors kommun, för kännedom:
goran.eriksson@bengtsfors.se
- Jan-Erik Samuelsson, Åmåls kommun, för kännedom:
jan-erik.samuelsson@amal.se
- Karl-Olof Pettersson, Melleruds kommun, för kännedom:
karl.olof.petersson@mellerud.se
- Katrin Siverby, Färgelanda kommun, för kännedom:
katrin.siverby@fargelanda.se
- Lena Tegenfeldt, Vänersborgs kommun, för kännedom:
lena.tegenfeldt@vanersborg.se
- Lena Malm, länsstyrelsen, för kännedom: [lena.malm@lansstyrelsen.se](mailto:lana.malm@lansstyrelsen.se)
- Victoria Hedendahl, ekonom VGR, för kännedom:
victoria.hedendahl@vgregion.se

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------

DET GODA LIVET I DALSLAND



PLAN FÖR GENOMFÖRANDE 2021 TILL 2025

FÖRSLAG TILL PLAN FÖR GENOMFÖRANDE 8 OKTOBER 2021

Plan för genomförande av Det goda livet i Dalsland 2021 till 2025

Bakgrund

Denna plan för genomförande har tagits fram med grund i studien ”Det goda livet i Dalsland – diskussionsunderlag för en strategi för långsiktig utveckling i Dalsland” (VGR Analys 2020:51). Studien beskriver den långsiktiga utvecklingen och hur denna har påverkat dagens strukturella förutsättningar. Den ger en bild av hur Dalslänningarna ser på sina liv och utvecklingsförutsättningar. Den beskriver dessutom landskapets resurser och förutsättningar för utveckling och presenterar ett förslag till en strategi för regional utvecklingspolitik för Dalsland.

Dialoger kring rapporten och dess förslag har förts mellan kommunerna i Dalsland inklusive Vänersborg, Länsstyrelsen i Västra Götalands län, Fyrbodals kommunalförbund och presidiet för Regionutvecklingsnämnden i Västra Götalandsregionen under 2020/2021. Dialogerna har bekräftat analysens slutsatser och lett till denna plan som är tänkt att fungera som en ram för genomförande under perioden 2021 till 2025.

Kopplingar till den regionala utvecklingsstrategin för Västra Götaland

Under våren 2021 har Regionfullmäktige beslutat om Regional utvecklingsstrategi för Västra Götaland för perioden 2021 till 2030 (RUS). Denna plan för utveckling i Dalsland ska ses som en del i genomförandet av RUS. Planen bidrar direkt och konkret till det övergripande målet för RUS genom att göra Dalsland mer robust och sammanhållet, jämlikt och öppet, fossiloberoende och cirkulärt. Ett framgångsrikt genomförande kommer bidra till stärkt konkurrenskraft, bättre kompetensförsörjning, ökad tillgänglighet och delaktighet, mer jämlika livsvillkor och mer resurseffektiva och biobaserade produkter och tjänster. Platsens särskilda förutsättningar tas tillvara på ett bättre sätt och samspelet med omgivande regionala noder utvecklas. Allt detta i en del av regionen där de bakomliggande analyserna visar att dessa satsningar är särskilt betydelsefulla.

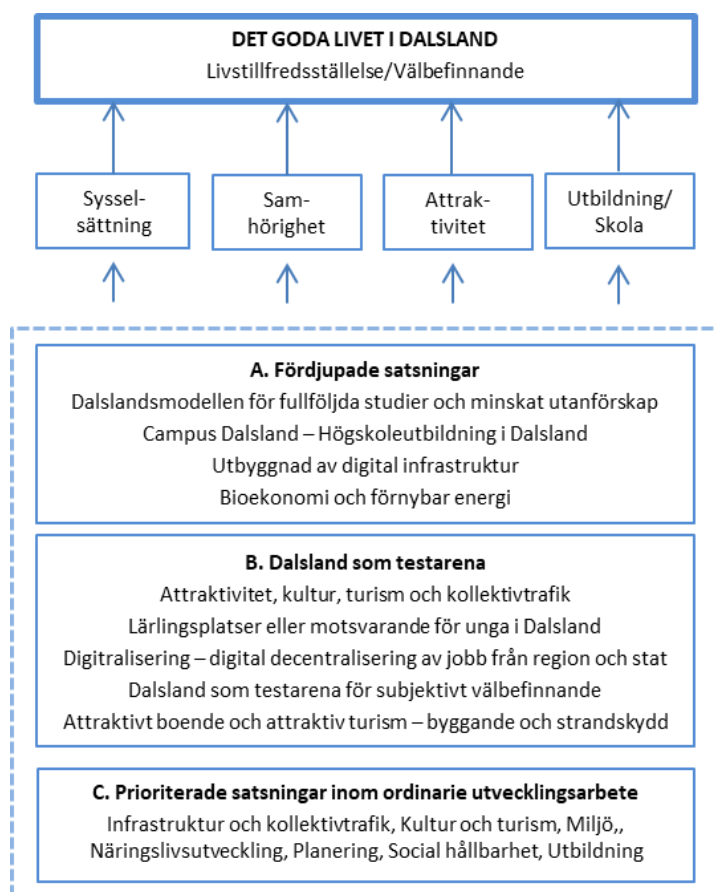
RUS har fyra långsiktiga prioriteringar: stärka innovationskraften, bygga kompetens, öka inkluderingen och knyta samman Västra Götaland. Planen för Det goda livet i Dalsland innehåller satsningar inom samtliga de områden som RUS anger som viktiga insatsområden för dessa långsiktiga prioriteringar. Den regionala utvecklingsstrategin har fyra kraftsamlingar som gäller till 2024. Även dessa ligger i linje med de fördjupade och särskilda satsningar som föreslås i Dalsland. RUS förutsätter ett gemensamt genomförande och satsningar från flera parter för att få genomslag. Planen för Det goda livet i Dalsland innebär att vi tar ett steg i den riktningen med samlade prioriteringar för de kommande åren (inledningsvis 2021 till 2025) mellan kommuner och region.

RUS pekar ut fyra vägledande principer för genomförandet. Planen för Det goda livet i Dalsland kan ses som ett konkret svar på hur dessa principer kan implementeras. Själva grunden handlar om att ta tillvara de särskilda utvecklingsförutsättningarna i Dalsland och öka samverkan mellan orter som har olika styrkor och funktioner. Genomförandet ska ske i ett underifrånperspektiv baserat på initiativ från landskapet. Den särskilda satsningen på

experimentella och systemförändrande insatser i ”Testarena Dalsland” är sannolikt den första mer omfattande territoriella testarenan för en region i Sverige och kan – inte minst genom att dessa insatser följs upp och utvärderas – bidra till att utveckla nya lösningar som sedan kan implementeras i andra delar av regionen.

Plan för genomförande

Det övergripande målet för denna plan har en direkt koppling till visionen om Det goda livet och är att öka dalslänningarnas välbefinnande. Det görs genom att levnadsförhållanden och utvecklingsförutsättningar i landskapet förbättras. Fyra områden – sysselsättning, samhörighet, attraktivitet och utbildning – är särskilt viktiga att stärka och fungerar som delmål (se figur). Medlen för att nå mål och delmål består av (A) fördjupade satsningar när det gäller fullföljda studier/minskat utanförskap, högskoleutbildning, digitalisering och bioekonomi/förnybar energi. Den andra delen (B) handlar om Dalsland som territoriell testarena för nya lösningar som bidrar till att ändra de grundläggande förutsättningarna för utveckling och omställning samt till ökad attraktivitet. Den tredje delen (C) beskriver viktiga frågor inom olika sektorer som kräver fortsatt hög prioritet om planens mål ska kunna nås.



Innehållet presenteras här i rubrikform. I den bakomliggande rapporten beskrivs grundtankarna mer utförligt. Innehållet har därefter utvecklats genom de diskussioner som förts mellan parterna under 2020/2021. *De fyra fördjupade satsningarna (A)* gäller uppbyggnad och utveckling av en modell för fullföljda studier i Dalsland byggd på den så kallade skottlandsmodellen, vilken bland annat betonar vikten av att involvera alla berörda parter inklusive närstående i en kombination av insatser som stärker både den sociala

situationen och skolresultaten. Det gäller det fortsatta arbetet med och etablering av högskoleutbildning via Campus Dalsland. Det berör extra satsningar på utbyggnad av den digitala infrastrukturen i olika former, såväl fysisk som mjuk dito, bland annat via de stödregionen hanterar samt att se till att arbetet med utveckling av och omställning till bioekonomi och satsningar på förnybar energi kan bedrivas aktivt och framgångsrikt.

Dalsland som testarena (B) innehåller fem förslag. Det första handlar om att utveckla och testa lösningar för kollektivtrafik som kan bidra till ökad attraktivitet, uppmärksamhet och fler besökare. Det andra förslaget gäller möjligheten för alla i utbildning att få plats och kontakter i arbetslivet och i samband med det att utveckla någon form av lärlingssystem. För det tredje handlar det om de allt tydligare möjligheterna att decentralisera jobb från region och stat i Västra Götaland med hjälp av digital teknik för att tillföra kunskap och kompetens inom viktiga områden. Det fjärde berör möjligheten att göra Dalsland till testarena för subjektivt välbefinnande/lycka. Satsningar kan handla om allt ifrån att succesivt sätta invånarnas livstillfredsställelse än tydligare i centrum för samhällsutvecklingen till att driva de frågor som är viktigast för att lyfta välbefinnandet. Kunskapsläget är gott och internationella samverkanspartner finns. Den femte arenan gäller frågan om boende och byggande som kan bidra till ökad attraktivitet för invånare och turister med kopplingar till strandskydd och planering. Samtliga förslag är utformade för att ge ökad uppmärksamhet för landskapet och samtidigt bidra till utvecklingen inom områden som är centrala för att uppnå målen i planen.

De frågor som behöver prioriteras inom det ordinarie utvecklingsarbetet (C) presenteras sektorsvis. Inom infrastruktur och kollektivtrafik är det viktigt att det dalsländska vägnätet har hög prioritet och att arbetet med frågan om dubbelspår Göteborg-Oslo kommer till en lösning. Även förbindelserna med Karlstad behöver förbättras. De extra satsningar som gjort det möjligt med en utbyggd persontrafik på järnvägsnätet i Dalsland är viktiga och försök som görs för att utveckla moderna mobilitetslösningar inom kollektivtrafiken bör genomföras även i Dalsland. Kultursektorn är stark och vital i Dalsland och en avgörande tillgång för framtiden. Det är av stor vikt att de satsningar som görs fortsätter och att såväl kulturens som turismens infrastruktur underhålls. Regionala initiativ kring ”platsutveckling” bör prioritera orter i Dalsland när förutsättningar för det finns lokalt.

Insatserna i planen har ett betydande fokus på utbildningsfrågan samt med denna fråga kopplat till insatser för social hållbarhet, till exempel i arbetet med fullföljda studier. Utöver detta är Steneby och Dalslands folkhögskola viktiga resurser. Dessa institutioners funktion som mötesplatser i landskapet bör kunna utvecklas ytterligare. När det gäller näringslivsutveckling är det centralt att se till att de resurser som finns vid regionala noder som Innovatum, Kunskapsförbundet Väst och hos aktörer med regionala uppdrag som exempelvis Almi kommer Dalsland till del på ett strukturerat sätt. För att få fler kvinnliga entreprenörer men också för att öka landskapets attraktivitet för kvinnor är riktade satsningar på entreprenörskap/företagsamhet generellt och från tidiga åldrar till denna målgrupp viktiga. Tanken på att ta fram en gemensam översiktsplan eller gemensamma principer för översiktsplanering har förts fram. Här bör länsstyrelsen och VGR kunna bidra aktivt. En långsiktig central fråga i det sammanhanget är hur tillgången till Vätern och Dalslands kanal ska kunna utnyttjas bättre för ökad attraktivitet.

Övriga frågor

Det finns en bred samsyn mellan kommuner, region och länsstyrelse om behovet av att skapa ökad uppmärksamhet och prioritering kring situationen i Dalsland på nationell nivå, inte minst med anledning av att riksdagen 2018 utsåg fyra kommuner i Dalsland till socio-ekonomiskt eftersatta. Ambitionen bör vara att Dalsland ska prioriteras generellt och på sikt kunna fungera som testarena för olika satsningar även från den nationella nivån. En återkommande fråga i detta sammanhang är tillgängligheten till polis och arbetsförmedling i varje kommun. Det är också viktigt att det i genomförandet finns ett tydligt uppdrag att bevaka och tillgängliggöra olika internationella, nationella och regionala satsningar för Dalsland.

Genomförande och resurser

Beslut om att medverka till och driva satsningarna i denna plan för genomförande tas av respektive part. Kommunledningarna i Dalsland inklusive Vänersborg och Regionutvecklingsnämndens presidium möts två gånger per år för att stämma av genomförandet. En styrgrupp bildas med tjänstepersoner från kommunerna, Västra Götalandsregionen, Länsstyrelsen i Västra Götalands län och Fyrbodals kommunalförbund.

Utredningen och den följande processen har identifierat viktiga frågor som beskrivs i denna plan men utan att i detalj precisera hur de ska genomföras. Förslagen har olika starttid och löptid. Projektplaneringen bör, i de fall det inte redan finns, identifiera aktörer, ansvar, åtgärder, resursbehov och tidplan. Ansvariga kontaktpersoner för projekten utses av styrgruppen. De organisationer som är berörda ingår i arbetet.

Arbetet följs upp en gång per år. Indikatorer för mål och delmål samt för genomförandet som helhet och i dess olika delar beslutas av styrgruppen. Mål och delmål kopplas när det är lämpligt till motsvarande mål i RUS. Styrgruppen har också ansvar för att ta fram en kommunikationsplan för arbetet och för Det goda livet i Dalsland.

Västra Götalandsregionen föreslås bidra med särskilda resurser till genomförandet i form av en processledare med ansvar för helheten samt en person som blir ansvarig för att driva arbetet med ”Testarena Dalsland”.



KS § 199 Dnr 2020/211
Antagande av nya styrdokument (bolagsordning, ägardirektiv, konsortialavtal och finanspolicy) för Dalslands Turist AB och Visit Dalsland AB

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige godkänner bolagsordning, ägardirektiv, finanspolicy och konsortialavtal avseende Visit Dalsland enligt förslag från styrelsen för Visit Dalsland daterat 2021-09-21.

Yrkande

Kenneth Carlsson (L) yrkar på avslag för kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag.

Ulla Börjesson (S) och Tobias Bernhardsson (C) yrkar bifall till kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Kenneth Carlssons (L) yrkande och kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag.

Ärendebeskrivning

Vid styrelsemöte i Dalslands Turist AB (DTAB) den 1 december 2020 beslutade styrelsen att:

- 1. Rekommendera fullmäktigeförsamlingarna att fatta ett principbeslut om att ställa sig bakom organisationsförändring av Dalslands Turist AB/Visit Dalsland (DTAB) och Dalslands Kanal AB.*
- 2. Uppdra till bolagets VD att skicka ut underlag för principbeslut till ägarkommunerna och efter beslut, i dialog med kommuner och medlemsföretag, verka för att upprätta konsortialavtal, bolagsordning och ägardirektiv för antagande i respektive kommun under 2021.*



Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige i Färgelanda beslöt vid sitt sammanträde den 17 februari 2021 (§ 11) att ställa sig, såsom principbeslut, bakom organisationsförändring av Dalslands Turist AB/Visit Dalsland (DTAB) och Dalslands Kanal AB (DKAB). Vidare informerades fullmäktige vid samma tillfälle om att VD:n för bolagen fått uppdraget att under våren 2021, i dialog med kommuner och medlemsföretag, upprätta konsortialavtal, bolagsordning och ägardirektiv för antagande i respektive kommun under 2021.

Genom dialog har förslag till styrdokument arbetats fram och vid styrelsemöte i Dalslands Turist AB den 21 september 2021 beslöt styrelsen att rekommendera ägarkommunerna att anta förslag till bolagsordning, ägardirektiv, konsortialavtal och finanspolicy.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av kommunchef, 2021-11-24
Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 § 160
Tjänsteskrivelse avseende antagande av nya styrdokument för Dalslands Turist AB och Visit Dalsland AB, 2021-11-11
Förslag till bolagsordning för Visit Dalsland AB
Förslag till ägardirektiv för Visit Dalsland AB
Förslag till konsortialavtal för Visit Dalsland AB
Förslag till finanspolicy för Visit Dalsland AB
Justerat protokoll från styrelsemöte i Dalslands Turist AB den 21 september 2021

Beslutet skickas till

Bengtsfors kommun
Dals-Eds kommun
Melleruds kommun
Vänersborgs kommun
Åmåls kommun
Dalslands Turist AB/Visit Dalsland AB

Justering

Utdragsbestyrkande



Kommunledningskontoret
Kommunchef
Katrín Siverby
0528-56 7120
katrin.siverby@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Godkännande av bolagsordning, ägardirektiv, finanspolicy och konsortialavtal avseende Visit Dalsland

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige godkänner bolagsordning, ägardirektiv, finanspolicy och konsortialavtal avseende Visit Dalsland enligt förslag från styrelsen för Visit Dalsland daterat 2021-09-21.

Ärendebeskrivning

Vid styrelsemöte i Dalslands Turist AB (DTAB) den 1 december 2020 beslutade styrelsen att:

- 1. Rekommendera fullmäktigeförsamlingarna att fatta ett principbeslut om att ställa sig bakom organisationsförändring av Dalslands Turist AB/Visit Dalsland (DTAB) och Dalslands Kanal AB.*
- 2. Uppdra till bolagets VD att skicka ut underlag för principbeslut till ägarkommunerna och efter beslut, i dialog med kommuner och medlemsföretag, verka för att upprätta konsortialavtal, bolagsordning och ägardirektiv för antagande i respektive kommun under 2021.*

Kommunfullmäktige i Färgelanda beslöt vid sitt sammanträde den 17 februari 2021 (§ 11) att ställa sig, såsom principbeslut, bakom organisationsförändring av Dalslands Turist AB/Visit Dalsland (DTAB) och Dalslands Kanal AB (DKAB). Vidare informerades fullmäktige vid samma tillfälle om att VD:n för bolagen fått uppdraget att under våren 2021, i dialog med kommuner och medlemsföretag, upprätta konsortialavtal, bolagsordning och ägardirektiv för antagande i respektive kommun under 2021.

Genom dialog har förslag till styrdokument arbetats fram och vid styrelsemöte i Dalslands Turist AB den 21 september 2021 beslöt styrelsen att rekommendera ägarkommunerna att anta förslag till bolagsordning, ägardirektiv, konsortialavtal och finanspolicy.

Underlag



- Förslag till bolagsordning för Visit Dalsland AB
- Förslag till ägardirektiv för Visit Dalsland AB
- Förslag till konsortialavtal för Visit Dalsland AB
- Förslag till finanspolicy för Visit Dalsland AB
- Justerat protokoll från styrelsemöte i Dalslands Turist AB den 21 september 2021

Katrin Siverby
Kommunchef

Beslutet skickas till:

Bengtsfors kommun
Dals-Eds kommun
Melleruds kommun
Vänersborgs kommun
Åmåls kommun
Dalslands Turist AB/Visit Dalsland AB

Till
Bengtsfors kommun
Dals-Eds kommun
Färgelanda kommun
Melleruds kommun
Vänersborgs kommun
Åmåls kommun

Nya styrdokument för Dalslands Turist AB/Visit Dalsland AB

Vid styrelsemöte i Dalslands Turist AB den 21 september 2021 beslutade styrelsen enligt följande:

7. Revidering av styrdokument

Bolagsordning
Ägardirektiv
Konsortialavtal
Finanspolicy

Styrelsen beslutar att rekommendera ägarkommunerna att anta föreslagna policydokument.

Härmed översändes förslag på nya styrdokument för Visit Dalsland AB för beslut i respektive ägarkommuns kommunfullmäktige senast den 31 december 2021.

Bifogas:

Bilaga 1 Bolagsordning
Bilaga 2 Ägardirektiv
Bilaga 3 Konsortialavtal
Bilaga 4 Finanspolicy
Bilaga 5 Justerat protokoll från styrelsemötet den 21 september.

Uppperud den 5 oktober 2021

Johan Trollnäs
VD Dalslands Turist AB

På uppdrag av Johan Trollnäs

Kerstin Aronsson
VD-assistent

Förslag till bolagsordning för Visit Dalsland AB

§ 1

Bolagets firma är Visit Dalsland AB.

§ 2

Bolaget ska ha sitt säte i Håverud, Melleruds kommun.

§ 3

Bolaget har till föremål att samordna turistisk verksamhet och främja besöksnäringen i Bengtsfors, Dals-Eds, Färgelandas, Melleruds och Åmåls kommuner samt Dalslandsdelen av Vänersborgs kommun.

§ 4

Bolagets ändamål är att i de berörda kommunerna ansvara för gemensam marknadsföring, verka för affärs- och produktutveckling inom besöksnäringen.

§ 5

Årets resultat ska balanseras i ny räkning. Skulle bolaget upplösas skall behållen förmögenhet delas mellan aktieägarna i förhållande till deras andelar.

§ 6

Aktiekapitalet skall utgöra lägst 500 000 kr och högst 2 000 000 kr.

§ 7

Bolaget ska ha lägst 500 och högst 2 000 aktier.

§ 8

Styrelsen ska bestå av lägst sju och högst tretton ledamöter. Styrelsen väljs på ordinarie bolagsstämma och för tiden intill slutet av nästa ordinarie bolagsstämma.

§ 9

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses på ordinarie bolagsstämma för tiden intill slutet av den ordinarie bolagsstämman det fjärde räkenskapsåret efter revisorsvalet, en auktoriserad revisor.

§ 10

För samma mandattid som gäller för bolagets revisor skall på stämman utses två lekmannarevisorer.

§ 11

Kallelse till stämman ska ske via mejl till aktieägarna tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman.

§ 12

På ordinarie bolagsstämma skall följande ärende förekomma till behandling

1. Val av ordförande vid stämman
2. Upprättande och godkännande av röstlängd
3. Val av en eller två justeringsmän
4. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad
5. Godkännande av dagordning
6. Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse
7. Beslut om
 - a) fastställelse av resultat och balansräkning
 - b) dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
 - c) ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och den verkställande direktören
8. Fastställande av arvoden åt styrelsen och revisorerna
9. Val av styrelse samt i förekommande fall val av revisor
10. Val av ordförande i styrelsen
11. Annat ärende som ankommer på bolagsstämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen

§ 13

Bolagets räkenskapsår är kalenderår.

§ 14

Denna bolagsordning får inte ändras utan godkännande av kommunfullmäktige i Vänersborg, Mellerud, Dals-Ed, Färgelanda, Bengtsfors och Åmål.

Förslag till ägardirektiv för Visit Dalsland AB

Visit Dalsland AB (556528-5342) ägs av kommunerna Bengtsfors, Dals-Eds, Färgelanda, Mellerud, Vänersborg och Åmål.

1. Bolaget som organ för kommunal verksamhet

För att stärka besöksnäringen i Dalsland med angränsande områden ska Bolaget verka för att stärka varumärket DALSLAND och öka den turistiska omsättningen i hela Dalsland.

Bolaget står därför under uppsikt av kommunstyrelserna i de sex ägarkommunerna och har att följa gemensamma direktiv som utfärdas av kommunfullmäktige eller av kommunstyrelse med stöd av delegation i samtliga sex kommuner.

Förutom genom lag eller författning regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunerna genom

- a) gällande bolagsordning
- b) gällande ägardirektiv
- c) av fullmäktige och av kommunstyrelserna i de sex kommunerna gemensamt utfärdade särskilda direktiv
- d) förekommande avtal mellan kommunerna och bolaget

2. Kommunernas direktivrätt

Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa utfärdade direktiv om de inte står i strid med tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning.

3. Kommunernas insyn och ledningsfunktion

Bolagets verksamhet står under uppsikt av kommunstyrelserna i de sex ägarkommunerna och dessa utövar gemensamt kommunernas ledningsfunktion över bolaget i de avseenden som kommunerna närmare träffar överenskommelse om.

Kommunstyrelsens ordförande och kommuncheferna i de fem kommunerna ska ges den information och tillställas de handlingar som de begär. Karaktären och omfattningen av den fortlöpande informationen ska fastställas efter samråd med bolagets styrelse.

Protokoll från bolagsstämmor och revisionsberättelser ska överlämnas till respektive kommunstyrelse.

Kommunstyrelsernas granskningsrätt och bolagets informationsskyldighet omfattar inte handling eller förhållande för vilket gäller sekretess enligt lag.

4. Föremålet för bolagets verksamhet

Bolaget har till föremål att utveckla Dalsland som turistdestination och främja besöksnäringen i Bengtsfors, Dals-Eds, Färgelandas, Melleruds och Åmåls kommuner samt dalslandsdelen av Vänersborgs kommun.

5. Bolagets uppdrag är:

- Ena och visa upp Dalslands sex kommuner under ett gemensamt varumärke med en stark och tydlig profil.
- Bistå ägare och samarbetsparter med verktyg för att stödja en hållbar besöksnäring i området.
- Tillhandahålla ett nätverk för besöksnäringen i Dalsland.
- Medverka till att förbättra besökarens upplevelse av medlemsföretagen genom effektivt samverka med TRV och förmedla kompetens.
- Bistå ägare och samarbetsparter med IT/webbfunktion för marknadsföring.
- Driva och samordna dalslandsgemensamma utvecklingsprojekt inom besöksnäring.
- Leda arbetet för en hållbar utveckling av besöksnäring i området.
- Ha den samordnande rollen som projektägare i projekt som ägarkommunerna väljer att driva tillsammans.
- Söka extern finansiering för projekt inom ramen för bolagets verksamhet.

Uppdraget ska utvecklas i Verksamhetsplanen som varje år antas av styrelsen.

6. Grundläggande principer för bolagets verksamhet

Ansvar för bolagets organisation och förvaltning åvilar enligt aktiebolagslagen bolagets styrelse. Styrelsen ska utforma organisationen så att de bästa förutsättningarna för bolagets ändamål och syfte tillgodoses.

Bolaget ska drivas på affärsmässiga och marknadsorienterade grunder under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och kommunrättsliga principer.

7. Finanspolicy

Bolaget ska anta en finanspolicy som anger regler och riktlinjer för den finansiella verksamheten och som godkänts av ägarkommunerna.

8. Självkostnads- och likställighetsprinciperna

Bolaget ska i sin kommunalt anknutna verksamhet tillämpa de kommunala självkostnads- och likställighetsprinciperna. Undantag gäller för sådan verksamhet som regleras av andra lagar, författningar och regelverk.

9. Underställningsplikt

Kommunfullmäktiges yttrande/godkännande i varje ägarkommun ska inhämtas såvitt avser sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt. Föreligger i styrelsen delade meningar om fråga är av sådant slag att underställningsplikt föreligger ska samråd ske med kommunstyrelserna.

10. Ägarsamråd

Ägarsamråd ska hållas inför varje ordinarie bolagsstämma. En årlig genomgång av ägardirektivet ska göras och behandlas på detta ägarsamråd.

11. Offentlighet

Tillhandahållande av allmänna handlingar ska ske enligt de regler och rutiner som gäller för övrig kommunal verksamhet.

12. Instruktion för VD, arbetsordning för styrelsen samt verksamhetsplan

Styrelsen ska meddela riktlinjer och anvisningar för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen jämligt bestämmelserna i aktiebolagslagen. Styrelsen ska utarbeta och anta arbetsordning för sitt eget arbete samt utarbeta förslag till verksamhetsplan för det kommande verksamhetsåret. Verksamhetsplanen ska föreläggas bolagsstämman för antagande.

13. Förvaltningsberättelsen

Bolaget ska i sin förvaltningsberättelse, utöver vad aktiebolagslagen anger i detta avseende, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det kommunala syftet och av kommunerna uppställda mål.

Förslag till konsortialavtal för Visit Dalsland AB

Ersätter avtal från 2015-03-17

Bakgrund

Kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda, Mellerud, Vänersborg och Åmål har sedan 2007 samverkat inom turismområdet genom ett gemensamt ägt aktiebolag, Visit Dalsland, nedan kallat Bolaget. För att utveckla verksamheten vidare, och koncentrera insatserna för att gynna Dalslands utveckling som turistdestination, har ägarna beslutat att bolaget från januari 2021 ska vara ett beställarbolag och köpa tjänster av Dalslands kanal AB enligt de riktlinjer som fastställs i detta konsortialavtal, bolagets ägardirektiv samt i uppdragsavtal tecknat med Dalslands kanal AB.

Med anledning härav har undertecknade kommuner, nedan kallade Kommunerna, enats om följande.

Samverkan

För att stärka besöksnäringen i Dalsland med angränsande områden, främst kommuner som tillsammans med Kommunerna äger Dalslands Kanal, förbinder sig Kommunerna att samverka inom turismområdet genom Visit Dalsland AB. Bolaget ska verka för att stärka varumärket DALSLAND och öka den turistiska omsättningen i Dalsland för att skapa fler arbetstillfällen.

Styrelse

Bolagets styrelse ska bestå av lägst sju och högst tretton ledamöter. Ledamöterna väljs av bolagsstämman. Ägarkommunerna lägger fram förslag till styrelseordförande. Varje kommun nominerar de personer som för kommunens räkning ska kunna väljas till styrelseledamot, suppleant eller till valberedning på bolagsstämman.

Verksamhet

Bolagets uppdrag är:

- Ena och visa upp Dalslands sex kommuner under ett gemensamt varumärke med en stark och tydlig profil.
- Bistå ägare och samarbetsparter med verktyg för att stödja en hållbar besöksnäring i området.
- Tillhandahålla ett nätverk för besöksnäringen i Dalsland.
- Medverka till att förbättra besökarens upplevelse av medlemsföretagen genom effektiv samverka med TRV och förmedla kompetens.
- Bistå ägare och samarbetsparter med IT/webbfunktion för marknadsföring.
- Driva och samordna dalslandsgemensamma utvecklingsprojekt inom besöksnäring.
- Leda arbetet för en hållbar utveckling av besöksnäring i området.

- Ha den samordnande rollen som projektägare i projekt som ägarkommunerna väljer att driva tillsammans.

Uppdraget ska utvecklas i Verksamhetsplanen som varje år antas av styrelsen.

Kostnadsfördelningsprinciper

Bolagets kostnader ska finansieras med

- kommunernas uppdragsersättningar
- intäkter från riktade insatser
- serviceavgifter från företag och organisationer.

Ersättning

Kommunerna förbinder sig att årligen erlægga ersättning till Bolaget enligt följande modell:

- En fast summa på 200 000 kr per kommun, förutom Vänersborg.
- Ersättning på 3 119 000 år 2021 som fördelas efter folkmängd i respektive kommun. För beräkningen av Vänersborgs del gäller befolkningen i Dalslandsdelen av kommunen.

Bengtsfors 19,5 %	608 205 kr
Dals-Ed 10 %	311 900 kr
Färgelanda 13 %	405 470 kr
Mellerud 18,5 %	577 015 kr
Vänersborg 14 %	436 660 kr
Åmål 25 %	779 750 kr

Betalning sker helårsvis mot faktura i förskott. Den totala summan på 3 119 000 kr (gäller för 2021) räknas upp årligen enligt SKL:s PKV-index (index för kommande år per april året före budgetåret).

Lekmannarevisorer

För granskning av om bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig ska utses två lekmannarevisorer. Dessa nomineras av de två kommuner som äger den största respektive den minsta aktieposten i bolaget. Lekmannarevisorerna ska utses av bolagsstämman.

Lekmannarevisorerna har rätt att anlita biträde och har rätt till ersättning av bolaget för sitt eget och för bitrådets arbete. Bolagsstämman fastställer för varje år ersättning för lekmannarevisorn samt för dess biträde.

Tvist

Eventuell tvist med anledning av detta avtal ska avgöras av skiljeman enligt vid varje tillfälle gällande svensk lag om skiljemän om inte Kommunerna enas om annat förfarande.

Ändring av bolagsordning

Ändring av bolagsordningen får inte göras utan att samtliga ägare är överens om ändringen.

Avtalstid

Detta avtal träder i kraft den 1 januari 2023 och gäller till och med den 31 december 2025, dock att bestämmelserna om bolagsordning och styrelse ska gälla från tidpunkt för bolagsstämma.

Detta avtal förlängs med tre år i taget om det inte skriftligen sägs upp av någon av Kommunerna senast ett år före avtalstidens utgång.

Utträde ur bolaget

Vill en kommun/aktieägare utträda ur bolaget ska den utträdande partens aktier hembjudas till de kvarvarande kommunerna/aktieägarna till en fördelning som motsvarar deras aktieinnehav.

Bengtsfors 2021-

.....
Stig Bertilsson

Dals-Ed 2021-

.....
Martin Carling

Färgelanda 2021-

.....
Tobias Bernhardsson

Mellerud 2021-

.....
Morgan E. Andersson

Vänersborg 2021-

.....
Benny Augustsson

Åmål 2021-

.....
Michael Karlsson

Förslag till finanspolicy för Visit Dalsland AB

1 Introduktion

Denna finanspolicy anger riktlinjer för hur finansverksamheten inom Bolaget skall bedrivas. Med finansverksamhet avses likviditetsförvaltning och finansiering.

2 Målgrupp

Denna policy ska vara känd och förstådd av alla anställda på Bolaget.

3 Ansvar för detta dokument

Finanspolicyn beslutas av kommunfullmäktige i respektive ägarkommun och är ett av de styrdokument som reglerar Bolagets verksamhet.

4 Definitioner

”**Bolaget**” avser Visit Dalsland AB och som ansvarar för samtliga förekommande ekonomirelaterade arbetsuppgifter som berör Bolaget, såsom löpande bokföring, upprättande av bokslut samt uppföljning och analys av desamma, samt diverse andra ekonomirelaterade uppgifter av administrativ karaktär.

”**Policyn**” avser denna finanspolicy

5 Organisation

Bolagets verksamhet och finansiering styrs genom bolagsordning, ägardirektiv och konsortialavtal mellan kommunerna: Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda, Mellerud, Vänersborg och Åmål. Policyn syftar till att fastställa mål och riktlinjer för finansverksamheten inom Bolaget samt fastställa rutiner för finansiell styrning, kontroll och rapportering.

6 Ansvarfördelning

Bolagets verksamhet utförs av extern/externa uppdragstagare. Bolagets VD ansvarar för att uppdraget utförs i enlighet med Policyn.

7 Direktiv

Under ett normalt verksamhetsår förekommer i Bolaget följande huvudsakliga in- och utflöden av likvida medel:

Inflöde likvida medel	Utflöde likvida medel
Verksamhetsbidrag från ägare	Personalkostnader
Medlemsavgifter partnerföretag	Leverantörer
Projektbidrag	Skatter
	Styrelsearvoden

För att säkerställa att nivåer av disponibel likviditet upprätthålls i enlighet med denna policy, skall löpande uppföljning av resultat, prognos och likviditet göras. Uppföljningen omfattar framtagande och analys av följande rapporter:

- Månadsbokslut (balans- och resultaträkning)
- Årsbokslut (balans-, resultaträkning)

- Budget – årligen (balans- och resultaträkning)
- Prognos (balans- och resultaträkning) – kvartalsvis
- Likviditetsprognos – kvartalsvis (oftare vid behov)

I den årliga budgeten beaktas kostnader som förväntas uppstå i Bolagets verksamhet (uppdragsersättning, arvoden, förbrukning, övriga externa kostnader). På motsvarande sätt beaktas kända intäkter, baserat på de förutsättningar som råder vid tidpunkt för budgetens framtagande.

VD:s ansvar består i att:

Ansvara för de ekonomiska frågorna i Bolaget.

Föreslå uppdatering av Policyn vid behov.

Utarbeta arbetsprocesser, rutiner och instruktioner samt säkerställa att alla finansiella aktiviteter bedrivs med god intern kontroll.

Rapportera till styrelsen enligt Policyn

Samordna kontakter med banker och andra finansiella institutioner.

Upptagning av lån eller andra krediter ska beslutas av styrelsen.

8 Riskhantering

Bolaget ska inte ta finansiella risker vid placering av sina tillgångar eller förbinda sig för åtaganden som det ej finns likvid täckning för.

De operativa riskerna ska minimeras genom:

- Hög administrativ kvalitet hos uppdragstagare och leverantörer där personalens kompetens och befogenheter är tillräckliga och adekvata.
- Dokumenterade och uppdaterade rutiner och processer som är kända av berörd personal, samt fungerande backup-rutiner.
- Verksamhetsanpassade IT-system som är säkra och tillförlitliga.
- Legal dokumentation som motsvarar Bolagets affärsrelationer, samt att lagar och regler tolkas på rätt sätt när finansiella kontrakt upprättas.
- Säkerställa att finanshanteringen sker i linje med Policyn avseende ansvar, rapportering och hantering av finansiella risker. Ansvaret ska vara väl definierat och rapporteringsvägarna tydliga.
- Att så långt som möjligt säkerställa personoberoende och funktionsåtskillnad.

9 Administration och uppföljning

För att uppnå en god intern kontroll ska Bolaget arbeta enligt följande:

- Affärstransaktioner och betalningar ska utföras enligt fullmakt, attestordning eller andra delegeringar.
- Samtliga transaktioner av finansiella flöden ska genomföras av två personer i förening.
- Alla affärsavslut ska omgående dokumenteras och registreras.



KS § 200 Dnr 2020/275
Ny politisk organisation från och med mandatperiod 2023

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige förtydligar sitt beslut från den 17 februari 2021 (§ 12) i den del som lyder: ”Översynen ska lägga särskilt fokus på budget och kostnadseffektivitet” och klarlägger att innebörden är att kostnadseffektivitet ska eftersträvas utan att det sker på bekostnad av demokratiaspekter.

Ärendebeskrivning

Fullmäktige beslöt den 17 februari 2021 (§ 12) att ge val- och arvodesberedningen i uppdrag att inför mandatperioden 2023–2026 se över den politiska organisationen, arvodesbestämmelserna samt reglerna för partistöd. Översynen skulle enligt fullmäktiges beslut bland annat lägga särskilt fokus på budget och kostnadseffektivitet.

Vid val- och arvodesberedningens sammanträde den 14 juni 2021 diskuterades innebörden av ovanstående och det konstaterades att det fanns ett behov av klargörande. Med anledning härav beslöts att en framställan om förtydligande skulle göras.

Beredning

Efter samråd med kommunfullmäktiges ordförande förtydligas innebörden genom att fullmäktige förklarar att kostnadseffektivitet ska eftersträvas utan att det sker på bekostnad av demokratiaspekter.

Ärendet bordlades vid kommunstyrelsens sammanträde den 2021-10-27 § 178.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av kommunchef, 2021-11-24

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §161

Beslut KS 2021-10-27 § 128

Beslut KSAU 2021-10-20 § 129

Förtydligande av beslut rörande uppdrag till val- och arvodesberedningen, 2021-10-08

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige



Kommunledningskontoret
Kommunchef
Katrín Siverby
0528-56 7120
katrin.siverby@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Förtydligande av beslut rörande uppdrag till val- och arvodesberedningen

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige förtydligar sitt beslut från den 17 februari 2021 (§ 12) i den del som lyder: ”Översynen ska lägga särskilt fokus på budget och kostnadseffektivitet” och klarlägger att innebörden är att kostnadseffektivitet ska eftersträvas utan att det sker på bekostnad av demokratiaspekter.

Ärendebeskrivning

Fullmäktige beslöt den 17 februari 2021 (§ 12) att ge val- och arvodesberedningen i uppdrag att inför mandatperioden 2023–2026 se över den politiska organisationen, arvodesbestämmelserna samt reglerna för partistöd. Översynen skulle enligt fullmäktiges beslut bland annat lägga särskilt fokus på budget och kostnadseffektivitet.

Vid val- och arvodesberedningens sammanträde den 14 juni 2021 diskuterades innebörden av ovanstående och det konstaterades att det fanns ett behov av klargörande. Med anledning härav beslöts att en framställan om förtydligande skulle göras.

Beredning

Efter samråd med kommunfullmäktiges ordförande förtydligas innebörden genom att fullmäktige förklarar att kostnadseffektivitet ska eftersträvas utan att det sker på bekostnad av demokratiaspekter.

Katrín Siverby
Kommunchef

Beslutet skickas till:
Val- och arvodesberedningen



Kommunstyrelsen
Val- och arvodesberedningen
Ingo Asplund
0528-56 71 20
katrin.siverby@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Begäran om förtydligande av beslut rörande uppdrag till val- och arvodesberedningen

Val- och arvodesberedningen begär att kommunstyrelsen ska klargöra innebörden och förväntningarna av fullmäktiges beslut från den 17 februari 2021 (§ 12) i den del som lyder:

"Översynen ska lägga särskilt fokus på budget och kostnadseffektivitet."

Bakgrund

Fullmäktige beslut den 17 februari 2021 (§ 12) att ge val- och arvodesberedningen i uppdrag att inför mandatperioden 2023-2026 se över den politiska organisationen, arvodesbestämmelserna samt reglerna för partistöd. I uppdraget ingår att:

- Ta fram förslag på politisk organisation inklusive eventuella förändringar i uppdrag
- Ta fram förslag på arvodesbestämmelser och regler för partistöd som ska gälla 2023–2026.

Översynen ska enligt fullmäktiges beslut innehålla:

1. Nulägesanalys och utvärdering av gällande politisk organisation utifrån syftet med den omorganisation som genomfördes inför innevarande mandatperiod. Vidare ska analysen belysa respektive uppdrag och eventuella otydligheter i roller och ansvar.
2. Utvärdering av gällande arvodesbestämmelser och regler för partistöd ska ske.
3. Översynen ska lägga särskilt fokus på budget och kostnadseffektivitet.
4. Översynen ska innehålla en omvärldsanalys.
5. Uppdraget ska utföras av val- och arvodesberedningen med behjälpligt stöd av kommunchefen.
6. Beslut avseende politisk organisation, arvodesbestämmelser och partistöd ska fattas av fullmäktige senast den 31 januari 2022.

Vid sammanträde med val- och arvodesberedningen den 14 juni 2021 diskuterades innebörden av punkt 3 och att det konstaterades att det fanns

Postadress

458 80 Färgelanda

Besöksadress

Allhemsvägen 5, Färgelanda

Telefon

0528-56 70 00

Fax

0528-714 76

E-post

kommun@fargelanda.se

Hemsida

www.fargelanda.se

Bankgiro

890-9269

Organisationsnummer

212000-1421



ett behov av klargörande från kommunstyrelsens sida. Med anledning härav beslöts att ordförande skulle göra en framställan om förtydligande till kommunstyrelsen.

Ingo Asplund
Val- och arvodesberedningens ordförande

Postadress

458 80 Färgelanda

Besöksadress

Allhemsvägen 5, Färgelanda

Telefon

0528-56 70 00

Fax

0528-714 76

E-post

kommun@fargelanda.se

Hemsida

www.fargelanda.se

Bankgiro

890-9269

Organisationsnummer

212000-1421



KS § 207 Dnr 2021/258
**Delårsrapport 2021 och revisionsrapport avseende Norra Älvsborgs
Räddningstjänstförbund (NÄRF)**

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna delårsrapporten per 2021-08-31 och lägga den till handlingarna.

Ärendebeskrivning

NÄRF har inkommit med delårsrapport per 31 augusti 2021. Förbundet redovisar för perioden ett resultat på 1 126 tkr, varav räddningstjänsten 1 493 tkr och sotningsenheten – 367 tkr. Förbundets prognos för helår visar på ett resultat på 1 889 tkr, vilket är 1 884 tkr bättre än budget. Den främsta anledningen till ett högt prognostiserat resultat är att pensionskostnaderna bedöms bli lägre än budgeterat.

Revisorerna har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapporten per 2021-08-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna. Revisorernas bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningsresultatet framgår av bifogad granskningsrapport som utarbetats av PwC.

Revisorerna bedömer:

- att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Med utgångspunkt från uppgifterna i delårsrapporten är bedömningen att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2021.
- att grundat på sin översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering är det prognostiserade resultatet förenligt med de finansiella mål som fastställts i budget 2021.
- att grundat på sin översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering kan de inte uttala sig om det prognostiserade resultatet är förenligt med de verksamhetsmål som fastställts i budget 2021. Direktionen har inte utvärderat samtliga mål på helårsbasis.



Kommunstyrelsen

Revisorerna rekommenderar att direktionen säkerställer att samtliga beslutade verksamhetsmål i budget för god ekonomisk hushållning följs upp utifrån en helårsprognos. Åtterrapporeringen av målen rekommenderas även att ha en mer sammanhängande struktur.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av ekonomichef, 2021-11-24

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 § 154

Tjänsteskrivelse Delårsrapport per 2021-08-31 för Norra Älvsborgs

Räddningstjänstförbund, 2021-11-01

Direktionens NÄRF beslut 30 september 2021 § 32, 2021-09-30

Delårsrapport augusti 2021 NÄRF, 2021-09-15

Revisorernas granskning och bedömning daterad 4 oktober 2021, 2021-10-04

Granskningsrapport Delårsrapport 2021 genomförd av PwC, 2021-10-22

Beslutet skickas till

NÄRF

Ekonomichef



Kanslienheten
Ekonomichef
Kristina Olsson
0528-567107
kristina.olsson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per 2021-08-31 för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (NÄRF)

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna delårsrapporten per 2021-08-31 och lägga den till handlingarna.

Ärendebeskrivning

NÄRF har inkommit med delårsrapport per 31 augusti 2021. Förbundet redovisar för perioden ett resultat på 1 126 tkr, varav räddningstjänsten 1 493 tkr och sotningsenheten – 367 tkr. Förbundets prognos för helår visar på ett resultat på 1 889 tkr, vilket är 1 884 tkr bättre än budget. Den främsta anledningen till ett högt prognostiserat resultat är att pensionskostnaderna bedöms bli lägre än budgeterat.

Revisorerna har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapporten per 2021-08-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna. Revisorernas bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningsresultatet framgår av bifogad granskningsrapport som utarbetats av PwC.

Revisorerna bedömer:

- att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Med utgångspunkt från uppgifterna i delårsrapporten är bedömningen att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2021.
- att grundat på sin översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering är det prognostiserade resultatet förenligt med de finansiella mål som fastställts i budget 2021.



- att grundat på sin översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering kan de inte uttala sig om det prognostiserade resultatet är förenligt med de verksamhetsmål som fastställts i budget 2021. Direktionen har inte utvärderat samtliga mål på helårsbasis.

Revisorerna rekommenderar att direktionen säkerställer att samtliga beslutade verksamhetsmål i budget för god ekonomisk hushållning följs upp utifrån en helårsprognos. Återrapporteringen av målen rekommenderas även att ha en mer sammanhängande struktur.

Beslutsunderlag

Direktionens för NÄRF beslut 30 september 2021 § 32.

Delårsrapport augusti 2021 NÄRF

Revisorernas granskning och bedömning daterad 4 oktober 2021.

Granskningsrapport Delårsrapport 2021 genomförd av PwC

Katrin Siverby
Kommunchef

Kristina Olsson
Ekonomichef

Beslutet skickas till:

Här skriver ni vart beslutet ska skickas



Delårsrapport augusti 2021

Ordförande
Vice ordförande
Förbundschef/ Räddningschef

Monica Hansson (S) Trollhättan
Kjell Nilsson (S) Vänersborg
Hans Därnemyr

Innehållsförteckning

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE, PÅVERKAN PÅ DE FINANSIELLA RAPPORTERNA	3
OMVÄRLDSPÅVERKAN.....	3
RÄDDNINGSUPPDRAG	4
KOMPETENSUTBILDNING OCH ÖVNINGSVERKSAMHET	5
UTREDNINGSUPPDRAG NÄRF-RMB	6
AVTAL AV BETYDELSE	6
EKONOMI.....	7
KOMMUNIKATION.....	8
SÄKERHETSSKYDDSARBETE	8
SAMVERKAN	9
FÖRVALTNINGSSTABEN	9
MYNDIGHETSUTÖVNING	10
BRANDSKYDDSKONTROLL OCH RENGÖRING	11
ENHET LEDNINGSCENTRAL, LC54	12
ENHET BEREDSKAP.....	13
ENHET TEKNIK.....	13
FÖRVÄNTAD UTVECKLING	14
VERKSAMHETSMÅL	14
FINANSIELLA MÅL.....	14
INFORMATION OCH KOMMUNIKATION	14
SAMVERKAN	15
REKRYTERING AV PERSONAL	16
UTBILDNING AV PERSONAL	16
SYSTEMATISKT ARBETSMILJÖARBETE	16
UNGDOMSBRANDKÅREN (UBK)	16
RÄDDNINGSTJÄNST UNDER HÖJD BEREDSKAP	17
SÄKERHETSSKYDDSARBETE	17
MÅL FÖRVALTNINGSSTABEN	18
MÅL ENHET LC54.....	19
MÅL ENHET BEREDSKAP	20
MÅL ENHET TEKNIK.....	21
MÅL ENHET SAMHÄLLSSKYDD	21
MÅL ENHET SOTNING	22
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	23
PERSONALRÖRLIGHET	23
ÅLDERSSTRUKTUR	23
SJUKFRÅNVARO	23
PERSONALKOSTNADER	24
PENSIONS-/ SEMESTER- OCH ÖVERTIDSSKULD	24
BALANSKRAVSRESULTAT	25



DRIFT OCH INVESTERINGSREDOVISNING.....	26
EKONOMI ENHET SOTNING.....	34
RESULTATRÄKNING	35
BALANSRÄKNING	37
NOTER RESULTATRÄKNING.....	38
NOTER BALANSRÄKNING	39
ALLMÄNNA REDOVISNINGSPRINCIPER.....	40



Händelser av väsentlig betydelse, påverkan på de finansiella rapporterna Omvärldspåverkan

Förändrad lagstiftning

Under perioden har två nya föreskrifter beslutats med bakgrund till förändringarna i Lagen om skydd mot olyckor (LSO). Dessa berör områdena för kommunala handlingsprogram och ledning av kommunal räddningstjänst. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) har dessutom genomfört ett projekt som lett fram till beslut om ett enhetligt ledningssystem (ELS) för kommunal räddningstjänst. Parallellt med ELS-projektet har MSB också utvecklat nya ledningsutbildningar för kommunal räddningstjänst, vilka kommer att ersätta de nuvarande befälsutbildningarna från och med 2022.

På grund av sent tagna beslut av Regeringen och MSB i ovanstående frågor, samt att tiden till verkställighet, 1 januari 2022, är väldigt kort, kommer ovanstående att ställa stora krav på förbundets förmåga att hinna anpassa verksamheten i berörda delar under innevarande höst. Bland annat måste förbundet revidera nuvarande handlingsprogram, anpassa ledningssystemet samt säkerställa robusthet och redundansförmåga i ledningscentralen (LC54). Detta kan komma att påverka andra planerade uppdrag i verksamheten genom att dessa inte hinner genomföras eller får skjutas på framtiden.

Pandemi covid-19

Förbundsledningen följer händelseutvecklingen och vidtar löpande åtgärder för att förhindra och begränsa smittspridning bland anställda och därigenom skydda vår samhällsviktiga verksamhet. Förbundet följer Folkhälsomyndighetens rekommendation att låta anställda som kan arbeta på distans, i samband med det läggs stor vikt på arbetsmiljön både socialt och arbetsrelaterat – arbetsgrupperna genomför regelbundet digitala avstämningsmöten med närmsta chef.

Analys- och planeringsgruppen för covid-19 har fortsatt avstämningsmöten. Pandemin har medfört ett stort samverkansbehov med andra aktörer och förbundet medverkar regelbundet i digitala samverkanskonferenser där smittspridning, beredskapsläge med mera delges och diskuteras. Förbundet deltar i samverkansmöten med medlemskommuner, NU-sjukvården, länsstyrelsen, räddningstjänsterna i Fyrbodalen samt med Rättsmedicinalverket VG. Analysgruppen har påbörjat att ta fram plan för återgång i arbete, till de förutsättningar som rådde före pandemin. I dagsläget råder viss osäkerhet om pandemins utveckling under hösten och framåt. Det "nya normala" kan innebära att vissa restriktioner tas bort och att andra kvarstår eller modifieras.

Brandstationerna är alltjämt stängda för externa besökare. Krav på social distansering gäller och möten, både interna och externa, genomförs i huvudsak digitalt. Personalen har tagit ett stort ansvar med att följa restriktioner vilket medfört mycket begränsad smittspridning. Interna och externa utbildnings- och övningsverksamheter har fått ställas in eller skjutas på framtiden eller ske digitalt. Förbundet har i stort varit förskonat från smittspridning av covid-19 och beredskapen har endast i undantagsfall, och då för en kort period, varit påverkad.

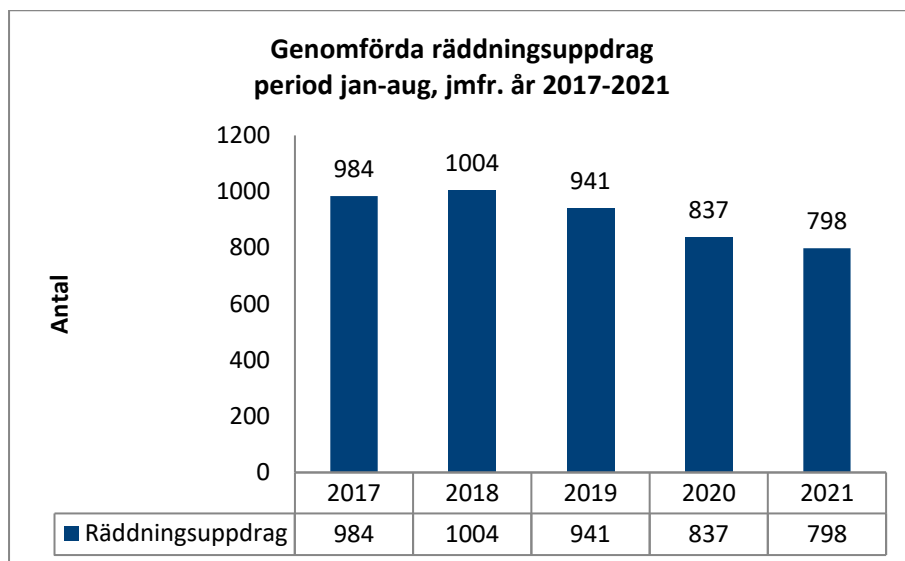
Verksamheten i övrigt har i stort kunnat bedrivas som planerat, med undantag av brandskydds- och HLR-utbildningar, vilka har varit helt inställda. För närvarande har, i samverkan med medlemskommunerna, ett antal digitala utbildningstillfällen genomförts för brandskyddsutbildning av kommunanställda. Den interna övnings- och utbildningsverksamheten har delvis ställts om till digitalt genomförande.

Räddningsuppdrag

Det totala antalet räddningsuppdrag som utförts i förbundet uppgår för perioden till 798 st.

Större insatser under perioden

- 2021-04-16 Brand i byggnad, Mellerud. 6 000 grisar i byggnaden, alla överlevande.
- 2021-07-08 Brand i byggnad. Upphärad. 3 personer omkom
- 2021-07-26 Brand i terräng, Torpa, Lyckeby, Trollhättan. Hjälp av flygande resurser.
- Flertalet väderrelaterade händelser under sommarmånaderna pga. rikligt regnande.



Figur A. Stapeldiagram, genomförda räddningsuppdrag jan-aug i jmf år 2017-2021.

	2017	2018	2019	2020	2021
Totalt antal uppdrag	984	1004	941	837	798
Automatalarm	333	268	289	270	235
Brand i byggnad	85	86	95	86	90
Brand i fordon	48	51	67	60	56
Brand i skog o mark	35	92	47	52	29
Brand övrigt	65	87	52	35	31
Trafikolycka	183	171	139	99	124
IVPA	85	81	90	75	66
Suicid*	7	13	5	26	19

Tabell 1. Statistik/urval av vanligaste händelsetyperna vid utalarmering jan-aug i jmf år 2017-2021.

* Statistiken visar på det antal suiciduppdrag som har genomförts, inte antalet genomförda suicider. Flera uppdrag avser samma individ.



Kompetensutbildning och övningsverksamhet

Målet att säkerställa rätt kunskapsnivå hos personal genom vidareutbildning följer plan. Av beslutat handlingsprogram framgår vilka kompetenskrav som finns för NÄRF:s olika befattningar. MSB står för befattningsspecifika grund- och vidareutbildningar. Ansökan till vidareutbildningar sker två gånger per år medan ansökan till grundutbildning i räddningsinsats sker löpande.

Nedan redovisas antalet medarbetare som genomfört eller påbörjat grund- och vidareutbildning genom MSB under perioden. Siffrorna inom parentes avser jämförelse med motsvarande period år 2020. I enlighet med Folkhälsomyndighetens rekommendationer för covid-19, har MSB anpassat genomförandet av kurserna. Bland annat genomförs dessa till större delen som distansutbildning. Inställd grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap (GRIB) 2020 har ökat behovet av utbildning under 2021.

Räddningsledare A	1 (2) st.
Räddningsledning B	1 (2) st.
Tillsyn och olycksförebyggande A	2 (1) st.
Tillsyn och olycksförebyggande B	0 (1) st.
Grundutbildning i räddningsinsats	9 (2) st.

Arbetsgivaren har tillgodosett kompetensutveckling hos såväl heltids- som arvodesanställd personal. Med vissa anpassningar för pandemin har intern utbildnings- och övningsverksamhet kunnat fullföljas. Personal har därtill deltagit vid flertalet digitala webinarier med ämnesområden kopplade till räddningstjänst.

Slutövningar för CBRNE har genomförts vid Skräckklan i Vänersborg. Vid övningarna användes de oljeskadeskyddscontainrar som finns placerade i Vänersborg. Personal övade i första hand på att lägga ut länsor. Miljöförvaltningarna inom medlemskommunerna bjöds in att delta i övningarna för att erhålla kunskap om den kommunala förmågan som NÄRF har vid ett oljeutsläpp.

Nedan anges exempel på övriga genomförda kompetenshöjande aktiviteter under perioden.

- Utbildning, lönebildningsprocess
- Utbildning, löne- och pensionshantering, ekonomiska processer
- Utbildning, säkerhetsskydd samt grundläggande informations säkerhet
- Stabsutbildning
- Pilotutbildning för drönare
- Skorstensfejarutbildning
- Utbildning, arbetsjordning järnväg för befäl
- Tertialövning, CBRNE
- Webinarier avseende;
 - Skogsbrand
 - Miljöpåverkan vid räddningsinsats
 - Brand i batterier
 - Skumanvändning
 - Suicidprevention
 - KEM 2021
 - Brandbefälsmötet 2021



Utredningsuppdrag NÄRF-RMB

Under 2020 genomfördes, efter inkommen förfrågan från Räddningstjänsten Mitt Bohuslän (RMB) och politiskt beslut, en förstudie kring fördjupad samverkan mellan NÄRF och RMB. Resultatet av förstudien har under 2021 medfört beslut från medlemskommunerna om vidare utredning i frågan. Utredningsuppdraget påbörjades i maj och utförs av extern utredare. Resultatet från utredningen ska redovisas senast den 31 oktober 2021, men tidsplanen kan vid behov förskjutas. Avrapportering sker löpande till direktionerna inom respektive räddningstjänstförbund.

Avtal av betydelse

Operativ systemledning

Räddningstjänsten Orust har fr.o.m. 2021 tillgång till operativ systemledning via LC54. Utbildningsinsatser och administrativa anpassningar har genomförts. Implementering med tillhörande projektfas övergick från och med juni månad till driftsfas. Avtal gällande Gränslös Räddningstjänst har undertecknats mellan NÄRF, RMB och Orust och planeras vara i drift under hösten 2021.

SOS Alarm

Förbundet har genom option i nuvarande avtal med SOS Alarm AB (upphör 31 december 2021) förlängt detta att gälla till och med 31 december 2022, med möjlighet att förlänga ytterligare 1 år.

Gränslös räddningstjänst

Avtal har tecknats mellan NÄRF, RMB och Räddningstjänsten Orust avseende gränslös räddningstjänst. En förutsättning för detta har varit att parterna, sinsemellan, tidigare träffat gemensamt avtal om systemledning för den operativa verksamheten. Avtalet trädde i kraft den 1 september 2021 och syftar till att de samlade resurserna hos ingående räddningstjänstorganisationer ömsesidigt kan nyttjas för den operativa verksamheten i det fall förutsättningarna för begreppet räddningstjänst enligt LSO är uppfyllda.

Då samtliga avtalsparter har restriktioner, på grund av rådande pandemi, har dessa inneburit att informations- och utbildningsfas för berörda har försenats. Startdatum är därför framskjutet till och med 1 september 2021. Systemledning kan dock vid trängande behov tillämpas redan från 1 juli 2021.

Tjänsteavtal förbundschef

Direktionen beslutade den 16 juni 2020 att anta förfrågan från RMB att, förbundschef för NÄRF tillika skulle utgöra tillförordnad förbundschef i RMB under en begränsad period. Uppdraget har fortgått under perioden 2020-08-16 t.o.m. 2021-04-30, då avtalet upphörde efter avtalsparternas ömsesidiga beslut. Det har gett en total intäktseffekt under uppdragsperioden med 290 tkr, varav 140 tkr avser intäkter under jan-apr 2021.

Lokalt avtal om samverkan och arbetsmiljö

Från och med den 1 januari 2021 har NÄRF ett lokalt kollektivavtal om Samverkan och arbetsmiljö omfattande parterna Sveriges Ingenjörer, Vision, Ledarna, Kommunal och BRF. Samverkan sker indelat i förbunds- och enhetsråd som genomfört fyra möten vardera under perioden. För att öka förståelsen för avtalets intention har arbetsgivaren lämnat information till samtliga heltidsanställda arbetsgrupper om "En frågas väg i samverkan".

Lokalt Krislägesavtal

Krislägesavtalet reglerar villkor och ersättningar för arbetstagare som arbetar vid krisläge. Avtalet aktiveras av arbetsgivarparterna SKR och Sobona. Parterna har utifrån erfarenheter i samband med



pandemin enats om att göra ändringar i krislägesavtalet som syftar till att öka skyddet för individer som arbetar under en långvarig kris. Förbundet har antagit centralt avtal genom att teckna lokalt kollektivavtal med parterna dnr. 6040-2021-368-1. Bestämmelserna i överenskommelsen gäller från och med den 1 juli 2021.

Ekonomi

Förbundet följer de redovisningsprinciper som framgår av lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen för förbundet.

Periodens utfall

Förbundets totala intäkter under perioden inklusive medlemsavgifter, uppgick till 75 140 tkr och totala kostnader till 74 014 tkr. Förbundet redovisar därmed, för perioden, ett resultat om 1 126 tkr. Den dominerande inkomstkällan är medlemsavgifter från NÄRF:s ägarkommuner. Enhet sotning är inkluderad i resultatet.

Räddningstjänstens intäkter uppgick till 72 554 tkr och kostnader till 71 061 tkr. Resultatet uppgår till 1 493 tkr.

Enhet sotnings intäkter uppgick till 2 586 tkr och kostnader till 2 953 tkr.
Enhet sotning redovisar för perioden ett negativt resultat på -367 tkr.

Soliditeten uppgår till 31,17 %, att jämföras med föregående år då soliditeten var 29,53 %, vid samma period. Förbundets likviditet för perioden uppgår till 21 622 tkr, något lån kommer därför inte krävas för ny- och reinvesteringar. Nedan några utgiftsposter som ska finansieras under året.

7 500 tkr, Månadens utgift för löner och skatter
6 500 tkr, Kostnad för att avsluta årets planerade investeringar
7 500 tkr, Månadens utgift för övriga kostnader

Påverkan på resultat

Ersättningar

Staten har fattat beslut om att, under begränsad tid, ersätta de sjuklönekostnader som arbetsgivaren har. För perioden har den statliga ersättningen uppgått till 215 tkr. Ersättning avseende sjuklöner, erhållna från staten, redovisas som en intäkt.

Vidare har den tillfälliga nedsättningen av arbetsgivaravgiften förstärkts för anställda födda 1998–2002 att gälla för perioden juni, juli och augusti 2021. Nedsättningen innebär att arbetsgivaravgiften sänks till 10,25 % på lön upp till 25 000 kr för denna kategori. NÄRF har 9 anställda som berörs av nedsättningen.

Investeringar

Investeringar följer plan med några undantag avseende fordon. Bland annat har investering höjdfordon blivit försenat på grund av leverantörens svårighet med att få fram delar i samband med pandemin. Investering skalskydd är slutförd samt i stort sett samtliga investeringar inom material för räddningstjänst såsom larmställ, andningsskydd, skyddsutrustning etcetera. Avskrivningskostnaderna avviker marginellt från budget.



Avtal

Avtal som är tecknat med Räddningstjänsten Orust, avseende systemledning och RCB-funktion i LC54, gäller från och med 1 januari 2021 och ger en årlig intäkt på 152 tkr som ska fördelas enligt fördelningsnycklar mellan RMB och NÄRF. För år 2021 fördelas kostnader och intäkter för RMB 42 % och för NÄRF 58 %.

Pensioner

Prognosen för pensionsutbetalningar visar på ett positiv utfall på 1 581 tkr. Enligt information från Skandia beror differensen mellan prognos och utfall på att personal med möjlighet att ta ut särskild avtalspension (SAP) inte gör det utan jobbar kvar. Skandias prognos grundar sig på att de tar ut SAP.

Redovisning resultat

Vid bokslut 2020 uppkom frågan om sotningsverksamheten ska särredovisas i externredovisningen genom att över- eller underskott balanseras mellan åren så att ingen resultatpåverkan uppkommer av verksamheten. I diskussion med NÄRF och revisor Fredrik Carlsson, PwC menar Fredrik att tidigare års redovisningsrutin med två separata resultaträkningar inte bedöms ha stöd i lagstiftning (LKBR) eller god sed i övrigt. NÄRF begärde då ett formellt underlag för att informera direktionen i ärendet och har den 16 april 2021 erhållit en skrivning från PwC.

Då direktionen och ägarkommunerna inte har fattat beslut i ärendet har NÄRF i delårsrapporten valt att redovisa tre resultaträkningar, en gemensam där Räddningstjänst och enhet sotning ingår, en där enbart räddningstjänsten ingår och en där enbart enhet sotning ingår. Resultaten redovisas som tidigare det vill säga enhet sotnings resultat påverkar inte det egna kapitalet. Beslut i ärendet fattas på medlemskommunernas möte i oktober.

Kommunikation

Under årets första månader låg stort fokus på att färdigställa NÄRF:s nya webbplats brand112.se. Lansering av webbplatsen skedde 11 maj. I samband med det trädde ett avtal med webbleverantör om support och serverlösning för webbplatsen i kraft. Vidare har en kommunikationsplan fastställts för 2021 i enlighet med uppdrag i handlingsprogrammet.

Följare på Facebook ökar stadigt tack vare en löpande uppdatering av inlägg. En del i utvecklingsarbetet är att jobba mer med film, som exempel hade vi fram till augusti 2021 publicerat 13 egenproducerade filmklipp på NÄRF:s Facebooksida.

Arbetet med att färdigställa en kommunikationspolicy för NÄRF pågår och har intensifierats under augusti. Policyn väntas bli klar för direktionsbeslut under hösten.

I augusti påbörjades planering av kommunikationsbehov gällande externa aktiviteter och informationsinsatser inför att samhället eventuellt öppnar upp efter pandemin. Ur ett kommunikationsperspektiv hänger detta arbete tätt ihop med implementering av ny grafisk profil. Arbetet sker i nära samarbete med berörda enheter.

Säkerhetsskyddsarbete

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (NÄRF) bedriver samhällsviktig verksamhet och ska enligt lagkrav bedriva ett aktivt säkerhetsskyddsarbete. Efter tecknat avtal med leverantör har uppförande skett av skalskydd runt brandstationen i Trollhättan. Grindar för fordon- och gångtrafik samt stängsel har satts upp med syfte att stärka verksamhetens skalskydd och försvåra för obehöriga att ta sig in på området.



Samverkan

RäddsamVG

NÄRF ingår i Räddsam VG och deltar aktivt i de beredningsgrupper som finns för att samverka kring utbildnings-, lednings- och HR-frågor samt frågor som rör myndighetsutövning, förstärkningsresurser, teknik och kommunikation.

Under perioden har HR beredningsgrupp genomfört digitala möten samt planerat och genomfört en inspirationsdag under rubriken – ”Inkluderande räddningstjänst”. Under dagen lyssnade ett 70-tal deltagare från räddningstjänsterna inom Räddsam VG på engagerade föreläsare som delade med sig av både erfarenhet och kunskap inom ett flertal, för räddningstjänsten, angelägna områden. Dagen syftade till att lyfta frågor och diskussioner om räddningstjänstkultur, inkludering, ledarskap och framtid.

Jämställdhet

NÄRF är medlemmar i nätverket för en jämställd räddningstjänst (NJR). Nätverket verkar för en jämställd räddningstjänst med en inkluderande arbetsplatskultur. Medverkande har skett vid NRJ:s årsmöte. NÄRF ingår också i ett länsövergripande nätverk om jämställdhet med Länsstyrelsen som arrangör. HR har genomfört jämställdhetsmyndighetens webbaserade utbildning – jämställdhetsintegrering inom offentlig sektor.

Systemledning

MSB:s nya föreskrifter samt enhetligt ledningssystem (ELS) som gäller från årsskiftet 2022, kommer påverka LC 54 gällande vissa delar som exempelvis redundans mellan ledningscentraler, benämningar på tjänster samt organisation.

För att anpassa verksamheten efter dessa föreskrifter pågår ett arbete för utökad samverkan med Räddningstjänsten Östra Skaraborg (RÖS) där även Räddningstjänsten Västra Skaraborg (RVS) planerar ingå i RÖS systemledning, samt med Samhällsskydd Mellersta Skaraborg (SMS). Syftet är att skapa samverkan och redundans kring operativ systemledning.

SOS Alarm AB

Diskussioner med SOS Alarm AB, om att ingå som en partner i detta arbete, har i nuläget ännu inte resulterat i något konkret. Tidigare samverkanspartner i dessa frågor, Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (SÄRF), har för närvarande fokus mot annan systemledningspartner.

Förvaltningsstaben

From april 2019 tar NÄRF emot e-fakturor och inläsning av dessa sker via avtalad VAN-operatör. Tidigare skarp kontroll av fakturaadress och referens har inte fungerat som planerat utan medfört tidskrävande administration avseende manuella korrigeringar. För att kvalitetssäkra hanteringen av inkommande fakturor, och säkerställa att dessa uppmärks med rätt faktureringsadress och referens från leverantör har revidering skett av rutiner och rekvisitionsblanketter vid inköp.

Såväl budgetansvariga som övrig personal har fått utbildning och information om den förändrade hanteringen. Syftet är att underlätta fakturans väg att elektroniskt registreras i ekonomisystemet. Åtgärderna har redan resulterat i att NÄRF mottar färre antal felaktiga fakturor.

Inom NÄRF pågår ett övergripande arbete med att se över samtliga befintliga styrdokument för verksamheten. För att få effektivitet i revideringsarbetet har dessa delats upp områdesvis och fördelats ut till ansvariga inom förbundsledningen att se över. Förvaltningsstaben hanterar revideringsarbetet för ekonomiska styrdokument.

Utöver fastställda verksamhetsmål för året har staben arbetat med påpekanden i revisionsrapporten för bokslut 2020.

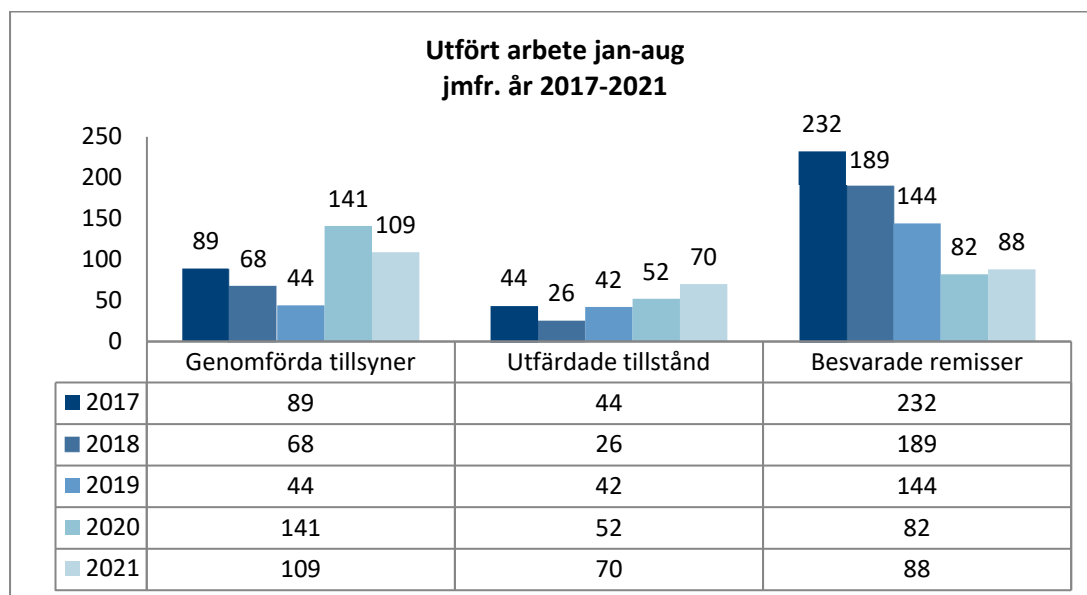
Myndighetsutövning

I rollen som myndighetsutövare bedriver Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund tillsyn enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor och lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor. Från och med den 1 augusti 2021 gäller tillförda ändringar i lagen om brandfarliga och explosiva varor. Syftet med ändringarna är att försvåra och begränsa illegal hantering av explosiva varor. Verksamheter som hanterar explosiva varor berörs av förändringarna. Ändringarna i lagen kommer att innebära omfattande förändringar av rutiner vid tillståndsprövning för verksamheter och myndigheter.

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap har även genomfört ändringar enligt lagen om skydd mot olyckor från och med 1 januari 2021. Ändringarna innebär att myndigheten får meddela föreskrifter om hur kommunen ska planera och utföra sin tillsyn enligt 5 kap 1§ LSO. De nya kraven medför konsekvenser för NÄRF:s planering och genomförande av tillsyn och mycket talar för en ökad administrativ belastning.

Under perioden januari till augusti har 109 (141) tillsynsbesök genomförts. Under samma period har utfärdande skett av 45 (35) tillstånd avseende brandfarlig vara och 25 (17) tillstånd för explosiva vara. Siffrorna inom parentes avser jämförelse med samma period år 2020.

Enhet samhällsskydd är sakkunnig i brandskyddsfrågor och remissinstans åt medlemskommunerna i frågor om bygglov och serveringstillstånd. Enheten yttrar sig även vid remisser från Polismyndigheten rörande tillståndsansökningar enligt Ordninglagen (1993:1617) för begagnande av allmän plats, allmän sammankomst och offentlig tillställning. Totalt har 88 (82) remissvar upprättats.



Figur B. Stapeldiagram, utfört arbete vid enhet Samhällsskydd jan-aug i jmf år 2017-2021.

Externutbildning

Till följd av covid -19 och för att minska risken för smittspridning, beslutade förbundet tidigt om stopp av externa brandskyddsutbildningar. Under första delen av år 2021 har inga utbildningar genomförts. Efter planering för omställning till digital utbildning kunde externutbildningen återupptas under maj månad. Förbundet har genomfört fyra digitala utbildningar.

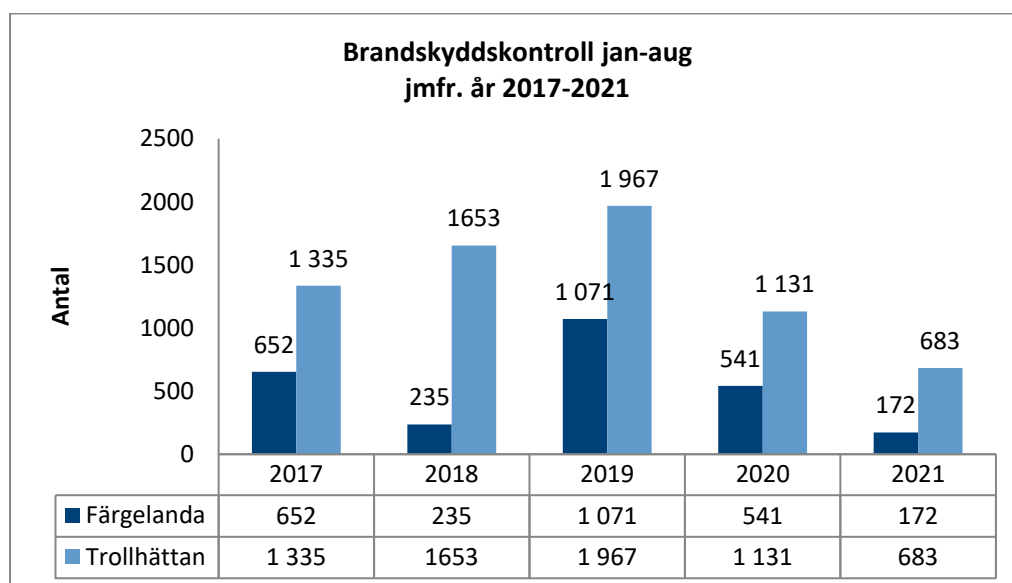
Två nya externutbildare har anställts under perioden, vilka ersätter tidigare två externutbildare som båda gått i pension under sommaren. De nyanställda planerar att genomföra pandemianpassade externutbildningar, främst för anställda i medlemskommunerna, under resten av året.

Brandskyddskontroll och rengöring

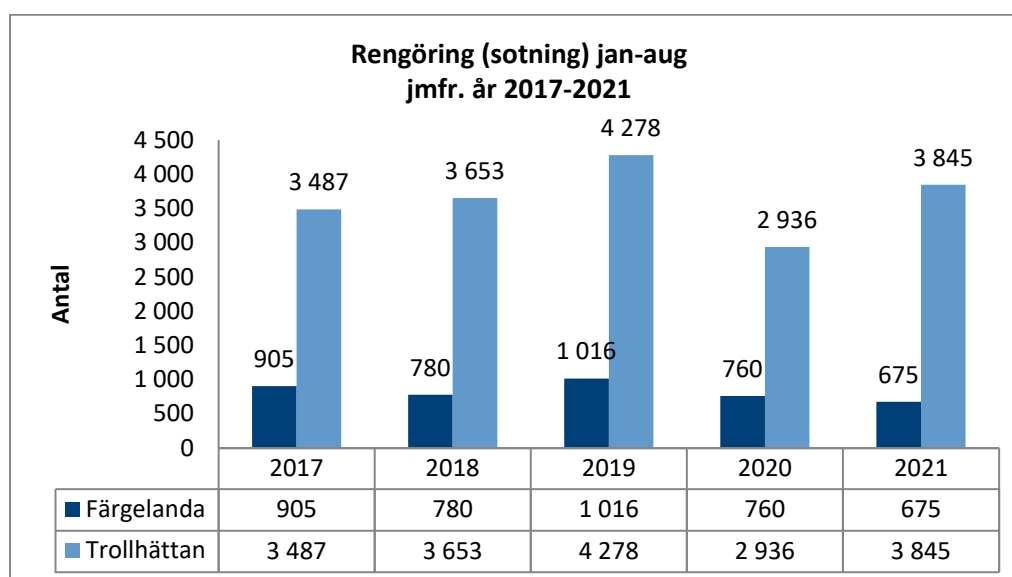
NÄRF ansvarar för Trollhättan och Färgelanda kommuns brandskyddskontroller och sotning.

Under perioden har skorstensfejare och tekniker utfört 855 (1 672) brandskyddskontroller samt 4 520 (3 696) rengöringar. Siffrorna inom parentes avser jämförelse med samma period år 2020.

Förelägganden har utfärdats till 50 (33) fastighetsägare, varav uppvisade brister utgör brandtekniska brister, bristande takskydd och nyttjandeförbud på grund utav ej tillträde. Fastighetsägaren ansvarar för att fastigheten har godkända takskyddsanordningar. Förbundet kommunicerar upptäckta brister med berörd medlemskommun för åtgärd. Ingenrapporterad soteld inom kommunerna.



Figur C. Stapeldiagram, utförda brandskyddskontroller jan-aug i jmf år 2017-2021.



Figur D. Stapeldiagram, utförda rengöringar jan-aug i jmf år 2017-2021.



Personal

Vakant tjänst avseende skorstensfejartekniker har medfört färre antal genomförda brandskydds-kontroller under perioden. Rekrytering av skorstensfejare skedde i början av året. Anställningen ersätter befintlig vakans genom att en utav de nuvarande skorstensfejarna vidareutbildar sig till skorstensfejartekniker under augusti 2021 till maj 2022.

Enhet Ledningscentral, LC54

Systemledning

Operativ övergripande systemledning i ledningscentralen (LC54) omfattas av NÄRF, Räddningstjänsten Mitt Bohuslän (RMB) samt sedan januari 2021 även Räddningstjänsten Orust. Avtal om gränslös räddningstjänst är tecknat mellan dessa parter. Det är en naturlig utveckling av funktionen som kommer effektivisera möjligheterna att nyttja de samlade resurserna vid varje insats, utifrån beslutade handlingsprogram samt MSB:s kommande föreskrifter från 1 januari 2022.

Teknik

SOS Alarm AB har ställt krav på att det ska finnas två fiberanslutningar, oberoende av varandra, installerade till ledningscentralen. LC54 har därmed utrustats med extra fiber utifrån krav på säker IT-miljö.

Utveckling av streamingtjänst planeras att starta. Målsättning är att bild- och ljudöverföring ska finnas tillgängligt i LC54 ifrån webbkamera, drönare, mobiltelefon och Go Pro kamera från operativa insatser. Det medverkar till att förbundet kan utveckla den operativa förmågan ytterligare. Arbetet med att, i alla delar, ha erforderliga myndighetstillstånd pågår.

Samverkan SÄRF

Samverkan med Södra Älvsborgs Räddningstjänst (SÄRF) har avbrutits då SÄRF utreder avtal om framtida samverkan med Räddningstjänsten Storgöteborg (RSG). Arbetsgrupper har bildats med Räddningstjänsten Östra Skaraborg (RÖS) och Samhällsskydd Mellersta Skaraborg (SMS) gällande redundans för mottagning av larm mellan ledningscentralerna för att följa MSB:s nya föreskrifter.

NÄRF:s samverkan med SÄRF i automatlarmsfrågan har avslutats. Förbundet kommer planera för redundans av egna automatlarm på nytt sätt. Möjligheter finns att etablera en flexibel lösning i samverkan med RÖS och SMS.

Drönarprojekt

Förbundet har införskaffat drönare (UAS) till verksamheten i syfte att skapa överskådliga lägesbilder vid ex räddningstjänst i otillgänglig terräng. Det är ett verktyg som kommer att underlätta och effektivisera våra insatser framöver. För att bedriva verksamhet med drönare krävs piloter. Utbildning av dessa är nu genomförd. En projektgrupp har arbetat med formaliseringar för implementering; framtagande av underlag för beslut, utbildningsinsatser och för tillståndsansökning. Förbundet väntar i nuläget på återkoppling avseende ansökningar hos Integritetsskyddsmyndigheten och Transportstyrelsen.

Säkerhetsklassad LC54

Riskanalys planeras under hösten 2021 för LC54 som ett led i säkerhetsskydds krav beroende på bland annat tekniska system.



Enhet Beredskap

Verksamheten inom enhet beredskap har fortlöpt på ett bra sätt under perioden, om än i något begränsad utsträckning. Semesterperioden passerade utan problem med god bemanning på både hel- och deltidsstationer.

Avseende externutbildning har inte någon form utav HLR-utbildning genomförts. RUG (Resurs- och utvecklingsgruppen) har under våren digitaliserat vissa utbildningsdelar och därigenom nått cirka 300 elever inom årskurs 8 samt omvårdnadsprogram. Därtill har alla elever inom årskurs 5 fått teoretisk digital utbildning i allmän brandkunskap. Detta ser vi som mycket positivt.

Utrustning som indikerar farliga ämnen har köpts in, nya rutiner och instruktioner har tagits fram för dessa instrument.

Personal har utöver ordinarie utbildnings- och övningsverksamhet deltagit i ett antal digitala konferenser under perioden. Redogörelse över dessa lämnas i del för kompetensutbildning och övningsverksamhet, se sid 5.

Enhet Teknik

Enhet teknik hanterar ett flertal tilldelade uppdrag parallellt med löpande verksamhet inom ansvarsområdet. Utförande av service och underhåll sker kontinuerligt av förbundets fordon, utryckningsmateriel samt lokaler. Fastighetsunderhåll sker i god samverkan med fastighetsägarna inom respektive medlemskommun.

Ett målinriktat arbete med investeringar som påbörjades 2020 har gett effekt. Merparten av de planerade investeringarna för skyddsutrustning, utryckningsmaterial samt teknik är genomförda och driftsatta. Förberedelser och beställningar har även genomförts avseende stationsfordon samt tankfordon för leverans under kvartal 4 – 2021.

På uppdrag av enhetsrådet har enhet teknik, i nära samverkan med representanter från enhet beredskap, tagit fram ett förslag till arbetssätt för att öka delaktigheten i arbetet med investeringar avseende fordon och materiel. Förbundets målsättning är att säkerställa att investeringar genomförs effektivt och med tydlig koppling till beslutad förmåga enligt handlingsprogrammet.

Enhetsgruppen har bidragit i arbetet till en effektivare IT-miljö genom uppgradering av möteslokaler och lektionssalar, och arbetar även löpande med förbättringar av förbundets IT-miljö. Prioritet läggs samtidigt på kontinuerligt arbete med IT- och kommunikationsfrågor inom Ledningscentralen (LC54) samt deltagande i projekt för redundans som drivs av LC54 i samverkan med andra räddningstjänstförbund.

En tvättanläggning för kontaminerad skyddsutrustning är driftsatt på brandstationen i Mellerud. Förmågan att tvätta skyddsutrustning finns därmed i samtliga medlemskommuner vilket bidrar till en förbättrad arbetsmiljö för personalen. Avseende förbundets fordonspark har två viktiga förändringar skett. Äldre terrängfordon placerat i Sjuntorp har utgått, ersatt av terrängmotorcykel med släpvagn för transport av materiel, personal etcetera. Även stationen i Trollhättan har utrustats med terrängmotorcykel med släpvagn enligt samma princip. Inköp av ny lastväxlare till station Vänersborg skapade möjlighet att ersätta äldre tankbil i Färgelanda med modern lastväxlare vilket stärker förbundets förmåga att genomföra effektiva räddningsinsatser.



Förväntad utveckling

Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet med utgångspunkt god ekonomisk hushållning. Direktionen beslutar om övergripande anvisningar för mål och ekonomi. Utifrån de övergripande anvisningarna arbetar förbundsledningen fram förslag till detaljerade mål samt drift- och investeringsbudget.

I revisionsberättelsen för år 2020 fick NÄRF påpekande om att verksamhetsmål kopplade till god ekonomisk hushållning saknades i budget. Förbundet har utifrån detta reviderat budgeten för 2021 och kompletterat med målen. Reviderad budget fastställdes av direktionen i april månad.

Verksamhetsmål

Lagen om skydd mot olyckor anger att räddningstjänsten ska bereda människor, egendom och miljö ett likvärdigt och tillfredsställande skydd mot olyckor med hänsyn till de lokala förhållandena, både avseende förebyggande och skadeavhjälpare åtgärder. Vidare anges att räddningsinsatser ska planeras och organiseras så att de kan genomföras på ett effektivt sätt och påbörjas inom en godtagbar tid inom det kommunala geografiska ansvarsområdet.

Beslutat handlingsprogram åskådliggör hur NÄRF uppfyller de skyldigheter som åligger kommunerna enligt lagen och utgör det styrande dokumentet som direktionen har beslutat att verksamheten ska arbeta efter. Den årliga planen grundar sig på nationella mål i handlingsprogrammet samt verksamhetsmässiga inriktningsmål.

Finansiella mål

En förutsättning för att kunna uppfylla handlingsprogrammets mål är att förbundet har en ekonomi i balans. För det syftet har förbundet följande finansiella mål.

- Intäkterna ska överstiga kostnaderna enligt balanskravet.
- God betalningsförmåga på kort sikt.
- Hög självfinansieringsgrad avseende investeringar.
- Soliditeten ska öka eller minst kvarstå på årets nivå.

Avstämning: Förbundet har ett plusresultat för perioden och prognosen visar på att året avslutas med ett resultat på 1 889 tkr. Likviditeten är god och ligger på 21 622 tkr för perioden.

Självfinansieringsgraden visar hur stor del av årets anskaffade anläggnings- och omsättningstillgångar som finansierats med internt tillförda vinstmedel vilket gäller för periodens samtliga slutförda investeringar. Soliditeten för perioden har ökat något och beräknas till 31,17 % vilket ska jämföras med årets ingångsvärde 29,7 %. Samtliga mål är uppfyllda för perioden, prognosen visar på att målen kommer att uppfyllas vid årsslut.

Information och kommunikation

Förbundet ska ha goda rutiner för informationsspridning till egen personal, allmänhet, samverkande myndigheter samt till media. Vidare ska kommunikationsarbetet vara strategiskt och långsiktigt med syfte att stärka NÄRF:s varumärke.

Ta fram en årlig kommunikationsplan.

Avstämning: Årlig kommunikationsplan för 2021 har fastställts. Arbetet följer plan.



Kommunikationspolicy

Färdigställa en övergripande kommunikationspolicy som underlag för beslut av direktionen.

Avstämning: Målet att ta fram en övergripande kommunikationspolicy har skjutits fram till hösten 2021 på grund av prioriterat arbete med att färdigställa förbundets nya webbplats.

Visuell grafisk profil

Fortsatt implementering av ny grafisk profil i samverkan med samtliga enheter.

Avstämning: Arbetet följer plan.

Extern webbplats

Lansera och utveckla förbundets externa webbplats och nå minst en fördubbling av antalet besökare under jämförbar mätperiod.

Avstämning: Målet delvis uppnått. Lansering av ny webbplats skedde 11 maj. Jämförbar mätperiod med den gamla webbplatsen infaller först under hösten 2021 (oktober-december) varför det är tidigt att presentera ett resultat om antal besökare under första halvåret.

Sociala medier

Utveckla innehållet i våra sociala mediekkanaler och öka antalet följare på Facebook med minst 20 procent.

Avstämning: Målet är uppnått. NÄRF:s Facebooksida har fler än 1 800 följare i augusti vilket är en ökning med 50 procent.

Intranät

Påbörja arbetet för ett bättre och mer användarvänligt intranät. Upprätta en arbetsgrupp som ska; identifiera de behov och krav som finns inom de olika verksamheterna, ta fram ett förslag på lösning, kartlägga vilka resurser som krävs samt fastställa en tidplan för projektet. Planerad implementering år 2022.

Avstämning: Enligt kommunikationsplan 2021 skjuts arbetet fram till 2022. Dels på grund av den stora omfattning ett sådant arbete innebär, dels för att avvakta den utredning som inletts kring utökad samverkan med Räddningstjänsten Mitt Bohuslän (RMB).

Samverkan

Ansluta räddningstjänsten Orust till LC54

Räddningstjänsten Orust ingår sedan 18 januari i LC54 gemensam systemledning. Projektet avslutas 4 juni för att övergå till normal drift för övergripande systemledning.

Avstämning: Målet är uppnått.

Implementera gränslös räddningstjänst mellan NÄRF och RMB.

NÄRF – RMB ska under året ta fram riktlinjer för och implementera "Gränslös Räddningstjänst" mellan de båda förbunden.

Avstämning: Avtal har tecknats mellan parterna NÄRF, RMB och Räddningstjänsten Orust. Avtalet gäller fr.o.m. 2021-09-01. Instruktioner redovisades för styrgruppen den 4 juni. MSB:s nya föreskrifter kommer påverka instruktioner. Det innebär ytterligare information till personalen samt reviderade instruktioner. Målet är delvis uppnått.

Människan bakom uniformen (MBU)

NÄRF ska, i samverkan med Trollhättans Stad och andra blåljusmyndigheter, delta i projekt för "Människan bakom uniformen"

Avstämning: På grund av rådande pandemi har projektet tillsvidare senarelagts men väntas starta igen när pandemiläget tillåter. Därför är det oklart om målet kommer uppfyllas under året.



Rekrytering av personal

Genom att bli mer aktiva på hemsidan och i sociala medier ska förbundet under året nå fler människor, i syfte att öka intresset för räddningstjänstens olika yrkesgrupper.

Avstämning: Arbetet följer plan.

Utbildning av personal

Förbundet ska säkerställa att befattningshavares kompetensnivå uppfyller kraven enligt förbundets Handlingsprogram. Detta görs, förutom vid rekrytering, genom en långsiktig planering avseende uppskattat behov av grund- och vidareutbildningar för berörda.

- Genomföra utbildningsdagar för personal avseende ensamarbete samt hot och våld
- Genomföra brandskyddsutbildning för nyanställd samt repetitionsutbildning vart 3:e år
- Genomföra chefsutbildning avseende lön, lönebildning och lönesamtal
- Arvodesanställd brandman (RIB) ska
 - Genomgå lokal/ regional introduktionsutbildning inom sex månader från anställningsdagen
 - Påbörja grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap (GRIB) inom två år från anställningsdagen

Avstämning: Löneutbildning för chefer är påbörjat. Målet avseende introduktions- och grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap (RIB) kommer att nås, med undantag av enstaka introduktionsutbildning pga. pandemin. Utbildning i hot och våld samt brandskyddsutbildning för nyanställd/ repetitionsutbildning är ej genomförda pga. pandemin, utan kvarstår och kommer sannolikt inte att hinna genomföras under året.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Både arbetsgivare och arbetstagare har till uppgift att uppmärksamma och lyfta riskfyllda arbetsförhållanden av såväl fysisk, organisatorisk och social karaktär.

- Slutföra påbörjad SAM-utbildning för chefer och skyddsombud
- Initiera årshjul för SAM
- Revidera befintliga policys inom personalområdet
- Implementera lokalt fackligt samverkansavtal (samverkan och arbetsmiljö)
- Implementera räddningstjänstens informationssystem om arbetsmiljö (RIA)
- Utforma och påbörja processer kring medarbetarenkätens utvalda förbättringsområden
- Genomföra jämställdhets- och likabehandlingsdialog på APT med heltidsanställd personal

Avstämning: För att säkerställa det systematiska arbetsmiljöarbetet har NÄRF genomfört skyddskommitté enligt årshjul i samband med förbundsråd. Skyddsronde har genomförts på samtliga arbetsplatser. Syftet med dessa aktiviteter är att upptäcka och minimera risker på arbetsplatsen. Det övergripande arbetet med utpekade förbättringsområden från medarbetarenkäten pågår. (Belöning och uppskattning, ledning, delaktighet och samarbete). Samtliga medarbetare har erbjudits och påbörjat vaccination som skydd mot fästingburen smitta (TBE).

Ungdomsbrandkåren (UBK)

Förbundet erbjuder varje läsår 10 ungdomar från årskurs 6-9 att delta i UBK inom NÄRF. På grund av pandemin ställdes denna verksamhet in under 2020. Tyvärr kommer NÄRF inte heller under 2021 kunna erbjuda ungdomar från årskurs 6-9 någon utbildning på grund av rådande pandemi.

Avstämning: Målet kommer inte att uppnås pga. rådande pandemi.



Räddningstjänst under höjd beredskap

En förändrad hotbild i omvärlden har gjort att regeringen prioriterar återtagande av förmåga till civilt försvar som en viktig del i totalförsvaret. Räddningstjänsten ska, enligt lag om skydd mot olyckor (LSO), ha en planering för räddningstjänst under höjd beredskap med vissa tillkommande uppgifter.

Förbundet ska:

- I samverkan med MSB, Länsstyrelsen och Räddsam VG följa utvecklingen inom RUHB.
- I samverkan med medlemskommunerna identifiera lämpliga samverkansområden i planerings- och genomförandearbetet.
- Revidera och färdigställa förbundets riktlinjer för räddningstjänst under höjd beredskap och gråzonsläge.
- Utifrån beslutade riktlinjer fortsätta arbetet med de anpassningar och kompletteringar avseende kunskap, lokaler, fordon, förstärkningsmaterial m.m. som riktlinjerna föreskriver.
- Medverka i utbildnings- och övningsinsatser i syfte att stärka förbundets förmåga inom RUHB.

Avstämning: På grund av pandemin har endast en begränsad samverkan och ett begränsat arbete skett under året. Förbundet medverkar i länsstyrelsens arbete med framtagande av "Plan för civilt försvar Västra Götaland" och har deltagit i de fåtal regionala informations- och utbildningstillfällen som har genomförts under året. Genomförandet av övriga punkter är avhängigt nationella och regionala statliga riktlinjer, vilka ännu inte finns framtagna fullt ut. Målen kommer endast delvis vara uppfyllda vid årets slut.

Säkerhetsskyddsarbete

NÄRF bedriver samhällsviktig verksamhet och har ansvar för att bedriva ett aktivt säkerhetsskyddsarbete.

Säkerhetsskyddsklassificering av dokumentation

Delmålet syftar till att säkerställa att särskild säkerhetsklassificerade uppgifter (SSKU) eller uppgifter av annan känslig karaktär hanteras och förvaras på ett korrekt sätt.

Avstämning: Hantering av säkerhetskänslig dokumentation sker enligt fungerande rutin. Ansvariga chefer samt personal med uppdrag inom NÄRF:s säkerhetsskyddsorganisation samverkar i frågor kring säkerhetsskyddsklassificering av dokumentation för att erhålla samsyn och hög säkerhetsnivå i förbundet som helhet. Arbetet fortgår löpande och är tidskrävande, målet bedöms följa över fler verksamhetsår.

Personalsäkerhet

Personalsäkerhet syftar till att motverka att personer som inte är pålitliga från säkerhetssynpunkt arbetar i säkerhetskänslig verksamhet, genom säkerhetsprövning och utbildning i säkerhetsskydd.

- Säkerställa förbundets krigsorganisation
- Säkerhetsklassning av personal
- Utbildning i säkerhetsfrågor/ säkerhetskultur

Avstämning: Arbetet med personalsäkerhetsfrågor sker enligt fungerande rutin. Översyn av krigsorganisation och säkerhetsklassning är genomförd. Kompletterande utbildningsinsats har tilldelats berörda målgrupper, ex. personal som deltar inom drönarprojekt.

Fysisk säkerhet

Fysisk säkerhet ska skydda mot att obehöriga får tillträde till platser där säkerhetskänslig verksamhet bedrivs. Hur den utformas beror på vad som ska skyddas och mot vilken typ av hot.

- Upprätta/revidera befintliga säkerhetsrutiner för verksamheten. (Bedöm sekretessnivå).



- Nyckelhantering/taggar. Översyn och revidering av befintliga behörighetsgrupper i ARX-systemet. Översyn av förvaring och hantering av fysiska nycklar.
- Inhägna mast och område anslutet utomhus till LC54 (skalskydd).

Avstämning: Arbetet med upprättande och revidering av säkerhetsrutiner för verksamheten påbörjas under hösten. Nyckelhantering på station Vänersborg är genomförd enligt plan, arbete med ARX-systemet (passagesystem) pågår löpande. Ett arbete med att effektivisera nyckelhanteringen på brandstationen i Trollhättan har påbörjats. Inhängning av område runt LC54 och kring Trollhättans brandstation är driftsatt och klart.

Mål Enheter

Förvaltningsstaben

Förvaltningsstaben ansvarar för att ihop med förbundsledningen säkerställa en god hushållning och redovisning av tilldelade ekonomiska medel, samt för god kvalitet och förvaltning av administrativa frågor.

Utifrån revisorernas påpekande har några delmål tillkommit att hantera under innevarande verksamhetsår;

- Uppdatering av nuvarande kontoplan, Kommun-Bas, medföljande mål från 2020.
- Uppdatering av internbudget - koppling till mål för God ekonomisk hushållning
- Uppdatering av inventarieregister
- Kontroll av konto för preliminärskatt
- Utveckling av rapportering avseende intern kontroll

Avstämning: Arbetet med att uppdatera kontoplanen under 2020 hann inte slutföras, målet fortgår därmed under 2021 och uppdateringar sker löpande. Initialt har åtgärderna inriktats på att informera och medvetandegöra betydelsen av att kontera rätt för budgetansvariga. Förståelse för vikten av att kontera rätt är grunden till att genomföra ett bra budgetarbete och underlättar för budgetansvariga inför ny budgetperiod. Pågår löpande.

Direktionen har fastställt reviderad budget i april avseende komplettering av verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning. Tillkommande mål är uppfyllt.

Arbetet med uppdatering av inventarieregistret utifrån revisorernas påpekande är slutfört.

Kontrollen av konto för preliminärskatt är för NÄRF:s del klart. Underlagen har sänts till PWC revisionsbyrå, med begäran om hjälp att rätta kontot på korrekt sätt. PWC har meddelat att de återkommer i ärendet efter delårsbokslut.

Revisorerna har påpekat att den interna kontrollen inom förbundet behöver utvecklas. Frågan hanteras på ledningsnivå i samverkan med förvaltningsstaben. Avstämning för internkontroll jan-maj har redovisats för Direktionen, nästa rapport redovisas i nov/dec. Arbetet följer plan.

Revidering av ekonomiska styrdokument

Det finns ett behov av att revidera ekonomiska styrdokument utifrån förändrad lagstiftning och förbättrade interna rutiner. Färdiga dokument fastställs genom direktionsbeslut och/eller antagande i kommunfullmäktige inom medlemskommunerna.

- Finanspolicy
- Revisionspolicy
- Upphandlingsdirektiv
- Reglemente för intern kontroll



Avstämning: Revideringsarbetet av ekonomiska styrdokument är påbörjat. Arbetet är omfattande och ska följa gällande lagstiftning. Inför färdigställande av beslutsunderlag krävs samverkan med förbundsledning och Direktion, då ekonomiska styrdokument är en del i ett större revideringsarbete som pågår för styrdokument inom NÄRF.

Kvalitetssäkring av Daedalos

Utbildning riktad till användare av Daedalos verksamhetssystem avseende ärendehantering/förvaltningskrav. Kvalitetssäkring hos användare ska ske i samverkan/dialog med intern nätverksgrupp där representanter från samtliga modulområden involveras.

Avstämning: Redundans har skapats avseende registratorsroll i och med tidigare anställning av administratör på enhet sotning som även till 30 % är anställd inom enhet samhällsskydd. Ingen dialog har skett inom intern nätverksgrupp under perioden då pandemin medfört viss omprioritering i verksamheten. Däremot hanteras löpande frågeställningar direkt.

Fler enheter än förvaltningsstaben är ansvariga för systemets olika moduler och ska samverka kring kvalitetssäkringsarbetet. Det är därför svårt att bedöma när målet som helhet uppnåtts, arbetet är kontinuerligt. Förvaltningsstaben bedömer att målet är nått inom stabens ansvarsområde, målet utgår från funktionen fr.o.m. dec 2021.

Avtalshantering

Revidering och fastställande av rutiner för övergripande avtalshantering och uppföljning av dessa inom förbundet.

Avstämning: Rutinbeskrivningen är reviderad, målet är uppnått. Uppföljning av avtal sker löpande i verksamheten.

Digital tidsredovisning/avvikelsehantering för personal

Förbundet har för avsikt att effektivisera rutiner för hantering av löne- och avvikelsehantering dvs automatisera manuella rutiner. Delmålet är att samtlig deltidspersonal ska redovisa enligt nya rutiner.

Avstämning: Projektet är startat. Saknade uppgifter som krävs för att schemalägga berörd personal i Daedalos har inkommit. Inloggningsuppgifter som saknas i de system som berörs är under åtgärd. Utbildningsfas beräknas vara påbörjad tidigast i oktober. Målet var att processen skulle fungera fullt ut vid årsskiftet 2021/2022. Det troliga är att projektet kommer löpa över året.

Mål enhet LC54

Enhets ansvar för operativ systemledning i NÄRF och RMB. Från och med januari 2021 är Räddningstjänsten Orust ansluten till systemledningen, vilket innebär att funktionen Inre befäl i LC54 prioriterar händelser och fördelar resurser även inom Orust kommun.

Operativ systemledning

- I samverkan med berörda följa upp och utvärdera Räddningstjänsten Orusts anslutning till systemledning LC54.
- Medverka till förutsättningar att via LC54 utlösa viktigt meddelande till allmänheten (VMA) inom Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän (RMB).
- Ansvar för utveckling av stabs- och ledningsrutiner i enlighet med förbundens ledningsstruktur och styrdokument.
- Utveckla formerna för informationsdelning och samlad lägesbild ihop med medlemskommunerna och andra aktörer inom förbundens områden.



Avstämning: Projekt Orust avslutades den 4 juni. Utvärdering planeras under hösten 2021. VMA datorer kommer programmeras om av MSB för att kunna utlösa signalen från LC54. Pandemin har medfört att arbetet är uppskjutet tills vidare med plan om genomförande under 2021. Stabsövningar har genomförts under perioden för samtliga befäl i NÄRF och RMB. Deltagande målgrupper har varit räddningschef i beredskap (RCB), inre befäl (IB), inre befäl i beredskap (IBIB), insatsledare (IL) samt personal från förvaltningsstab. Utbildning för stabschefer planeras till hösten 2021 med MSB. Arbetet med informationsdelning och samlad lägesbild är ej påbörjat. Det är i nuläget osäkert om målet för året kommer att kunna uppnås.

Samverkan

Enheten ska planera för och förbereda samverkan och ledning vid komplexa räddningsinsatser och samhällsstörningar samt vid räddningstjänst under höjd beredskap (RUHB).

- Utveckla rutiner för stab och ledning med räddningstjänsterna inom Räddsam VG samt delregionalt inom Fyrbodal
- Utveckla former för samverkan kring ledningscentralernas verksamhet ihop med Räddningstjänsten Östra Skaraborg (RÖS) och Samhällsskydd mellersta Skaraborg (SMS) Falköping.

Avstämning: Stabsrutiner ses över av arbetsgrupper tillsammans med RÖS, SMS och LC54. Arbetsgrupperna ser över möjligheter att samverka och säkerställa redundans med RÖS, SMS och LC54. Utbildning påbörjas hösten 2021 och ska vara klar till årsskiftet.

Insatsplanering av särskilda objekt

Enheten ska gemensamt med enhet Samhällsskydd och enhet Beredskap genomföra revidering och framtagning av insatsplaner på särskilda objekt.

- Riktlinjer och aktiviteter för insatsplanering ska tas fram och beslutas för NÄRF:s och RMB:s förbundsområden. Arbetet ska resultera i en upprättad förteckning över behov av insatsplaner i förbundens geografiska områden.

Avstämning: Förteckning finns idag framtagen av enhet samhällsskydd och LC54. Översyn av instruktioner pågår, beräknas vara klart hösten 2021.

Uppföljning och analys av räddningsinsatser

Enheten ska, i skäligen omfattning, undersöka olyckor som föranleder en räddningsinsats med syfte att om möjligt klargöra orsaken till olyckan.

- Ta fram rutin för förenklad olycksundersökning

Avstämning: IB med ansvar för olycksundersökning ser över rutiner för förenklad och avancerad olycksundersökning. Klart under hösten 2021

Mål enhet Beredskap

Enheten ska planera för att, på ett effektivt sätt och inom rimlig tid, genomföra räddningsinsatser med prioritering på brand i byggnad, olyckor som kräver rökdykning i hög riskmiljö, olyckor med farliga ämnen samt trafikolyckor.

Planera för räddningsinsatser vid normal beredskap

Målsättning enligt handlingsprogrammet att säkerställa beredskapen för brand i byggnad, trafikolyckor, farliga ämnen och hög riskmiljö.

Avstämning: Arbetet följer/genomförs enligt plan.



Samhällsutåtriktat arbete

Enheten har som delmål att arbeta utåtriktat mot i första hand medlemskommunernas invånare. Enheten ska;

- Planera, genomföra och följa upp efterfrågade utbildnings- och informationsinsatser. Huvudansvariga i detta arbete utgörs av Resurs- och Utvecklingsgruppen (RUG) men även skiftlagen deltar och finns behjälpliga i arbetet.
- Ta emot praoelever.
- Genomföra och utveckla brandskyddsutbildning för elever i ÅK5 inom medlemskommunerna.
- Vid behov genomföra uppdrag i samverkan med enhet Samhällsskydd och enhet Sotning.

Avstämning: Viss digital utbildning har kunnat genomföras i första hand riktat mot elever i årskurs 5 samt elever i årskurs 8. Dock har förbundet haft stora begränsningar i genomförandet för flera mål pga. pandemin.

Mål enhet Teknik

Enheten ansvarar för drift och underhåll av förbundets IT- och kommunikationssystem, fordon, utryckningsmateriel, skyddsutrustning samt lokaler.

Investeringar inom ansvarsområdet (fordon, materiel, lokaler)

- Färdigställa/ driftsätta investering av utökad skalskydd på brandstation Trollhättan. (Målet ingår som en del i förbundets säkerhetsskyddsarbete)
- Utveckla arbetet med investeringar samt effektivera processen i enlighet med handlingsprogrammet
- I samverkan med förbundschef arbeta för att utveckla förbundets lokaler

Avstämning: Projekt skalskydd är driftsatt och klart. En grupp har bildats för att utveckla arbetet med investeringar, förslag ska under hösten presenteras för enhetsrådet. Samverkan sker löpande med förbundschef i frågan om lokaler, men är också i hög grad avhängigt medlemskommunernas medverkan. Arbetet följer delvis plan.

IT/ kommunikation (JB)

- Framtagande av underhållsplaner för förbundets infrastruktur för kommunikation
- Införa standardiserad IT-miljö för samtliga personalgrupper.

Avstämning: Arbete med underhållsplan för infrastruktur av kommunikationsutrustning pågår. Likaså för standardiserad IT-miljö, kvarstår att färdigställa dokumentation. Arbetet följer delvis plan men andra mer prioriterade uppgifter har kommit före.

Mål enhet Samhällsskydd

I enhet Samhällsskydds uppdrag ingår myndighetsutövning, remissbesvarande, externutbildning samt information och rådgivning till allmänheten.

Tematillsyner

I samverkan med enhet Beredskap genomföra;

- Tematillsyn av uppställningsplatser för höjdfordon där räddningstjänsten utgör den alternativa utrymningsvägen
- Tematillsyn av räddningsvägar och dess framkomlighet



Avstämning: Arbetet är vilande till förmån för andra prioriterade uppdrag. Planen är att komma igång med denna tillsyn under hösten 2021 genom tillsyn A studenters förlängda vistelsetid vid enhet Samhällsskydd.

Förebyggande verksamhet inom NÄRF-RMB

Tillsammans med förebyggande avdelningen i Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän utveckla samverkan inom uppdragsområdet.

Avstämning: Dialog sker löpande i samverkan med RMB.

Mål enhet sotning

Enhet sotning ansvarar för planering och genomförande av sotning och brandskyddskontroller inom Färgelandas och Trollhättans kommuner. Inom verksamheten kan personalen utsättas för ett antal hälsorisker. Arbeta sker på hög höjd, i trånga utrymmen, i hälsofarlig miljö samt med risk att mötas av hot och våld under utförandet.

Utveckling av administrativa system

- Undersöka möjligheter till implementering av kundanpassat digitalt bokningssystem för sotning och brandskyddskontroll.
- Undersöka möjlighet att sända e-fakturer till kund

Avstämning: Arbetet med att titta på möjligheter för digitalt bokningssystem är påbörjat. E-fakturer till sotningens kunder går inte att tillämpa med nuvarande administrativa system.

Arbetsmiljö – ”friska sotare”

- Implementera ny sotningsteknik, stavsotning, med syfte att minska risk att utsättas för skadliga cancerogena ämnen.
- Genomföra tidsstudie för stavsotning
- Utbildning i användning av säkerhetsutrustning för fallolyckor.
- Förbättra rutiner och säkerhet vid arbete med kemikalier för rengöring av imkanaler.

Avstämning: Arbetet fortgår, ej genomfört inom alla områden.



Väsentliga personalförhållanden

Per den 31 augusti 2021 fanns det totalt 237 (242) anställda inom förbundet med tjänstgöring antingen på heltid, som vikarie eller som arvodesanställd. Av det totala antalet utgör 133 (136) personer räddningspersonal i beredskap (RiB) vid någon av förbundets sju deltidstationer. Siffrorna inom parentes avser jämförelse med motsvarande period år 2020.

Fördelning anställningsform	2021	2020	2019	2018	2017
Heltid	104	106	102	104	106
Män	87	91	87	90	93
Kvinnor	17	15	15	14	13
RiB	133	136	135	129	129
Män	127	130	129	124	124
Kvinnor	6	6	6	5	5
Totalt	237	242	237	233	235

Tabell 2. Fördelning av bemanning under jan-aug per anställningstyp och könsfördelning.

Personalrörlighet

Under perioden har 4 personer anställts på heltid. Antalet personer som valt att avsluta sin anställning på egen begäran, blivit uppsagda eller gått i pension utgör 7 st. Under huvudsemesterperioden visstidsanställdes 7 semestervikarier för att ordinarie operativ personal ska ha möjlighet att ta ut lagstadgad sommarssemester.

Åldersstruktur

I tabellen nedan redovisas åldersfördelning mellan heltids- respektive arvodesanställd personal.

Åldersfördelning mellan heltidsanställd samt RiB (arvodesanställd) personal år 2021				
Åldersgrupp	Antal heltid	Antal RiB	Totalt antal	Procentuell del
-29	3	21	24	10,1 %
30 - 39	42	36	78	32,9 %
40 - 49	35	27	62	26,2 %
50 - 59	15	35	50	21,1 %
60 -	9	14	23	9,7 %
Totalsumma	104	133	237	100 %

Tabell 3. Åldersfördelning av personal per anställningstyp och könsfördelning.

Sjukfrånvaro

Förvaltningsberättelsen inom kommun och kommunala bolag ska innehålla redovisning om de anställdas sjukfrånvaro. Uppgifter ska lämnas om den andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer. Sjukfrånvaron ska även redovisas avseende kön samt sjukfrånvaro för anställda i åldrarna 29 år eller yngre, 30–49 år och 50 år eller äldre. Uppgifter ska dock inte lämnas om antalet anställda i gruppen är högst tio eller om uppgiften kan härröra till en individ.

Arbetsgivaren ersätter de första 14 dagarna av sjukfrånvaro. Dag ett är karensdag då ingen ersättning utgår. För tiden 15–90 dagar är kostnaden för arbetsgivaren 10 % av lönen. Sjukfrånvaro fördelat per åldersgrupp och kön redovisas i tabellerna.



Förbundet har under året haft sjukfrånvaro om 668 kalenderdagar fördelat på 50 personer.

Sjukfrånvaro % av total bruttoarbetstid per åldersgrupp		
Åldersgrupp	Delår 2021	Delår 2020
-29	1,46	0,68
30 - 49	3,74	2,41
50 -	2,87	2,36

Tabell 4. Sjukfrånvaro hos personal per åldersgrupp.

Sjukfrånvaro % av total bruttoarbetstid per respektive kön		
Kön	Delår 2021	Delår 2020
Män	4,68	6,91
Kvinnor	3,24	1,48

Tabell 5. Sjukfrånvaro hos personal per respektive kön.

Annan frånvaro		
Område	Delår 2021	Delår 2020
Föräldraledighet	627 dagar fördelat på 25 personer	519 dagar fördelat på 28 personer
Vård av barn	79 dagar fördelat på 20 personer	82 dagar fördelat på 26 personer

Tabell 6. Fördelning av annan frånvaro hos personal.

Personalkostnader

Personalkostnader avseende löne- och pensionskostnader, sjuklön samt personalomkostnader uppgick till 56 211 tkr, vilket motsvarar ca 76 (78) % av förbundets totala kostnader under verksamhetsåret.

En dialog har förts mellan chefer för att stärka och tydliggöra NÄRF:s syn på lön och lönebildning. Löneprocessen 2021 har genomförts och den treåriga lönesatsningen till särskilt prioriterade befattningar har fullföljts. Syftet med den strukturella lönesatsningen är dels att förbundet ska närma sig marknadsmässiga löner, dels underlätta rekrytering. Under perioden har även samverkan skett med ett flertal räddningstjänster inom Räddsam VG med syfte att utbyta erfarenheter om lön och lönebildning.

Pensions-/ semester- och övertidsskuld

Prognosen för pensionsutbetalningar visar på ett positiv utfall på 1 581 tkr. Enligt information från Skandia beror differensen mellan prognos och utfall på att personal med möjlighet att ta ut särskild avtalspension (SAP) inte gör det utan jobbar kvar. Skandias prognos grundar sig på att de som har möjlighet tar ut SAP.

Förbundets skuld till personalen avseende semester och övertid förväntas att minska vilket till största delen beror på att det enbart är tillåtet att spara totalt 30 dagar semester.



Personalkostnader inklusive PO-pålägg, räddningstjänst inkl. enhet sotning				
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Heltid, inkl. semesterlön	55 218	36 216	33 627	54 324
<i>Varav enhet sotning</i>	<i>3 511</i>	<i>1 950</i>	<i>2 073</i>	<i>2 935</i>
RiB-personal (arvodesanställd)	18 557	13 306	11 999	19 000
Övertid, fyllnadstid	764	900	544	1 350
OB-tillägg, beredskap	4 390	3 132	2 944	4 698
<i>Varav enhet sotning</i>	<i>45</i>	<i>161</i>	<i>31</i>	<i>242</i>
Arvode för förtroendevalda	250	123	123	235
Pensionsutbetalning inkl. skatt	5 081	2 076	2 557	3500
Förändring av semester- och övertidsskuld	0	458	1 827	400
Totalt	84 260	56 211	53 621	83 507

Tabell 7. Fördelning av personalkostnader, räddningstjänst inklusive enhet sotning.

Kommentar: Årsprognosen visar på en positiv avvikelse på totalt 753 tkr. Prognosen visar att budgeten avseende personalkostnader för RiB-personal bör ses över inför 2022 års budget. Det samma gäller kostnader för övertid, fyllnadstid. Ob-tillägg samt beredskap.

Balanskravsresultat

Balanskravsresultatet är ett resultat där poster som inte härrör till den ordinarie verksamheten har rensats bort. Exempel på sådana poster är vinst eller förlust från värdepappershantering, försäljning av materiel/utrustning och fastighetsförsäljning.

Under perioden har förbundet sålt materiel, maskiner och fordon för sammanlagt 211 tkr. Förbundet har ingen resultatutjämningsreserv att ta hänsyn till. Årets balanskravsresultat är prognostiserat årsresultat minus realisationsvinst enligt nedan tabell.

Balanskravsutredning	2021 31 aug	2020 31 aug	2020 årsbokslut	2019 årsbokslut	2018 årsbokslut
Årets resultat enligt helårsprognos	1 889	2 200	2 611	3 022	455
Samtliga realisationsvinster	-211	0	-160	0	0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		0	0	0	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		0	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0	0	0	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1 678	2 200	2 451	3 022	455
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv		0	0	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv		0	0	0	0
Årets balanskravsresultat	1 678	2 200	2 451	3 022	455

Tabell 8. Balanskravsresultat för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund.



Drift och investeringsredovisning

Driftsredovisning

Driftsredovisningen visar på ekonomiskt utfall för respektive ansvarsområde, avvikelser kommenteras. Tabell över samtliga verksamheter presenteras i slutet av redovisningen.

Direktion och revision						
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021	
Verksamhetens kostnader						
<i>Personalkostnad direktion</i>	-235	-138	97	-122	-235	
<i>Övriga kostnader, direktion</i>	-5	0	5	-3	-5	
Direktionen totalt	-240	-138	102	-125	-240	
<i>Personalkostnader revision</i>	-27	-3	24	-5	-10	
<i>Övriga kostnader revision</i>	-100	-47	53	-12	-100	
Revision totalt	-127	-50	77	-17	-110	
<i>GDPR</i>	-34	-21	13	0	-34	
Summa kostnader	-401	-209	192	-142	-384	
Resultat	-401	-209	192	-142	-384	

Tabell 9. Budgetutfall Direktion och revision.

Kommentar: Årsprognosen visar på en positiv avvikelse på 17 tkr. Avvikelsen beror på ändrade mötesforum där medverkan till stor del sker på distans, såväl avseende direktionen som revisionen. I stort sett inga resekostnader är redovisade. Kostnaderna för GDPR avser tjänst som NÄRF köper av Trollhättans Stad avseende Dataskyddsombud och följer budget.

Förbundsledning, HR och kommunikation						
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021	
Verksamhetens intäkter						
<i>Personalens löneavdrag, frukostprojekt mm</i>	155	14	-141	184	21	
<i>Ersättning, försäljning tjänst förbundschef</i>	615	191	-424	0	191	
<i>Ersättning RUHB medlemskommuner</i>	0	0	0	268	70	
<i>Ersättning sjuklönekostnad pandemi</i>	0	215	215	446	323	
<i>Medlemsavgifter från kommuner</i>	87 854	58 569	-29 285	57 197	87 854	
Summa intäkter	88 624	58 989	-29 635	58 095	88 459	
Verksamhetens kostnader						
<i>Personalkostnader</i>	-4 772	-3 227	1 545	-2 095	-4 772	
<i>Övriga kostnader</i>	-1 338	-301	1 037	-687	-795	
<i>HR, relaterad till all personal</i>	-921	-388	533	-327	-921	
<i>Kommunikatör (ny tjänst från 2020)</i>	-154	-60	94	-11	-154	
Summa kostnader	-7 185	-3 976	3 209	-3 120	-6 642	
Resultat	81 439	55 013	-26 426	54 975	81 817	

Tabell 10. Budgetutfall Förbundsledning, HR och kommunikation.



Kommentar: Årsprognosen visar på en positiv avvikelse på 378 tkr. Avvikelsen kan i stort sett härledas till ersättning för sjuklönekostnader, 215 tkr. Frukostprojektet ligger vilande som ett led i pandemirestriktionerna och genererar inga kostnader eller intäkter. Utfallet hör till år 2020.

Avtalet där RMB hyrde tjänsten förbundschef av NÄRF är avslutat från och med 1 april 2021 och kommer inte generera några ytterligare intäkter.

Ersättning för RUHB (räddningstjänst under höjd beredskap) är medel som kommunerna får av staten för att upprätthålla beredskap i krissituationer. NÄRF har under perioden haft kostnader som härrör till RUHB på 64 tkr vilket kommer att återsökas hos medlemskommunerna.

Helårsprognosen visar på ett underskott för personalkostnader vilket beror på utbetalning av sparad semester som överstiger 30 dagar.

Prognos för HR och kommunikatör förväntas bli enligt budget. Kostnader i verksamheterna är inte linjära så prognosen bygger på förväntade kostnader under hösten.

Förvaltningsstab					
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Verksamhetens intäkt					
<i>Ersättning administration enhet sotning</i>	220	147	-73	139	221
Summa intäkter	220	147	-73	139	221
Verksamhetens kostnader					
<i>Personalkostnad</i>	-1 672	-1 117	555	-1 569	-1 676
<i>Övriga kostnader</i>	-467	-323	144	-375	-485
Summa kostnader	-2 139	-1 440	699	-1 944	-2 160
Resultat	-1 919	-1 293	626	-1 805	-1 940

Tabell 11. Budgetutfall Förvaltningsstab.

Kommentar: Årsprognosen visar på en negativ avvikelse på 21 tkr. Avvikelsen härrör till en försäkring vars budget tidigare låg under förvaltningsstaben och är flyttad till enhet teknik år 2021. Kostnaderna för försäkringen är periodiserad och löper över år 2020/2021. Kostnad som redovisas på staben under 2021 är 30 tkr.

Ledningscentral (LC54)					
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Verksamhetens intäkter					
<i>Ersättning från RMB och Orust</i>	2 844	1 867	-977	1 623	2 844
Summa intäkter	2 844	1 867	-977	1 623	2 844
Verksamhetens kostnader					
<i>Personalkostnad</i>	-5 735	-3 681	2 054	-3 537	-5 735
<i>Övriga kostnader</i>	-1 431	-1 005	426	-485	-1 431
Summa kostnader	-7 166	-4 686	2 480	-4 022	-7 166
Resultat	-4 322	-2 819	1 503	-2 399	-4 322

Tabell 12. Budgetutfall Ledningscentral.

Kommentar: Årsprognosen visar på att enheten följer budget. Intäkterna är relaterade till avtalsbunden ersättning från Orust Räddningstjänst samt ersättning från RMB för NÄRF:s kostnader som avser LC54.



Intäkt avtal, automatlarm					
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Verksamhetens intäkter					
<i>Varav årsabonnemang samt anslutningsavgifter</i>	1 640	1 238	-402	1 082	1 857
<i>Varav övriga avtalsbundna intäkter, tjänster</i>	65	44	-21	40	66
Summa intäkter	1 705	1 282	-423	1 122	1 923
Verksamhetens kostnader					
Årsabonnemang	0	-5	-5	0	-5
Summa kostnader	0	-5	-5	0	-5
Resultat	1 705	1 277	-428	1 122	1 918

Tabell 13. Budgetutfall intäkt avtal automatlarm.

Kommentar: Årsprognosen visar på en positiv avvikelse på 213 tkr. Avvikelsen beror på ökade anslutningar till automatlarmstjänster.

Enhet beredskap					
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Verksamhetens intäkter					
<i>Varav heltid</i>	3 304	2 000	-1 304	2 088	3 000
<i>Varav deltid</i>	430	477	47	290	716
Summa intäkter	3 734	2 477	-1 257	2 378	3 716
Verksamhetens kostnader					
<i>Personalkostnader, heltid</i>	-36 280	-24 186	12 094	-23 282	-36 279
<i>Personalkostnader, deltid</i>	-18 577	-13 654	4 903	-12 172	-19 000
Personalkostnader totalt	-54 837	-37 840	16 997	-35 454	-55 279
Övriga kostnader					
<i>Heltid</i>	-1 086	-784	302	-400	-1 020
<i>Deltid</i>	-20	-27	-7	-302	-41
Övriga kostnader totalt	-1 106	-811	295	-702	-1 061
Summa kostnader	-55 943	-38 651	17 292	-36 156	-56 340
Resultat	-52 209	-36 174	16 035	-33 778	52 624

Tabell 14. Budgetutfall enhet Beredskap.

Kommentar: Årsprognosen visar på en negativ avvikelse på 415 tkr. Årsprognosen visar att intäkterna totalt ligger i fas med budget. Heltidsstationerna ligger under budget och deltid över. Differensen i båda fallen beror på intäkt från Teknisk återställning. Heltiden har haft färre utryckningar och deltiden har haft fler än budgeterat.

Prognosen för personal heltid följer budgeten väl medan prognosen för personal deltid visar en negativ avvikelse på 443 tkr. Att notera är att när intäkten för teknisk återställning är högre än budgeterat blir det också extra personalkostnader för deltidspersonal, eftersom de bara är i tjänst vid larm.



Enhet teknik						
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021	
Verksamhetens intäkter						
<i>Avtalsbundna, kris och beredskap, lokalhyra</i>	815	778	-37	743	850	
Summa intäkter	815	778	-37	743	850	
Verksamhetens kostnader						
<i>Personalkostnader</i>	-1 783	-1 174	609	-1 605	-1 761	
<i>Övriga kostnader</i>	-10 990	-6 602	4 388	-7 291	-10 266	
Summa kostnader	-12 773	-7 776	4 997	-8 896	-12 027	
Resultat	-11 958	-6 998	4 960	-8 153	-11 177	

Tabell 15. Budgetutfall enhet teknik.

Kommentar: Årsprognosen visar på en positiv avvikelse på 781 tkr. Prognosen för intäkter är i paritet med budget så när som på 35 tkr. Personalkostnader följer också budget i stort sett men övriga kostnader avviker med 724 tkr från budget.

Utfallet är inte linjärt vilket innebär att planerade kostnader kommer att genereras under hösten. Bland annat är reparation/underhåll av höjdfordon planerat. Arbetsmiljöåtgärder såsom byggnation av omklädningsrum för damer och nya kontor är andra områden som planeras.

Drivmedelskostnader ligger precis som förra året under budget vilket beror på restriktioner på grund av pandemin och innebär att vi har utbildningar och möten så mycket som möjligt digitalt.

Enhet Samhällsskydd						
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021	
Verksamhetens intäkter						
<i>Tillsyn, tillstånds- och bygglovshantering</i>	1 150	932	-218	916	1 398	
<i>Utbildning</i>	350	18	-332	46	347	
Summa intäkter	1 500	950	-550	962	1 745	
Verksamhetens kostnader						
<i>Personalkostnader</i>	-3 966	-2 664	1 302	-2 332	-3 996	
<i>Övriga kostnader</i>	-121	-69	52	-63	-104	
Summa kostnader	-4 087	-2 733	1 354	-2 395	-4 100	
Resultat	-2 587	-1 783	804	-1 433	-2 355	

Tabell 16. Budgetutfall enhet samhällsskydd.

Kommentar: Årsprognosen visar på en positiv avvikelse på 232 tkr. Vidare visar den på ett positivt utfall vad det gäller intäkterna för tillsyn, tillstånd- och bygglovshantering. Utbildningar på distans kommer att utföras under hösten vilket gör att prognosen visar att utfallet nästan når budget.

Personalkostnaderna har ett negativt utfall på 30 tkr vilket är försumbart.



Verksamhetsledning						
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021	
Verksamhetens intäkter						
<i>Ersättning för RCB personal</i>	0	0	0	92	0	
Summa intäkter	0	0	0	92	0	
Verksamhetens kostnader						
Personal, månadslön	-2 096	-1 388	708	-612	-2 082	
Personal, beredskap RCB	0	0	0	-222	0	
Personal, beredskap IL	-526	-388	138	-290	-582	
Personalkostnader totalt	-2 622	-1 777	845	-1 124	-2 666	
Övriga kostnader	-220	-49	171	-91	-176	
Summa kostnader	-2 842	-1 826	1 016	-1 215	-2 842	
Resultat	-2 842	-1 826	1 016	-1 123	-2 842	

Tabell 17. Budgetutfall Verksamhetsledning.

Kommentar: RCB funktionen är flyttad till enhet LC54 år 2021 vilket innebär att enheten inte har några intäkter. Övriga kostnader avviker med 44 tkr vilket beror på pandemin då utbildningar i större utsträckning genomförs på distans. En konsekvens av det är att bärbara "skoldatorer", måste inhandlas. Sammantaget blir årsprognosen ett nollresultat vid årets slut.

Finansförvaltning						
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021	
Pensionsutbetalning avgift från medlemskommunerna	5 081	3 387	-1 694	3 607	5 081	
Pensioner individuell del	3 863	2 677	-1 186	61	3 863	
Summa intäkter	8 944	6 064	-2 880	3 668	8 944	
Pensionsutbetalning inkl. löneskatt	-5 081	-2 076	3 005	-2 557	-3 500	
Förändring pensionsskuld	-3 863	-2 677	1 186	-61	-3 863	
Förändring sem. och övertid samt personalförsäkring	-201	-514	-313	-1 182	-400	
Avskrivningar	-6 700	-4 493	2 207	-4 096	-6 835	
Kapitalkostnad/intäkt	0	1	1	-2	2	
Summa kostnader	-15 845	-9 759	6 086	-7 898	-14 597	
Resultat	-6 901	-3 695	3 206	-4 230	-5 653	

Tabell 18. Budgetutfall finansförvaltning.

Kommentar: Årsprognosen på resultatet visar på en positiv avvikelse på 1 248 tkr. Prognos avseende intäkter bygger på Skandias prognos vad gäller pensioner som ligger till grund för beräkning av kommunernas pensionsutbetalningar till förbundet.

Prognos som bygger på faktisk pensionsutbetalning visar på en positiv avvikelse på 1 580 tkr. Prognos för avskrivningarna ligger över budget och bygger på de investeringar som kommer att färdigställas och tas i bruk under hösten.



Enhet sotning, Trollhättan och Färgelanda					
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Verksamhetens intäkter	5 015	2 583	-2 432	3 023	3 875
Summa intäkter	5 015	2 583	-2 432	3 023	3 875
Verksamhetens kostnader					
<i>Personalkostnader</i>	-3 556	-2 110	1 446	-2 105	3165
<i>Övriga kostnader</i>	-1 311	-777	534	-889	-1 166
<i>Avskrivningar</i>	-148	-63	85	-148	-95
Summa kostnader	-5 015	-2 950	2 065	-3 142	-4 425
Resultat	0	-367	-367	-119	-551

Tabell 19a). Budgetutfall enhet sotning, Trollhättan och Färgelanda.

Kommentar: Årsprognosen visar på en negativ avvikelse på 551 tkr. Prognosen visar att intäkterna kommer att ligga på en negativ avvikelse på 855 tkr. Det beror på att en tekniker har slutat och ersatts med en praktikant som går bredvid annan personal för att lära sig arbetet. Samtidigt kommer en tidigare anställd att utbilda sig till tekniker under hösten vilket innebär att intäkterna blir lägre.

Personalkostnader avviker från budget med 391 tkr vilket kan härledas till förklaring av intäkter ovan. Övriga kostnader samt avskrivningar har en positiv avvikelse på 200 tkr. Budgeten avseende avskrivningar korrigeras till 2022 års budget.

Enhet sotning, Trollhättan					
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Verksamhetens intäkter	3 761	1 937	-1 824	2 267	2 906
Summa intäkter	3 761	1 937	-1 824	2 267	2 906
Verksamhetens kostnader					
<i>Personalkostnader</i>	-2 667	-1 583	1 085	-1 579	-2 374
<i>Övriga kostnader</i>	-983	-583	401	-667	-874
<i>Avskrivningar</i>	-111	-47	64	-111	-71
Summa kostnader	-3 761	-2 213	1 549	-2 357	-3 319
Resultat	0	-275	-275	-89	-413

Tabell 19b). Budgetutfall enhet sotning, Trollhättan.

Enhet sotning, Färgelanda					
(tkr)	Budget 2021	Delår 2021	Avvikelse	Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Verksamhetens intäkter	1 254	646	-608	756	969
Summa intäkter	1 254	646	-608	756	969
Verksamhetens kostnader					
<i>Personalkostnader</i>	-889	-528	362	-526	-791
<i>Övriga kostnader</i>	-328	-194	134	-222	-291
<i>Avskrivningar</i>	-37	-16	21	-37	-24
Summa kostnader	-1 254	-738	516	-786	-1 106
Resultat	0	-92	-92	-30	-138

Tabell 19c). Budgetutfall enhet sotning, Färgelanda.



Driftredovisning alla verksamheter					
<i>Kostnader och intäkter per verksamhet. tkr</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Delår 2021</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Delår 2020</i>	<i>Prognos 2021</i>
Summa kostnader	-401	-209	192	-142	-384
Resultat Direktion och Revision	-401	-209	192	-142	-384
Summa intäkter	88 624	58 989	-29 635	58 095	88 459
Summa kostnader	-7 185	-3 976	3 209	-3 120	-6 642
Resultat Förbundsledning, HR, kommunikatör	81 439	55 013	-26 426	54 975	81 817
Summa intäkter	220	147	-73	139	221
Summa kostnader	-2 139	-1 440	699	-1 944	-2 160
Resultat Förvaltningsstab	-1 919	-1 293	626	-1 805	-1 940
Summa intäkter	2 844	1 867	-977	1 623	2 844
Summa kostnader	-7 166	-4 686	2 480	-4 022	-7 166
Resultat Enhet Ledningscentral	-4 322	-2 819	1 503	-2 399	-4 322
Summa intäkter	1 705	1 282	-423	1 122	1 923
Summa kostnader	0	-5	-5	0	-5
Resultat avtal automatlarm, intäkt	1 705	1 277	-428	1 122	1 918
Summa intäkter	3 734	2 477	-1 257	2 378	3 716
Summa kostnader	-55 943	-38 651	17 292	-36 156	-56 340
Resultat enhet Beredskap	-52 209	-36 174	16 035	-33 778	-52 624
Summa intäkter	815	778	-37	743	850
Summa kostnader	-12 773	-7 776	4 997	-8 896	-12 027
Resultat enhet Teknik	-11 958	-6 998	4 960	-8 153	-11 177
Summa intäkter	1 500	950	-550	962	1 745
Summa kostnader	-4 087	-2 733	1 354	-2 395	-4 100
Resultat enhet Samhällsskydd	-2 587	-1 783	804	-1 433	-2 355
Summa intäkter	0	0	0	92	0
Summa kostnader	-2 842	-1 826	1 016	-1 215	-2 842
Resultat enhet Verksamhetsledning	-2 842	-1 826	1 016	-1 123	-2 842
Summa intäkter	8 944	6 064	-2 880	3 668	8 944
Summa kostnader	-15 845	-9 759	6 086	-7 898	-14 597
Resultat Finansförvaltning	-6 901	-3 695	3 206	-4 230	-5 653
Summa intäkter	5 015	2 583	-2 432	3 023	3 875
Summa kostnader	-5 015	-2 950	2 065	-3 142	-4 425
Resultat enhet sotning Trollhättan/Färgelanda	0	-367	-367	-119	-551
Summa intäkter totalt	113 401	75 137	-38 264	71 845	112 575
Summa kostnader totalt	-113 396	-74 011	39 385	-68 930	-110 686
Resultat hela förbundet	5	1 126	1 121	2 915	1 889

Tabell 20. Driftredovisning alla verksamheter.

Kommentar: Årsprognosen visar på en positiv avvikelse på 1 889 tkr. Intäkterna avviker från budgeten med 826 tkr. Det finns avvikelser främst i tjänster som NÄRF utför såsom utbildningar, sotning och brandskydds-kontroller. Det beror till stor del på restriktioner till följd av pandemin som bland annat har medfört att utbildningsverksamheten har legat nere. Enhet sotning har också drabbats av restriktionerna då en del hushåll inte har velat att tjänster utförts på grund av risk för smitta.

Verksamhetens kostnader avviker med 2 710 tkr. Större poster som påverkar kostnaderna är pensionsutbetalningar som avviker positivt med 1 344 tkr, Enhet sotning som har ett positivt utfall på kostnaderna med 590 tkr samt Förbundsledningen med ett positivt utfall på 378 tkr.



Investeringsredovisning

Allmänt

Vilka investeringar som ska genomföras under året grundar sig på en 5-årig investeringsplan som i sin tur tas fram med utgångspunkt i det uppdrag som förbundet har samt de förmågor som specificeras i förbundets Handlingsprogram. Avsteg från planen kan ske vid oförutsedda händelser.

Periodens utfall

Investeringar följer plan med några undantag avseende fordon. Bland annat har planerad investering av höjdfordon blivit försenad, på grund av leverantörens svårighet att få fram delar i samband med pandemin. Investering skalskydd är slutförd samt de flesta investeringar inom teknikkategorin såsom larmställ, andningsskydd, skyddsutrustning etc. Avskrivningskostnaderna avviker marginellt från budget.

Under perioden har inventarieregistret uppdaterats vilket innebär att berörda inventarier har bokförts som utrangerade eller avvecklade. Uppdateringen innebär ingen kostnadsmissig förändring men det framgår vilka inventarier som är i bruk. Omfördelning av inventarierna har också skett så att inventarieregistret stämmer överens med grupperingarna i balansräkningen.

Investeringsplan 2021

Pågående investeringar

Proj/Invnr	Investering	Budget	Belopp
9221-16	Skalskydd - grindar och staket	900	796
9421-19	Fysutrustning	100	98
9521-08	Redundant fiber Coordcom	230	226
9621-09	Reinvesteringar, datorer och switchar	200	103
	Summa	1 430	1 223

Tabell 21. Pågående investeringar

Genomförda och avslutade investeringar

Proj/Invnr	Investering	Budget	Belopp
9121-01	Andningsskyddsutrustning	400	402
9121-02	Indikeringsutrustning	110	105
9121-03	Skyddsutrustning KEM	70	70
9121-04	Skyddsutrustning larmställ	520	519
9121-10	Brandslang	70	72
9121-11	Pumpar - bärbar/elektrisk	56	62
9121-12	Räddningsverktyg trafikolycka	225	226
9121-13	Lyftkuddar tung räddning	82	81
9121-17	Brandmaterial	120	122
9221-05	Tvättstuga för larmställ Mellerud	140	149
9221-18	Kylaggregat serverrum	60	57
9321-14	Lastväxlare-uppdatering utrustning	125	109
9621-07	Reinvestering Rakelenheter	125	127
9621-15	Fiber Brålanda brandstation	38	38
98621-01	IPAD	18	18
	Summa	2 159	2 157

Tabell 22. Genomförda och avslutade investeringar



Investeringsplan år 2021

Benämning	Budget	Utfall	Avvikelse
<i>Budget kvar fr föregående år</i>	429		
Teknik	1 720	1 659	61
Lokaler	1 180	1 002	178
Fordon	5 200	109	5 091
Friskvård	100	98	2
Ledningscentral	1 480	226	1 254
IT-stöd	400	268	132
Summa:	10 509	3 362	6 718

Tabell 23. Investeringsplan för verksamhetsåret 2021

Ekonomi enhet Sotning

Enhet sotning redovisar för perioden ett resultat på -367 tkr vilket ska jämföras med föregående års resultat vid samma period, -118 tkr. En analys av resultatet visar att såväl intäkter som kostnader avviker från budget. Årsprognosen visar på ett negativt resultat på 551 tkr. Prognosen baseras på periodens resultat samt planerade brandskyddskontroller och sotningar.

Personal

Personalkostnaderna för perioden uppgår till 2 111 tkr och utgör 71 % av enhetens totala kostnader.

Skuld/fordran

Utfall avseende kostnader fördelas enligt procentuell andel av totala intäkterna, baserat på förra årets utfall. För år 2021 är fördelningen Trollhättans stad 75 % och Färgelanda kommun 25 %. Enhet sotnings resultat bokförs som skuld/ fordran hos NÄRF och var vid årsskiftet 2020/2021 en fordran på NÄRF med fördelning 637 tkr för Trollhättans stad och 144 tkr för Färgelanda kommun, totalt 781 tkr. Periodens resultat -367 tkr fördelas med -257 tkr för Trollhättans stad och -92 tkr för Färgelanda kommun. Total fordran blir då;

Trollhättan: 362 tkr

Färgelanda: 52 tkr

Investeringar

Enhet sotnings investeringar redovisas i NÄRF:s totala tillgångar i balansräkningen. Investeringar som härrör till enheten redovisas nedan. Enhet sotning har slutfört en investering under perioden som avser 2 st Ipad. Inga ytterligare investeringar planeras för år 2021.

Inventarier som tillhör enhet sotning

Benämning	Livslängd (år)	Anskaffningsdatum	Anskaffningspris
Ipad	3	2021-05-25	18
Fordon enhet sotning	10	2020-12-17	215
Lokalombygg växellådan7	10	2018-12-19	375
Datorer	3	2018-06-13	56
Säkringsutrustning soteld	5	2017-06-26	34

Tabell 24. Inventarier som tillhör enhet sotning



Resultaträkning

Räddningstjänst inkl. enhet sotning (tkr)	Not	Budget 2021	Utfall delår 2021	Utfall Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Verksamhetens intäkter	1	20 466	13 180	11 049	19 559
Medlemsavgifter från kommuner	2	92 935	61 957	60 804	92 935
Verksamhetens kostnader	3	-106 543	-69 457	-64 689	-103 775
Avskrivningar	4	-6 848	-4 557	-4 242	-6 835
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>		10	1 123	2 922	1 884
Skatteintäkter		0	0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning		0	0	0	0
<i>Verksamhetens resultat</i>		10	1 123	2 922	1 884
Finansiella intäkter	5	0	6	5	9
Finansiella kostnader	5	-5	-3	-12	-5
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		5	1 126	2 915	1 889
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat		5	1 126	2 915	1 889

Tabell 25. Resultaträkning för NÄRF som helhet, räddningstjänst inklusive enhet sotning

Räddningstjänst (tkr)	Not	Budget 2021	Utfall delår 2021	Utfall Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Verksamhetens intäkter	1	15 451	10 597	8 026	15 684
Medlemsavgifter från kommuner	2	92 935	61 957	60 804	92 936
Verksamhetens kostnader	3	-101 681	-66 568	-61 692	-99 440
Avskrivningar	4	-6 700	-4 493	-4 095	-6 740
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>		5	1 493	3 043	2 240
Skatteintäkter		0	0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning		0	0	0	0
<i>Verksamhetens resultat</i>		5	1 493	3 043	2 240
Finansiella intäkter	5	0	2	0	2
Finansiella kostnader	5	0	-1	-10	-2
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		5	1 494	3 033	2 240
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat		5	1 494	3 033	2 240

Tabell 26. Resultaträkning för NÄRF, enbart räddningstjänst



Enhet sotning (tkr)	Not	Budget 2020	Utfall Delår 2021	Utfall Delår 2020	Prognos bokslut 2021
Verksamhetens intäkter	1	5 015	2 583	3 023	3 875
Verksamhetens kostnader	3	-4 862	-2 889	-2 997	-4 335
Avskrivningar	4	-148	-64	-147	-95
<i>Verksamhetens nettokostnad</i>		5	-370	-121	-556
Skatteintäkter		0	0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning		0	0	0	0
<i>Verksamhetens resultat</i>		5	-370	-121	-556
Finansiella intäkter	5	0	5	5	8
Finansiella kostnader	5	-5	-2	-2	-3
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		0	-367	-118	-551
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat		0	-367	-118	-551

Tabell 27. Resultaträkning NÄRF, enbart enhet sotning.



Balansräkning

tkr	Not	Delår 2021	Helår 2020
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	6		
Mark byggnader, tekniska anläggningar		2 304	2 432
Maskiner och inventarier		3 586	3 936
Övriga materiella anläggningstillgångar pågående, fordon		30 108	30 812
Finansiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		35 998	37 180
Bidrag till infrastruktur		0	0
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		0	0
Fordringar	7	42 757	48 023
Kortfristiga placeringar		0	0
Kassa och bank	8	21 622	15 729
Summa bidrag infrastruktur och omsättningstillgångar		64 379	63 752
Summa tillgångar		100 377	100 932
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	9	29 802	27 192
Årets resultat		1 493	2 611
Resultatutjämningsreserv		0	0
Övrigt eget kapital		0	0
Summa eget kapital		31 295	29 803
Avsättningar			
Avsättningar pensioner	10	54 396	51 719
Andra avsättningar		0	0
Summa avsättningar		54 396	51 719
Skulder			
Långfristiga skulder	11	57	69
Kortfristiga skulder	12	14 215	18 560
Resultatutjämnings, sotning	13	414	781
Summa skulder		14 686	19 410
Panter och ansvarsförbindelser			
Panter och därmed jämförliga säkerheter		0	0
Ansvarsförbindelser			
Pensionsförpliktelse som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar		0	0
Övriga ansvarsförbindelser		0	0
Summa panter och ansvarsförbindelser		0	0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		100 377	100 932

Tabell 28. Balansräkning för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund.



Noter Resultaträkning

Resultaträkning (tkr) <u>Räddningstjänst</u>	Delår 2021	Delår 2020	Resultaträkning (tkr)	Delår 2021	Delår 2020
Not 1 Verksamhetens intäkter			Not 4 Avskrivningar		
Momspliktig försäljning, personalens löneavdrag	214	605	<i>Byggnader tekniska anl</i>	-128	-152
Intäkter enhet sotning	2 583	3 022	<i>Maskiner och inventarier</i>	-4 429	-4 091
Tillsyn, teknisk återställning	4 130	3 992	<i>Varav enhet sotning</i>	-64	-148
Ersättning sjuklönekostnad	215	446	Summa avskrivningar totalt	-4 557	-4 243
Hyror	300	430	Not 5 Finansiella intäkter och kostnader		
Samverkan annan räddntj. IVPA, ab autlarm mm	1 030	591	Intäktsränta	4	4
Ersättning, LC54	1 740	1 789	Summa finansiella intäkter	4	4
Ersättning MSB	84	12	Kostnadsränta	-1	-12
Försäljning maskiner, fordon, engångskaraktär	208	101	Summa finansiella kostnader	-1	-12
Förändring av pensionsåtagande, ökad skuld	2 677	61	Summa kostnader totalt	-74 012	-68 936
Summa intäkter före medlemsavgift	13 181	11 049			
Not 2 Medlemsavgifter					
Medlemsavgifter från kommuner	58 569	57 197			
Pensionsutbetalning medlemsavgift	3 387	3 607			
<i>Varav preliminärt betalt pensionsförskott</i>	<i>899</i>	<i>834</i>			
Summa medlemsavgifter + pensionsutb.	61 956	60 804			
Summa intäkter totalt	75 137	71 853			
Not 3 Verksamhetens kostnader					
Bygg, el, avtal, anläggningsentreprenad etc	-1 603	-1 294			
Kostnader för arbetskraft	-56 800	-54 170			
Specifisering, kostnader för arbetskraft					
<i>Löner och personalomkostnader</i>	<i>-51 592</i>	<i>-47 846</i>			
<i>Löner och personalomkostnader enhet sotning</i>	<i>-2 110</i>	<i>-2 104</i>			
<i>pensionsutbetalningar inklusive skatt *</i>	<i>-2 127</i>	<i>-2 604</i>			
<i>Förändring semester- och övertidsskuld</i>	<i>-432</i>	<i>-1 114</i>			
<i>Övriga personalkostnader</i>	<i>-539</i>	<i>-502</i>			
Ökning av pensionsåtagande	-2 677	-61			
Övriga verksamhetskostnader	-7 666	-8 367			
Övriga verksamhetskostnader enhet sotning	-712	-793			
Specifisering, övriga verksamhetskostnader					
<i>Hyror och fastighetsunderhåll</i>	<i>-376</i>	<i>-409</i>			
<i>Bränsle, nätavgifter</i>	<i>-1 651</i>	<i>-1 711</i>			
<i>Förbrukningsmaterial</i>	<i>-1 251</i>	<i>-1 262</i>			
<i>Kontorsmat, reparation, service</i>	<i>-841</i>	<i>-1 165</i>			
<i>Data, abonnemang, support, telefoni</i>	<i>-2 703</i>	<i>-3 026</i>			
<i>Hotell och logi, representation, annonser</i>	<i>-33</i>	<i>-109</i>			
<i>Försäkringsavg, fordonskatt, övriga avg</i>	<i>-1 522</i>	<i>-1 477</i>			
Summa kostnader före avskrivning och finansiella poster	69 458	-64 685			

Tabell 29. Noter resultaträkning räddningstjänst inklusive enhet sotning



Noter Balansräkning

Tabell 30. Noter balansräkning för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund.

Balansräkning (tkr)	Delår 2021	Helår 2020	Balansräkning (tkr)	Delår 2021	Helår 2020
Not 6 Materiella anläggningstillgångar			Not 9 Eget kapital		
Pågående arbete	1 223	0	Eget kapital	-31 296	-29 802
Byggnader (*genomsnittlig nyttjandeperiod 16 år)			Summa eget kapital	-31 296	-29 802
Anskaffningsvärde totalt	3 686	4 092	Not 10 Avsättningar		
Varav periodens förändring	406	373	Avsättningar för pensioner	-54 396	-51 719
Ackumulerade avskrivningar	-1 382	-1 660	Summa avsättningar	-54 396	-51 719
Varav periodens förändring	-278	-644	Not 11 Långfristiga skulder		
Bokfört värde byggnader	2 304	2 432	Leasingskuld	-56	-69
Maskiner, inventarier (*genomsnittlig nyttjandeperiod 7 år)			Summa långfristig fordran	-56	-69
Anskaffningsvärde	64 723	62 676	Not 12 Kortfristiga skulder		
Varav periodens förändring	1 869	11 920	Kortfristigt lån	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-49 057	-46 682	Am kortfr lån, avser lån Nordea	0	0
Varav periodens förändring	13 204	-3 566	Leverantörsskulder	-1 269	-5 778
Summa bokfört värde maskiner , inv	15 666	15 994	Utgående moms	-217	-330
Fordon (*genomsnittlig nyttjandeperiod 11 år)			Arbetsgivaravgift och preliminär skatt	-3 563	-3 421
Anskaffningsvärd, totalt	69 111	62 409	Särskild löneskatt	-405	-726
Varav periodens förändring	109	4 097	Upplupen särskild löneskatt, individuell del	-448	-621
Ackumulerade avskrivningar totalt	-52 306	-43 655	Upplupen pensionskostnad, individuell del	-1 846	-2 393
Varav periodens förändring	1 857	-2 907	Semester- och overtidsskuld	-5 834	-5 403
Summa bokfört värde, fordon	16 805	18 754	Övriga kortfristiga skulder	-633	112
Anskaffningsvärde totalt	138 743	129 177	Summa kortfristiga skulder	-14 215	-18 560
Ackumulerade avskrivningar totalt	-102 745	-91 997	Not 13 Resultatutjämning, sotning		
Årets överföringar totalt	0	0	Trollhättan	-362	-637
Årets nedskrivningar totalt	0	0	Färgelanda	-52	-144
Summa mat anläggningstillgångar	35 998	37 180	Summa resultatutjämning sotning	-412	-781
Summa anläggningstillgångar totalt	35 998	37 180	Summa eget kapital, avsättn och skulder	-100 377	-100 931
Not 7 Omsättningstillgångar					
Fordran, pensionsskuld	36 059	34 360	*Genomsnittlig nyttjandeperiod är beräknad inom varje definierat område. Anskaffningsvärdet för tillgångar, som är föremål för avskrivning, divideras med årets avskrivningskostnader. Belopp för årets anskaffningsvärden är justerade till värdet från datum som tillgången införskaffades.		
Kundfordran	1 506	7 025			
Ingående moms, skattekonto	845	2 808			
Upplupna intäkter, periodisering	4 347	3 829			
Summa kortfr fordran	42 757	48 022			
Not 8 kassa och bank					
Bank och plusgiro	21 622	15 729			
Summa, kassa och bank	21 622	15 729			
Summa tillgångar totalt	100 377	100 931			



Allmänna redovisningsprinciper

Förbundet följer de redovisningsprinciper som framgår av Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Samma redovisningsprinciper gäller som vid årsbokslut 2020.

God redovisningssed

Personalkostnad avseende Räddningstjänst i Beredskap (RiB) och intjänad ej uttagen semester- och övertidersättning, redovisas som skuld. Periodisering av kostnader och intäkter utförs enligt god redovisningssed. Fakturor som understiger 5 tkr periodiseras inte.

Kvittningsförbud

Förbundet tillämpar kvittningsförbud vilket innebär ett generellt förbud mot kvittning mellan olika poster i balansräkningen, resultaträkningen eller i noterna. Alla poster ska som huvudregel redovisas med bruttobelopp (2 kap. 4 § första stycket 6 ÅRL). Principen syftar till att läsare av årsredovisningen ska få kännedom om samtliga enskilda poster som är av betydelse för en analys av årsredovisningen. Kvittningsförbudet innebär att det inte är tillåtet att utjämna tillgångsposter och skuld- eller avsättningsposter och inte heller intäkter och kostnader mot varandra.

Ett exempel på tillämpning är samarbetet avseendet LC54 där kostnader och intäkter fördelas mellan NÄRF och RMB. Förbunden redovisar sina respektive kostnader och intäkter och fakturerar varandra kvartalsvis, ingen kvittning sker.

Pensioner

Skandia sköter förbundets pensionsadministration och deras prognos används för att beräkna pensionsskuldens storlek och pensionsutbetalningar under året. Enligt finansiell överenskommelse mellan förbundet och medlemskommunerna, angående pensionsåtagande, kvarstår personalens intjänade pensionsrätt t.o.m. 1997 som skuld hos medlemskommunerna. Intjänad pensionsrätt fr.o.m. 1998 belastar förbundet som direkt skuld och medlemskommunerna som indirekt skuld.

Anläggningstillgångar

Ett inköp anses vara en investering om tillgången är anskaffad för stadigvarande bruk, värdet överstiger 30 tkr och har en ekonomisk livslängd på minst 3 år.

Anläggningstillgångar är upptagna i balansräkningen till anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar. Avskrivningar har beräknats på objektets anskaffningsvärde t.o.m. innevarande år utifrån beräknad nyttjandeperiod. Avskrivningar sker linjärt, det vill säga med belopp som är lika stora under objektets beräknade ekonomiska livslängd. Avskrivningstid följer rekommendation från Rådet för Kommunal Redovisning där nyttjandetid tas fram utifrån tidigare erfarenhet av motsvarande anläggning, råd från teknisk expertis, kontakter med andra användare samt verksamhetsplanering.

Förbundet tillämpar komponentavskrivning sedan 2014. Exempel på när komponentavskrivning tillämpas är vid inköp av en brandbil där tekniska hjälpmedel igår. Avskrivningstid på brandbilen är 20 år medan teknisk utrustning såsom klipputrustning, kommunikationsutrustning m.m. har en avskrivningstid på 3-10 år.

Avskrivningstider för materiella anläggningstillgångar

20 år Tunga brandfordon, slangvävt

10 år Personbil, skåpbil, lätt lastbil, hydraulverktyg, andningsskyddsutrustning m.m.

5 år Kommunikationsradio, rökdykningsutrustning, tvättmaskiner m.m.

3 år Personaldatorer, datautrustning

Förbundet värderar och tillämpar principen om öppenhet vilken är mycket viktig i ett förbund, som ägs av flera kommuner, då samtliga medlemskommuner ska ha samma tillgång till information och inblick i verksamheten.

Granskning av delårsrapport 2021

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Rebecca Lindström

Anna Gröndahl

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer översiktligt granskat förbundets delårsrapport för perioden 2021-01-01 – 2021-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande sammanfattande revisionella bedömning per revisionsfråga:

Revisionsfråga	Bedömning	
Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?	Ja Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten för 2021 inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2021.	
Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?	Delvis Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2021. Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering kan vi inte uttala oss om det prognostiserade resultatet är förenligt med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2021. Direktionen har inte utvärderat samtliga mål på helårsbasis.	

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte och revisionsfrågor	3
Revisionskriterier	3
Granskningsresultat	4
Lagens krav och god redovisningssed	4
lakttagelser	4
Bedömning	4
God ekonomisk hushållning	4
lakttagelser	4
Bedömning	5
Rekommendationer	5

Inledning

Bakgrund

Direktionen ska behandla minst en delårsrapport per år. I samband med direktionens behandling av delårsrapporten ska även revisorerna bedöma resultatet i delårsrapporten. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till direktionen och fullmäktige i respektive medlemskommun.

Delårsrapporten ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret och den ska innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av förbundets verksamhet och resultat sedan föregående räkenskapsårs utgång.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för delårsrapportens upprättande. Vårt ansvar är att granska delårsrapporten utifrån god sed.

Syfte och revisionsfrågor

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Revisionskriterier

Granskningen av delårsrapporten omfattar:

- Översiktlig granskning av den finansiella delen av delårsrapporten per 2021-08-31,
- Förvaltningsberättelsens innehåll,
- Hur förbundet redovisar hur väl det prognostiserade resultatet är förenligt med målen för god ekonomisk hushållning (finansiella och verksamhetsmässiga mål).

Granskningen utgår från Vägledning 4, Granskning av delårsrapport, utgiven av Sveriges kommunala yrkesrevisor (SKYREV). Granskningen sker genom analytisk granskning och intervjuer med nyckelpersoner som är ansvariga för delårsrapportens upprättande.

En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god redovisningssed i övrigt har. Detta PM är skrivet i avvikelseform och omfattar våra mest väsentliga iakttagelser och bedömningar.

Den granskade delårsrapporten fastställdes av direktionen 2021-09-30.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef.

Granskningsresultat

Lagens krav och god redovisningssed

lakttagelser

Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari – augusti. Resultatet för perioden uppgår till 1,126 mnkr. Direktionen har för avsikt att lämna över rapporten inom lagstadgad tid till fullmäktige i respektive medlemskommun.

I delårsrapporten bedöms att resultatet vid årets slut kommer att uppgå till 1,889 mnkr vilket är 1,884 mnkr bättre än budget. Den främsta anledning till ett högt prognostiserat resultat är att pensionskostnaderna bedöms bli lägre än budgeterat. I delårsrapporten redovisas balanskravsresultatet för år 2021 där det prognostiserade resultatet minus realisationsvinst uppgår till 1,678 mnkr.

Enligt en finansiell överenskommelse mellan förbundet och medlemskommunerna kvarstår personalens intjänade pensionsrätt till och med 1997 som skuld hos medlemskommunerna. Anställdas intjänade pension från och med 1998 belastar förbundet som en direkt skuld och medlemskommunerna som en indirekt skuld. Förbundet redovisar en del av skulden som en fordran mot medlemskommuner som per 31 augusti 2021 uppgår till 36 mnkr.

Resultatet för sotningsverksamheten balanseras i ny räkning och påverkar således inte resultatet för förbundet.

Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten för 2021 inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2021.

God ekonomisk hushållning

lakttagelser

Direktionen har i samband med fastställande av budget 2021 beslutat om fyra finansiella mål inom ramen för god ekonomisk hushållning. Dessa är

- Intäkterna ska överstiga kostnaderna enligt balanskravet
- God betalningsförmåga på kort sikt
- Hög självfinansieringsgrad avseende investeringar
- Soliditeten ska öka eller minst kvarstå på årets nivå.

I delårsrapporten görs en avstämning mot utfallet per 31 augusti. En sammantagen bedömning görs att prognosen för samtliga mål visar att uppfyllas vid årets slut.

I en reviderad budget för 2021 beslutade direktionen om 11 verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning med underliggande aktiviteter. Uppföljningen av dessa görs delvis i delårsrapporten. Strukturen på uppföljningen är inte på samma nivå som i det beslutade budgetdokumentet vilket gör det svårt att få en helhetsbild. De redovisas inte

sammanhängande och i vissa fall i olika avsnitt. Några av målen redovisar inte samma aktiviteter som i beslutad budget och ett av målen saknas helt (sammanslagning av arbete).

Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2021.

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering kan vi inte uttala oss om det prognostiserade resultatet är förenligt med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2021. Direktionen har inte utvärderat samtliga mål på helårsbasis.

Rekommendationer

Vi rekommenderar att direktionen säkerställer att samtliga beslutade verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning följs upp samt att det görs en bedömning i delårsrapport kommande år gällande prognos på helår. Återrapporteringen av målen rekommenderas även att ha en mer sammanhängande struktur.

2021-10-04

[Skriv namn här]

[Skriv namn här]

Uppdragsledare

Granskningsansvarig

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund 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 fullmäktige i
Färgelanda kommun
Melleruds kommun
Trollhättans kommun
Vänersborgs kommun

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2021-08-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningsresultatet framgår av bifogad granskningsrapport som utarbetats av PwC.

Vi bedömer:

- att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Med utgångspunkt från uppgifterna i delårsrapporten är bedömningen att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2021.
- att grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering är det prognostiserade resultatet förenligt med de finansiella mål som fastställts i budget 2021.
- att grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering kan vi inte uttala oss om det prognostiserade resultatet är förenligt med de verksamhetsmål som fastställts i budget 2021. Direktionen har inte utvärderat samtliga mål på helårsbasis.

Vi rekommenderar att direktionen säkerställer att samtliga beslutade verksamhetsmål i budget för god ekonomisk hushållning följs upp utifrån en helårsprognos. Återrapporteringen av målen rekommenderas även att ha en mer sammanhängande struktur.

Trollhättan 4 oktober 2021

Torsten Gunnarsson

Per-Olof Blixt

Joacim Magnusson

Roger Martinsson

Deltagare

NORRA ÄLVSBORGS RÄDDNINGSFÖRBUND 222000-0950 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-10-05 13:31:33 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Joacim Magnusson

Datum

Joacim Magnusson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-10-08 10:51:05 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: G PER-OLOF BLIXT

Datum

Per-Olof Blixt
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-10-04 16:35:43 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: ROGER MARTINSSON

Datum

Roger Martinsson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-10-06 20:41:51 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Torsten Ingvar Gunnarsson


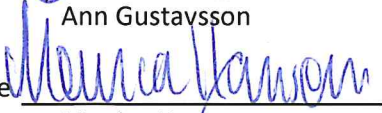
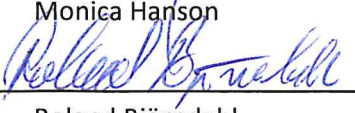
Datum

Torsten Gunnarsson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post



Sammanträdesprotokoll för Direktionen NÄRF

Plats och tid	Norra Älvsborgs Räddningstjänst, Trollhättan kl.09:00-11:00
Beslutande	Monica Hanson (S) Trollhättan, Ordförande Kjell Nilsson (S) Vänersborg (fr. §32a) Pia Fogelberg (M) Trollhättan Lena Eckerbom Wendel (M) Vänersborg Pontus Westerman Hansson (SD), tjänstgörande ersättare Roland Björndahl (M) Mellerud
Övriga deltagande	Kent Almkvist (C), Trollhättan, ej tjänstgörande ersättare Dan Åberg (M) Vänersborg, ej tjänstgörande ersättare John-Olov Frid (S), Mellerud, ej tjänstgörande ersättare (fr. §32b) Hans Därnemyr, förbundschef/räddningschef Bodil Bramfors, ekonomichef (§§30-33) Ann Gustavsson, förvaltningsassistent Andreas Johansson, Kommunal Helené Sagerström, Vision Caroline Larsson, Sveriges Ingenjörer Leif Isberg (§33) Louise Hall, praktikant Trollhättan Stad (S), gäst via ordförande.
Utses att justera	Roland Björndahl
Justeringens plats och tid	Brandstationen Trollhättan
Underskrifter	Sekreterare <u></u> Paragraf <u>30-39</u> Ann Gustavsson Ordförande <u></u> Monica Hanson Justerande <u></u> Roland Björndahl



Bevis om tillkännagivande av justerat protokoll
Justeringen har tillkännagivits på kommunens anslagstavla

Organ: Direktionen för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Protokoll från sammanträde: 2021-09-30

Datum då tillkännagivandet publiceras: 2021-10-14

Datum då publiceringen av tillkännagivande upphör: 2021-11-07

Förvaring av protokollet: Protokollet finns tillgängligt på brandstationen, Trollhättan

Underskrift

Utdragsbestyrkande



§ 30 Närvarokontroll/ upprop

Med anledning av pågående pandemi covid-19 har en del försiktighetsåtgärder införts vad gäller genomförande av direktionssammanträde. Direktionen har sedan tidigare gjort en överenskommelse om att ordinarie ledamöter deltar fysiskt på plats och att ersättare deltar via online möte. Med anledning av fortsatt smittspridning i samhället har ordförande föreslagit att genomföra dagens direktionssammanträde som helhet på distans via online möte (Teams).

Upprop genomfördes för kontroll av närvaro och beslutanderätt för mötet. Direktionens avsikt är att fortsätta med digitala sammanträden året ut. Beslut om kommande mötesform för direktionssammanträden hanteras under §38.

Direktionens beslut

Direktionen har tagit del av och godkänner rapporten.

§ 31 Val av justerande

Direktionens beslut

Direktionen beslutade att välja Roland Björndahl att justera protokollet.

§ 32 Rapporter/skrivelser

a) *Coronavirus, covid-19*

Hans Därnemyr, förbundschef, redogör för nuläget avseende covid-19 i verksamheten. Vissa lättnader har skett för restriktioner i intern verksamhet. Det råder fortfarande besöksförbud vid brandstationerna och i restriktioner för utåtriktad verksamhet med syfte att minimera risk för smittspridning. Det råder inga begränsningar i beredskap.

Direktionens beslut

Direktionen har tagit del av och godkänner rapporten.

b) *Delårsrapport jan-aug 2021 med bokslutsprognos*

Hans Därnemyr, förbundschef, lämnade en redogörelse för Direktionen kring verksamheten under perioden jan-aug 2021.

Bodil Bramfors, ekonomichef, lämnade en redogörelse över ekonomiskt resultat. NÄRF redovisar ett resultat om 1 126 tkr för perioden, varav räddningstjänstverksamhet 1 493 tkr och enhet sotning -367 tkr. Prognosen för året visar på ett plusresultat. PWC har genomfört granskning av delårsrapport 2021. Förtroendevalda revisorer genomför granskning 4 oktober 2021.

Direktionens beslut

Direktionen har tagit del av och godkänner rapporten.

c) *Projekt drönare*

Punkten utgår från dagordningen pga. sjukdom. Förbundet återkommer vid nästkommande direktionmöte med rapport från projektet.

Direktionens beslut

Direktionen har tagit del av och godkänner rapporten.



**Direktionen beslutade kl.09.43 att göra ett avsteg i dagordningen för att behandla §33.
Direktionen återupptar fr.o.m. kl.09:54 behandling av ärenden enligt dagordning, §31d.**

d) Information kring Dataskyddsombud, NÄRF

Trollhättans Stad har meddelat att man avser påbörja en upphandling av funktion för Dataskyddsombud inom kort. Beslutet grundar sig i att nuvarande Dataskyddsombud framöver kommer övergå till ett renodlat uppdrag som informationssäkerhetssamordnare.

NÄRF betalar idag Staden för tjänsten Dataskyddsombud genom tecknat avtal mellan parterna. Staden har tillfrågat om NÄRF önskar delta i direktupphandlingen, vilket förbundet svarat ja till.

Direktionens beslut

Direktionen har tagit del av och godkänner rapporten. Direktionen ställer sig bakom förbundets beslut att delta i direktupphandlingen av ett nytt Dataskyddsombud via Trollhättans Stad.

e) Ny enhetschef LC

Rekryteringsprocessen avseende ny enhetschef till ledningscentralen (LC54) är avslutad. Peter Gustafsson tillträder tjänsten från och med 1 februari 2022. Vidare är utannonserade tjänster avseende två (2) inre befäl till ledningscentralen tillsatta.

Direktionens beslut

Direktionen har tagit del av och godkänner rapporten.

f) Avtal kring hantering av pensionsfrågor

Bodil Bramfors, ekonomichef lämnade en redogörelse över avtal avseende pensionshantering. Medlemskommunerna, Trollhättan och Vänersborg, har vid ny upphandling av pensionsavtal valt att utesluta NÄRF utan att meddela förbundet sitt beslut. NÄRF har varit i kontakt med medlemskommunerna, Trollhättan och Vänersborg, i frågan, och kommer även att ta upp ärendet för beredning vid ägarsamråd i oktober. Förbundet har säkerställt en tillfällig förlängning för nuvarande pensionsavtal, inför att kunna genomföra egen upphandling.

Direktionens beslut

Direktionen har tagit del av och godkänner rapporten.

§ 33 Information rörande uppdrag; utredning vidare samverkan NÄRF-RMB

Leif Isberg, utredare, lämnade en redogörelse över pågående utredningsuppdrag. Sen juni månad har 11 intervjuer skett med olika grupper inom räddningstjänstförbunden, några intervjuer kvarstår att genomföra. Leif lämnar information om identifierade områden särskilt viktiga att beakta i arbetet. Det finns ett behov av att hålla ihop delregion Fyrbodalen, kompetens och uthållighet över tid. Slutrapport i utredningsuppdraget avses kunna lämnas i månadsskiftet okt/nov 2021.

Direktionens beslut

Direktionen har tagit del av och godkänner rapporten.



§ 34 Beslut om Delegationsbeslut inom Lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor, Förordning (2010:1075) om brandfarliga och explosiva varor

Från och med den 1 augusti 2021 gäller nya ändringar i lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor. Syftet med ändringarna är att försvåra och begränsa illegal hantering av explosiva varor. Ändringarna i lagen innebär omfattande förändringar av rutiner vid tillståndsprövning både för verksamheter och myndigheter. En stor förändring är kravet att tillståndspliktig verksamhet ska anmäla de personer som avses få delta i verksamhet med hantering, överföring, import eller export av explosiva varor till tillståndsmyndigheten.

Ovanstående innebär att NÄRF handläggare behöver delegation för dessa beslut.

I NÄRF arbetsdokumentet inför revidering av delegationsordning berörs punkterna 7.1.3, 7.1.4, 7.1.7, 7.3.6, 7.4.1, 7.4.2, och 7.5.1. Även om arbetsdokumentet inte är beslutat så ser NÄRF behov av att Direktionen beslutar om delegation för dessa beslut så snart det är möjligt.

NR	Beslut	Direktionens delegering	Vidaredelegering	Redovisning
7.1.3	Lämplighetspröva den sökande, föreståndare, deltagare och personer med betydande inflytande av den juridiska personen enligt 19 §.	Förbundschef	Enhet Samhällsskydd Tillståndshandläggare	Tjänsteanteckning
7.1.4	Besluta om godkännande av föreståndare samt anmälda deltagare enligt 19a § och 19d §,	Förbundschef	Enhetschef Samhällsskydd Tillståndshandläggare	Beslut
7.1.7	Besluta om återkallande av godkännande enligt 20a §	Förbundschef	Enhetschef Samhällsskydd Tillståndshandläggare	Beslut
7.3.6	Besluta om att anmäla en enskild enligt 28 §, 29 § och 29a §	Förbundschef	Enhetschef Samhällsskydd Tillsynshandläggare	
7.4.1	Besluta om uttag av avgifter i enlighet med gällande taxa för tillståndsprövning och godkännande av föreståndare och deltagare enligt 27 §.	Direktion	Tillståndshandläggare	
7.4.2	Besluta om uttag av avgifter i enlighet med gällande taxa för tillsyn enligt 27 § LBE.	Direktion	Tillsynshandläggare	
7.5.1	Besluta om att inhämta yttrande från Polismyndigheten gällande den sökande, föreståndare, deltagare och personer med betydande inflytande av den juridiska personen lämplighet enligt 14 §.	Förbundschef	Enhetschef Samhällsskydd Tillståndshandläggare	Tjänsteanteckning

Direktionens beslut

Direktionen beslutade i enlighet med förslaget att godkänna tillägg; punkterna 7.1.3, 7.1.4, 7.1.7, 7.3.6, 7.4.1, 7.4.2, och 7.5.1 till delegationsordning för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund.



§ 35 Beslut om workshop om miljöfrågor och styrdokument

Vid sammanträde 2021-06-15 §20 d) beslutade Direktionen att ta med sig, vid mötet, lämnat förslag om genomförande av workshop kring miljöfrågor för verksamheten och återkomma med förslag på datum.

I NÄRF pågår därtill förnärvarande, utifrån identifierat behov, ett omfattande revideringsarbete med att se över befintliga styrdokument för verksamheten. Inför färdigställande av underlag efterfrågas samverkan mellan förbundsledning och Direktion, då flertalet av dessa styrdokument senare ska fastställas genom direktionsbeslut och/eller antagande i kommunfullmäktige inom NÄRF:s medlemskommuner.

Förbundet efterfrågar datum för gemensam workshop för förbundsledning och direktion i ovan frågor.

Ordförande föreslår att workshop om miljöfrågor och styrdokument flyttas fram till att genomföras första kvartalet 2022.

Direktionens beslut

Direktionen beslutade att flytta fram plan för genomförande av workshop till första kvartalet 2022. Direktionen återkommer i ärendet.

§ 36 Delegationsärenden

Förteckning över beslut fattade med stöd av direktions delegationsbeslut § 19/2018
Ärenden till och med 2021-09-10, nr 301-418.

Särskild förteckning lämnas över delegationsbeslut fattade i NÄRF med hänsyn till Covid-19. Syftet är att ge Direktionen en tydlig och aktuell nulägesbild över verksamhetens vidtagna åtgärder i samband med pågående pandemi. Ärenden till och med 2021-09-20, P272-P283.

Direktionens beslut

Direktionen beslutade att lägga förekommande ärenden till handlingarna.

§ 37 Förbundschefens rapport från verksamheten

Hans Därnemyr, förbundschef, lämnade en redogörelse över verksamhet, pågående samverkansområden med närliggande parter och nationell planering avseende ledningscentraler.

Det råder en mycket hög arbetsbelastning på administrativ personal i egen verksamhet, många arbetar mer än 100 %, vilket i vissa fall medfört sjukskrivningar. Arbetsgivaren tittar på en lösning.

Revideringsarbetet med styrdokument fortgår. Målsättningen är att Direktionen, senast vid decembermötet, ska kunna fatta beslut om reviderade styrdokument, så som handlingsprogram, ekonomiska styrdokument, delegationsordning, brandskyddspolicy och kommunikationspolicy.

Förbundets nya externutbildare är på plats och i full gång med att planera och genomföra utbildningsinsatser avseende brandkunskap för personal inom medlemskommunerna.

Direktionens beslut

Direktionen har tagit del av och godkänner rapporterna.



§ 38 Mötesform för kommande Direktionssammanträden

Monica Hanson, ordförande, föreslår att Direktionen fortsätter med att genomföra digitala sammanträden året ut, med ny omprövning inför 2022. Ett annat alternativ är att genomföra fysiska sammanträden i extern lokal av storlek som medför att vi kan hålla tillräckligt avstånd.

Direktionens beslut

Direktionen beslutade att fortsätta med genomförande av digitala sammanträden året ut. Nytt beslut om mötesform kommer att ske därefter.

§39 Övriga frågor

Kent Almkvist lyfter en fråga om det finns några planer kring genomförande av julbord under december 2021 för personal. Hans Därnemyr, förbundschef, svarar att rådande pandemi avgör om det finns möjlighet att genomföra ett sådant arrangemang eller inte. I fjol gavs personalen en gåva i julklapp, så föreslås göras även i år om inte ett julbord kan genomföras. Förbundet återkommer i frågan.



**KS § 208 Dnr 2021/287
Delårsbokslut Dalslands miljö- och energiförbund, DMEF 2021**

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna delårsbokslut för perioden 2021-01-01 – 2021-08-31 och lägga den till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Dalslands Miljö- och energiförbund (DMEF) har inkommit med delårsbokslut per 31 augusti 2021.

Periodens resultat uppgår till 917 tkr, vilket innebär en positiv avvikelse gentemot budget på 1 384 tkr och härrör från Miljö- och Energikontoret.

Budgetavvikelsen för miljö- och energikontoret beror i huvudsak på följande faktorer:

- Effekter av covid-19: Hög personalfrånvaro p.g.a. VAB, statlig ersättning för trängseltillsyn, kompensation för höga sjuklönekostnader, lägre utbildningskostnader än förväntat.
- Vakans som inte kunde ersättas i tid
- Långtidssjukskrivning av personal
- Rättning av fel från tidigare års bokslut har belastat resultatet (+101 tkr).
- Extra medel avsatta för utveckling av det miljö- och energistrategiska arbetet har ännu inte använts. Dessa medel avses användas till bland annat projektet Grön infrastrukturplanering och ekosystemtjänster under 2021 och framåt.

Prognostiserat resultat för helåret 2021 är 17 tkr, vilket om detta blir en verklighet skulle innebära en positiv avvikelse jämfört med budget på 484 tkr.

Revisorerna skall varje år i samband med granskningen av delårsrapporten göra en bedömning om resultatet är förenligt med kraven på god ekonomisk hushållning. Bedömningen skall avse både finansiella mål och verksamhetsmål. Kommunallagens krav på att delårsrapporten skall behandlas i fullmäktige gäller även kommunalförbund.

Revisorerna har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 2021-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys



Kommunstyrelsen

och mindre detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av PwC.

Utifrån genomförd granskning gör revisorerna följande bedömning av förbundets delårsrapport:

- Resultatet i delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt i allt väsentligt.
- Revisorerna instämmer i direktionens bedömning av möjligheterna att nå det övergripande finansiella målet som direktionen fastställt.
- Revisorernas sammanfattande bedömning kring verksamhetsmålen är att måluppfyllelsen avseende verksamheten delvis är förenlig med direktionens fastställda mål. Revisorerna kan i sin granskning konstatera att förbundets målstyrning behöver utvecklas och att målformuleringarna bör göras mätbara och uppföljningsbara för att kunna vara vägledande för styrningen av verksamheten.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av ekonomichef, 2021-11-24

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §157

Tjänsteskrivelse avseende Delårsbokslut Dalslands miljö- och energiförbund, 2021-11-09

Delårsbokslut 2021-08-31 för Dalslands Miljö- och Energiförbund, DMEF

Revisionsrapport avseende Delårsbokslut 2021-08-31

Revisorernas utlåtande daterad 26 oktober 2021

Beslutet skickas till

Dalslands miljö- och energiförbund

Ekonomichef



Kommunledningen
Ekonomiavdelningen
Kristina Olsson
0528-567 107
Kristina.olsson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Delårsbokslut 2021-08-31 för Dalslands Miljö- och energiförbund

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna delårsbokslut för perioden 2021-01-01 – 2021-08-31 och lägga den till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Dalslands Miljö- och energiförbund (DMEF) har inkommit med delårsbokslut per 31 augusti 2021.

Periodens resultat uppgår till 917 tkr, vilket innebär en positiv avvikelse gentemot budget på 1 384 tkr och härrör från Miljö- och Energikontoret.

Budgetavvikelsen för miljö- och energikontoret beror i huvudsak på följande faktorer:

- Effekter av covid-19: Hög personalfrånvaro p.g.a. VAB, statlig ersättning för trängseltillsyn, kompensation för höga sjuklönekostnader, lägre utbildningskostnader än förväntat.
- Vakans som inte kunde ersättas i tid
- Långtidssjukskrivning av personal
- Rättning av fel från tidigare års bokslut har belastat resultatet (+101 tkr).
- Extra medel avsatta för utveckling av det miljö- och energistrategiska arbetet har ännu inte använts. Dessa medel avses användas till bland annat projektet Grön infrastrukturplanering och ekosystemtjänster under 2021 och framåt.

Prognostiserat resultat för helåret 2021 är 17 tkr, vilket om detta blir en verklighet skulle innebära en positiv avvikelse jämfört med budget på 484 tkr.

Revisorerna skall varje år i samband med granskningen av delårsrapporten göra en bedömning om resultatet är förenligt med kraven på god ekonomisk hushållning. Bedömningen skall avse både finansiella mål och verksamhetsmål. Kommunallagens krav på att delårsrapporten skall behandlas i fullmäktige gäller även kommunalförbund.

Revisorerna har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 2021-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys

Postadress
458 80 Färgelanda
Besöksadress
Allhemsvägen 5, Färgelanda

Telefon
0528-56 70 00
Fax
0528-714 76

E-post
kommun@fargelanda.se
Hemsida
www.fargelanda.se

Bankgiro
890-9269
Organisationsnummer
212000-1421

och mindre detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av PwC.

Utifrån genomförd granskning gör revisorerna följande bedömning av förbundets delårsrapport:

- Resultatet i delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt i allt väsentligt.
- Revisorerna instämmer i direktionens bedömning av möjligheterna att nå det övergripande finansiella målet som direktionen fastställt.
- Revisorernas sammanfattande bedömning kring verksamhetsmålen är att måluppfyllelsen avseende verksamheten delvis är förenlig med direktionens fastställda mål. Revisorerna kan i sin granskning konstatera att förbundets målstyrning behöver utvecklas och att målformuleringarna bör göras mätbara och uppföljningsbara för att kunna vara vägledande för styrningen av verksamheten.

Beslutsunderlag

Delårsbokslut 2021-08-31 för Dalslands Miljö- och Energiförbund, DMEF
Revisionsrapport avseende Delårsbokslut 2021-08-31
Revisorernas utlåtande daterad 26 oktober 2021

Katrin Siverby
Kommunchef

Kristina Olsson
Ekonomichef



Sammanfattning av förbundets myndighetsarbete och miljö- och energistrategiska arbetet 2021 – Bilaga till delårsbokslut för Dalslands miljö- och energiförbund 2021

Mål- och måluppfyllelse samt status för den myndighetsrelaterade tillsynen

Tillsynsgruppens arbete har påverkats av den rådande situationen med pandemin även detta år eftersom den har medfört att viss tillsyn inte har kunnat genomföras enligt plan. I skrivande stund har restriktionerna lättat och förhoppningen är att kunna genomföra delar av den tillsyn som har fått anstå i slutet av året. Därutöver har det under perioden varit ett visst underskott av personal som också har bidragit till att arbetet inte ligger i fas med verksamhetsplanen.

Livsmedelskontroll

Livsmedelskontrollen har i möjligaste mån samordnats med tillsyn avseende trängsel på serveringsställen (covid-19).

Livsmedelskontrollen ligger väl i fas med kontrollplanen och den tidigare kontrolltidsskulden har minskat under året. Den kontrollskuld som förväntas finnas kvar vid årets slut bör endast härröra från den förskjutning av kontrolltid som uppstår till följd av att vissa verksamheter inte har årlig kontroll.

Miljöbalkstillsyn

Den styrda tillsynen, dvs den planerade tillsynen av verksamheter med en fast årlig avgift, bedöms i huvudsak kunna genomföras enligt tillsynsplanen under innevarande år.

Den behovsprioriterade tillsynen, dvs den planerade tillsynen av verksamheter som inte omfattas av årlig avgift, har dock påverkats av pandemin och ett visst personalunderskott. Detta innebär att tillsynen av bl.a. enskilda avlopp, lantbruk, strandskydd, miljöfarlig verksamhet (s.k. U-anläggningar), förorenad mark och hyresvärdar med återkommande klagomål delvis inte kunnat utföras i enlighet tillsynsplanen. Delar av nämnda tillsyn förväntas dock kunna utföras under hösten, men sannolikt kommer det finnas behov av extra resurser 2022.

Den händelsestyrda tillsynen i form av inkommande ärenden har genomförts löpande under året. Detta innefattar bl.a. ansökningar om tillstånd, anmälningsärenden, klagomål och dispenser. Nämnas kan att mängden klagomål inom strandskyddsområdet har ökat och kommer att ta ökade resurser i anspråk under året.

Det obligatoriska arbete som inte kan finansieras genom avgifter, så kallad skattefinansierad tillsyn, har i stort utförts enligt plan. Handläggningen har dock i vissa fall varit mycket tidskrävande och resurser har omlokaliseras från annan handläggning, nämnas kan:

- ett stort inflöde av remisser och enkäter från olika statliga myndigheter,
- handläggningen av två remitterade detaljplaner med risk för stor miljöpåverkan på grundvattenförekomsten Ödskölts moar samt



- arbetet med omklassningar och nya avgiftsbeslut efter införandet av den nya taxemodellen.

Mål för livsmedelskontrollen	Aktivitet/uppföljning	Status
Mål 1 Livsmedelsanläggningar som är klassade med 3 kontrolltimmar eller fler ska inspekteras minst en gång/år.	Kontinuerlig uppföljning av detaljplaneringen för livsmedelskontroll.	Målet bedöms kunna uppfyllas under innevarande år.
Mål 2 Vid behov av uppföljande kontroll ska sådan ske senast 6 veckor efter föregående kontroll.	Kontinuerlig uppföljning.	Målet bedöms kunna uppfyllas under innevarande år.
Mål 3 Kontroll av ny livsmedelsanläggning ska utföras senast inom 4 veckor efter att verksamheten startat.	Kontinuerlig uppföljning.	Målet bedöms kunna uppfyllas under innevarande år.
Mål 4 För verksamheter med årlig avgift ska den genomsnittliga kontrolltiden för varje verksamhet under en treårsperiod motsvara den beslutade kontrolltiden för samma period.	Läggs in i tillsynsplaneringen.	Målet bedöms kunna uppfyllas under innevarande år.
Mål 5 Verksamheter med 11 timmars kontrolltid eller mer ska ha minst en årlig revision i syfte att revidera verksamheternas system för egenkontroll.	Läggs in i tillsynsplaneringen.	Målet bedöms kunna uppfyllas under innevarande år.
Mål 6 Under 2021 har offentlig kontroll utförts vid alla anläggningar för produktion av dricksvatten (mer än 100 m ³ / dygn för att bedöma att kemiska faror i råvattnet har beaktats i faroanalysen (HACCP) samt att tillräckliga åtgärder vidtagits för att eliminera eller reducera dessa faror.	Läggs in i tillsynsplaneringen.	Målet bedöms kunna uppfyllas under innevarande år.
Mål 8 Under 2021 har offentlig kontroll utförts i butiker som inte är anslutna till de stora detaljhandelskedjorna för att verifiera att spårbarhet finns för färskt och fryst kött av nöt, gris samt får och lamm.	Läggs in i tillsynsplaneringen.	Målet bedöms kunna uppfyllas under innevarande år.



Mål 9 Under 2021 har offentlig kontroll utförts för att verifiera att spårbarhet finns för ägg i bagerier, restauranger och butiker.	Läggs in i tillsynsplaneringen.	Målet bedöms kunna uppfyllas under innevarande år.
--	---------------------------------	--

Mål för miljöbalkstillsynen	Aktiviteter/Uppföljning	Status
Mål 1 För verksamheter med årlig tillsynsavgift ska den genomsnittliga tillsynstiden för varje verksamhet under en treårsperiod motsvara den beslutade tillsynstiden för samma period.	Kontinuerlig uppföljning av detaljplaneringen.	Målet bedöms kunna uppfyllas under innevarande år.
Mål 2 Verksamheter med 8 timmar årlig tillsynsavgift eller mer ska ha minst ett tillsyntillfälle per år.	Läggs in i tillsynsplaneringen.	Målet bedöms kunna uppfyllas under innevarande år.
Mål 3 Handläggningen av ärenden rörande enskilda avlopp (tillstånd/anmälan) ska vara färdigbehandlade inom sex veckor (tillstånd/beslut ska ha upprättats). (tiden räknas från då ansökningshandlingar bedöms vara kompletta).	Uppföljning av handläggningen genom utsökning ur ärendesystemet Vision.	Målet uppnås i över 97% av ärendena. Avvikelsen beror på att vissa mer komplicerade ärenden kräver ett remissförfarande med andra myndigheter som bidrar till en förlängd handläggningstid.
Mål 4 Bristfälliga enskilda avlopp ska åtgärdas. Tillsynen ska prioriteras inom följande områden: <ul style="list-style-type: none">- Fastigheter som inte åtgärdat bristfälliga avlopp trots påminnelser.- Vattenförekomster som riskerar att inte uppnå god status avseende näringsämnen.- Inom samlad bebyggelse.- I anslutning till kommunala verksamhetsområden.- Där tillsyn aldrig bedrivits av enskilda avlopp och där det bedöms finnas risk för påverkan på vattendrag/sjöar, grundvatten eller dricksvatten.	Planering av tillsynen. Uppföljning via ärendesystemet Vision.	104 tillstånd om enskilda avlopp har hittills beviljats under året. Av dessa är huvuddelen förbättringsåtgärder avseende brister i befintliga avloppsanordningar.



Mål 5 Anläggningar med minireningsverk eller fosforfällor ska ha en fungerande egenkontroll. Tillsyn i intervall om 3–4 år.	Genom tillsyn.	Ingen riktad tillsyn mot minireningsverk eller fosforfällor har genomförts under året.
Mål 6 Samtliga flytgödsel- och urinbrunnar ska ha täckning för att minska avgången av kväve.	Genom tillsyn.	Ingen lantbrukstillsyn har genomförts hittills i år. Lantbrukstillsynen är huvudsakligen förlagt till senare delen av året.
Mål 7 Minska antal givna dispenser från förbudet att sprida gödsel, genom att vid tillsyn verka för att lantbrukarna planera sin spridning av gödsel så att det ej förekommer spridning vid olämpliga tillfällen. Detta för att minska belastning av näringsämnen i våra vattendrag.	Uppföljning av behandlade dispensansökningar	Inga ansökningar har hittills inkommit i år.
Mål 8 Sjöar och vattendrag ska ha goda och stabila förutsättningar i enlighet med målen för kalkningsverksamheten	Genom kalkningsuppföljning	Redovisas i helårsbokslutet
Mål 9 Radonhalten i samtliga flerbostadshus ska understiga 200 Bq senast 2022.	Kartläggning av beståndet av flerbostadshus samt tillsyn med krav på mätningar och ev. åtgärder.	Kontakt har tagits med berörda fastighetsägare gällande flerbostadshus där mätningar ännu inte skett eller där ommätning är aktuell efter utförda åtgärder. Mätperioden sträcker sig till 30 april 2022.
Mål 10 Samtliga potentiellt förorenade områden inom riskklass 1–2 ska vara åtgärdsbedömda och vid behov åtgärdade senast 2050.	Miljökontorets tillsyn samt samverkan med länsstyrelse och kommuner.	Av 23 objekt är 4 åtgärdade, vilket medför 17 %. Arbeta med prioriterade objekt kommer fortsätta påföljande år.
Mål 11 Samtliga 75 objekt som ska inventeras i branschklass 1–3 ska vara inventerade och riskklassade senast 2025.	Miljökontorets tillsyn samt samverkan med länsstyrelse och kommuner.	Inventering har påbörjats av en handfull objekt. Områden inom riskklass 1-2 har prioriterats (se ovan).

Projekt och särskilda insatser	Status
Lantbruk	Kontoret har ej medverkat i projekten p.g.a. underskott av personal.



<ul style="list-style-type: none">• Medverkan i nationellt projekt (Jordbruksverket); "Tillsyn hästverksamheter med fokus på näringsämnen".• Medverkan i nationellt projektet (Kemikalieinspektionen) om kontroll av distributörer som säljer bekämpningsmedel.	
Strandskydd Avslut av pågående strandskyddsärenden.	Handläggning sker fortlöpande av pågående strandskyddsärenden. Inflödet av nya ärenden till följd av att allmänheten uppmärksammar potentiella överträdelser av strandskyddsbestämmelserna är dock mycket stort i dagsläget.
Enskilda avlopp <ul style="list-style-type: none">• Avloppstillsyn hos fastighetsägare som trots påminnelser ännu inte åtgärdat bristfälliga enskilda avlopp eller där tidigare tillsyn visat på otillräcklig anläggning och dokumentation saknas över åtgärder.• Avloppstillsyn inom vattenskyddsområden.	Uppföljning av pågående ärenden har skett kontinuerligt under året. Handläggningen har huvudsakligen fokuserats på att följa upp och komma till avslut i just pågående ärenden. 104 nya tillstånd har hittills beviljats under 2021. Någon riktad tillsyn av enskilda avlopp inom vattenskyddsområden har inte genomförts.
Miljöskydd Tillsyn av U-verksamheter inom industriområden.	Tillsynen har ej utförts på grund av covid-19 restriktioner. I mån av tid kommer den att delvis genomföras under hösten, i övrigt framflyttad till 2022.
Förorenade områden Tillsyn av förorenade områden, bl.a. i Stigen, Färgelanda kommun.	Den riktade tillsynen av förorenade områden har varit begränsad under årets första del till följd av begränsade personalresurser. MIFO 1 är initierad för en handfull förorenade områden. Tillsynen kommer att intensifieras under hösten till följd av nyrekrytering av personal.
Hälsoskydd Tillsyn hyresfastigheter med återkommande klagomål.	Tillsynen av hyresfastigheter har ej varit möjlig att genomföra p.g.a. coronapandemin. Flyttas eventuellt till 2022.
Klagomål <ul style="list-style-type: none">• Utveckla info/rådgivning via bl.a. hemsidan för att därigenom minska behovet av information/rådgivning som sker i samband med bl.a. klagomålshantering.• Effektivisera hanteringen av klagomål så att resurserna för klagomålshantering prioriteras utifrån behov och risker samt minska resursbehovet för obefogade klagomål.	Hemsidan har uppdaterats med tydligare information om kontorets hantering av klagomål. Arbetet med att effektivisera handläggningen av klagomål pågår löpande under året.



Ledning, kansli och administration

Administrativa uppgifter har hanterats löpande. Till följd av covid-19 har arbetet med verksamhetsutveckling inte fullt ut kunnat bedrivas som planerat. Betydande insatser avseende kvalitetssäkring av uppgifter/handlingar (såväl äldre pappershandlingar som handlingar i ärendesystemet Vision) har genomförts under året. Kansliet utvecklar kontinuerligt handläggarstödet genom uppdatering och utveckling av ärendesystemet Vision. Arbeta pågår med att utveckla användningen av de funktioner som finns i systemet för att underlätta handläggning och uppföljning av ärenden. Uppföljning sker av vissa ärendetyper för att följa volymer och tidsåtgång. Ombyggnationen av förbundets lokaler har krävt resurser hos framförallt ledning och kansli. Administrationen av nämnd och direktionskräver betydande resurser. Bristerna i det nya ekonomisystemet Xledger har medfört ett merarbete för kansliet.

Det pågående utredningen kring en långsiktig utveckling av förbundets verksamhet har krävt betydande resurser under perioden.

Konkretiserade mål ledning & kansli	Aktiviteter som skall bidra till mål-uppfyllelsen	Måluppfyllelse
Mål 18. Miljönämndens beslut ska vara rättssäkra (gäller hela förvaltningen) Nyckeltal: Andel överklagade beslut där miljönämndens beslut står fast	Uppföljning av nämndbeslut som överklagats.	Fyra ärenden har avgjorts av högre instans hittills under 2021. I tre av dessa har nämndens beslut stått fast
Mål 19. Miljönämndens ärendebalans ska vara god (gäller hela förvaltningen) Nyckeltal: Antal nya ärenden i relation till avslutade ärenden	Uppföljning av nya resp. avslutade ärenden i Vision	Redovisas i helårsbokslutet
Mål 20. Finansieringen av miljönämndens myndighetsutövning ska till minst 50 % vara avgiftsfinansierad. Nyckeltal: Procent avgiftsintäkter i relation till miljönämndens kostnader för myndighetsutövning.	Uppföljning via ekonomisystem.	Redovisas i helårsbokslutet.
Mål 21. Miljönämnden ska alltid tillse att de anställda har rätt kompetens genom att dessa ges möjlighet att delta i relevanta utbildningar och/eller ta del av handböcker, vägledning och annat stödjande material inom identifierade och prioriterade områden.	Uppföljning genom översyn av kompetens och utbildningsbehov.	Kompetensutveckling sker regelbundet.

Projekt och särskilda insatser enligt TP 2020	Status
Översyn av styrdokument, rutiner och riktlinjer i förbundet	Rutiner/riktlinjer uppdateras regelbundet. Översyn av internkontrollen har påbörjats.
Ärendesystemet Vision; Kvalitetssäkring av äldre uppgifter i systemet. Utveckling av handläggarstöd, stöd för tidsredovisning, uppföljning mm.	Huvuddelen av äldre uppgifter i ärendesystemet Vision är kvalitetssäkrat, men en del återstår. Utveckling av handläggarstöd, tidsredovisning etc. pågår. Regelbunden uppföljning sker av vissa ärendetyper

Postadress
Dalslands miljö
& energikontor
Kyrkogatan 5
464 30 Mellerud

E-post
kansli@dalsland.se

Hemsida
www.dalsland.se

Org. nr.
222.000.0877



Kvalitetssäkring av vissa äldre handlingar	Äldre pappershandlingar hörande till DMEK har gått igenom och kvalitetssäkrats samt förts in i ärendesystemet Vision. Arkiverade handlingar från DKKF (Håverudskontoret) ej genomgångna. Det finns fortfarande handlingar (före 2007) hos kommunerna som berör DMEK:s myndighetsarbete.
Färdigställande av dokumenthanteringsplan	Arbete med att färdigställa dokumenthanteringsplanen pågår. Det bedöms dock inte finnas resurser för att färdigställa denna under 2021.
Fortsatt utveckling av rutiner för verksamhetsutveckling, uppföljning och GDPR.	Arbete pågår avseende verksamhetsutveckling och uppföljning.
Utveckling av det systematiska arbetsmiljöarbetet	En arbetsmiljöhandbok håller på att tas fram. Arbetet har fördröjts då fokus under 2021 varit kring rutiner och riktlinjer avseende arbetsmiljö p.g.a. covid-19.
Faktureringsrutiner till följd av nytt ekonomisystem	Har ej kunnat tas fram p.g.a. brister i ekonomisystemet.

Miljö- och energistrategiskt arbete

Kommun- och förbundsgemensam inriktning av det miljö- och energistrategiska arbetet

Arbetet med att utveckla Hållbarhetskompass Dalsland har inte kunnat genomföras som avsett på grund av covid-19 och att kommunerna är i olika fas i sitt interna målstyrningsarbete.

Strategerna har medverkat i ett flertal remisser och enkätundersökningar, exempelvis Aktuell Hållbarhets kommunranking. [Strategerna har följt upp kommunernas åtgärder i det regionala åtgärdsprogrammet för miljömålen.](#)

Miljöledning och miljöutbildning i kommunerna

Miljöledning

Dialog kring hur miljöledningsarbetet kan integreras i kommunernas ledningssystem har fortsatt med kommunledning och ansvariga för ledningssystemen i kommunerna.

Vidare har möten hållits med några av förvaltningscheferna i Bengtsfors, Mellerud och Dals-Eds kommun för att diskutera miljömål och förvaltningarnas hållbarhetsarbete. Dialogmöten med förvaltningarnas ledningsgrupper har eller ska planeras in under hösten.

Under våren 2021 har en hållbarhetsutbildning tagits fram tillsammans med företaget Junglemap. Utbildningen riktar sig till alla kommunanställda och är en s.k. nanoutbildning med korta lektioner varje vecka. Dals-Eds och Bengtsfors kommun har tecknat avtal med Junglemap och kommer att sprida utbildningen under hösten till kommunens verksamheter. Färgelanda och Mellerud har valt att inte delta i detta utbildningsupplägg i nuläget.

Postadress
Dalslands miljö
& energikontor
Kyrkogatan 5
464 30 Mellerud

E-post
kansli@dalsland.se

Hemsida
www.dalsland.se

Org. nr.
222.000.0877



Revision

Uppföljningen av internrevisionen på Omsorg och stöd i Färgelanda 2019/2020 redovisades för förvaltningschefen och hans ledningsgrupp under början av 2021.

Energi- och klimatstrategiskt arbete

Löpande arbete i kommunernas energigrupper

Samverkan med energigrupperna har även denna vår hållits via teams på grund av coronapandemin. Arbetet med kommunernas klimatlöften fortgår och de själva bedömer att de ska kunna uppfylla de antagna löfterna. Förbundet har fått i uppdrag att ta fram en gemensam klimatstyrande resepolicy (Klimatlöfte 11), eftersom alla kommuner angivit att de antingen ska ta fram en policy eller uppdatera befintlig. Arbetet är tänkt att genomföras under hösten. Energigrupperna i Åmål och Färgelanda är igång.

Förbundet har påbörjat arbetet med en Dalslandsgemensam energi- och klimatstrategi tillsammans med kommunerna (även Åmål medverkar).

Energiuppföljningen för 2020 kommer att redovisas för kommunerna under hösten.

Energi- och klimatrådgivning (EKR)

Förbundet har köpt in konsult hjälp och kommer att fortsätta göra det året ut, för att stötta upp bemanningen, då det varit personalbrist under en del av året. Konsulten hanterar inkommande energi- och klimatrådgivning. Energi- och klimatrådgivningen är fortfarande av lite lägre intensitet än vanligt på grund av att energi- och klimatrådgivarna inte kunnat vistas ute bland allmänheten som normalt och inte kunnat genomföra några evenemang eller riktade insatser. Under hösten planerar energi- och klimatrådgivarna att genomföra evenemang i varje kommun, främst under Mobilhetsveckan i september. Månatliga energispärtips läggs ut på förbundets Facebook och hemsida.

Projektet Fossilfri gränsregion 2030

Projektet samordnas så långt möjligt med kommunernas energi- och klimatarbete. Projektet innehåller flera arbetspaket så som:

Biogas Fyrbodal: insatser har bl.a. gjorts för att hitta avsättning inom industrin för att öka efterfrågan på gas och på det sättet garantera avsättning för gasen. Samtidigt arbetas det runt om i kommunerna för att öka den lokalt producerade biogasen.

Fossilfria arbetsfordon: en inventering har gjorts över kommunernas olika arbetsfordon. Under hösten planeras en "prova på dag" i Trollhättan, med Trollhättans Stad som arrangör, där kommunerna i hela Fyrbodal bjuds in att provköra och testa olika maskiner och fordon.

Laddinfrastruktur: Förbundet har varit med och bidragit till en kommunövergripande strategi/plan för hur kommunerna inom fyrbodal ska kunna bedriva sitt fortsatta arbete med publik laddinfrastruktur. Projektet har genomförts genom workshops i vardera kommun.

Kommunal samlastning: delprojektet avslutades vintern 2020 och resultatet lämnades över till kommunerna för fortsatt hantering och beslut. Frågan har hanterats politiskt i respektive Dalslandskommun. Dalslandskommunerna vill inte gå vidare med projektet för nuvarande, men ser möjligheter framöver att implementera projektidén till vissa delar.

Postadress

Dalslands miljö
& energikontor
Kyrkogatan 5
464 30 Mellerud

E-post

kansli@dalsland.se

Hemsida

www.dalsland.se

Org. nr.

222.000.0877



Miljöanpassad offentlig upphandling

Förbundet har samverkat med kommunernas upphandlare och deltagit på gemensamma upphandlingsmöten. Under våren har strategerna varit aktiva i upphandlingarna för diskbrumsprodukter, livsmedel, sjukvårdsprodukter och skolskjutsar.

Hållbar samhällsplanering

Arbetet med att förankra arbetssätt och principer för Dalslands katalysatorgrupp har fortgått, men aktiviteterna har begränsats på grund av coronapandemin. Kontakter och nätverk har dock underhållits och utvecklats.

Förbundet har fortsatt medverkat i arbetet med översiktsplan för både Melleruds och Dals-Eds kommuner. ÖP för Dals-Ed har i sommar varit ute på granskning och DMEK har nyligen skrivit förslag till yttrande till DMEN.

Samverkan i klimatanpassningsfrågor sker regelbundet mellan kommunerna och förbundet.

Naturvårdsplanering

Arbete pågår med en översättning till engelska av boken; Vägledning till naturen i Dalsland.

Förbundet medverkar i arbete med kommunala naturreservat i Färgelanda och Dals-Eds kommuner. Förbundet medverkar i Melleruds friluftsgrupp och är behjälplig i naturvårdsfrågor, främst kopplade till de kommunala naturreservaten.

Vattenplanering

Förbundet har medverkat i kommunernas arbete med VA-planeringsfrågor. Behov finns av ökad samverkan mellan såväl kommunerna som mellan kommunerna och förbundet.

Förbundet har deltagit aktivt i vattenrådets arbete inom förbundets geografiska område. LOVA-projektet; Lokal åtgärdssamordning i Örekilsälvens övre del drivs vidare enligt projektplanen. Dals-Eds kommun är projektägare. Samverkan i vattenmiljö- och markanvändningsfrågor sker med lokala aktörer, fiskevårdsområden, vattenråd, markavvattningsföretag etc, förbundet, Skogsstyrelsen, Länsstyrelsen samt vattenexpertis från företaget Milva. Projektområdet kommer hösten 2021 att utökas till att även omfatta Valboåns vattensystem (östra delen av Örekilsälven) sedan Gullmarns vattenråd i juni beviljats LOVA-medel till ett treårsprojekt. Det innebär att en mycket stor del av Färgelanda kommun kommer att ingå i projektområdet förutom som tidigare södra delen av Dals-Eds kommun. Fokus är att i dialog ta fram förslag till åtgärder mot övergödning, erosion och stora vattenflödesvariationer. Förbundet har aktivt medverkat i processen med ansökan. Just nu pågår arbete med att skapa en gemensam projektorganisation för hela Örekilsälven, eftersom tre olika LOVA-projekt nu finns i området.

Miljö- och energikontoret medverkar i Dalslands kanals vattenvårdsförbund/vattenråd genom en sekreterarfunktion. För närvarande utreds frågan om ett utvidgat kontrollprogram längs vattendraget och en förbättring av samarbetet med vattenmyndigheterna. Skolprojektet som pågår i flera år fortsätter.

Inom Dalbergså/Holmsåns vattenråd pågår flera insatser i Teåkersälven i enlighet med åtgärdsplanen för Teåkersälven, där arbetet sker i bred samverkan mellan olika aktörer. Förbundet ansvarade för LOVA-projektet som skapade en fiskväg vid Kårud och projektet

Postadress	E-post	Hemsida	Org. nr.
Dalslands miljö & energikontor Kyrkogatan 5 464 30 Mellerud	kansli@dalsland.se	www.dalsland.se	222.000.0877



slutredovisades våren 2021. Flera andra delprojekt pågår i Teåkersälven, tex om grumlighetens orsaker, om möjligheten till återmeandering av älven och situationen för flodpärlmusslorna.

Förbundet har avslutat och slutrapporterat pilotprojektet "Lokalt åtgärdsarbete mot övergödning i Lillån" (Vänersborgs kommun har medverkat). Förbundet har genom ansökan om LOVA-stöd utökat projektet till att omfatta hela Dalboslätten från 2021 och förlängt projekttiden till 2023-12-31. Vänersborgs kommun medverkar även i detta projekt. Referensgrupp och arbetsgrupp finns för projektet. Projektet nätverkar lokalt, regionalt och nationellt. Ett stort antal markägare är intresserade av samverkan och åtgärder. Förbundet har inom ramen för dessa projekt även utverkat medel för ytterligare åtgärder via LOVA-stöd och stöd från Vattenmyndigheten. Genom dessa stöd har bl.a. en inventering av lämpliga lägen för våtmarksanläggningar och fosfordammar upphandlats och genomförts. Inventeringen redovisar 38 lämpliga områden för vattenvårdande åtgärder. Fokus i projektet 2021 har varit att få till stånd åtgärder utifrån inventeringen som gjordes 2020. Anmälan om vattenverksamhet har utförts för fyra lägen på platser där god vattenrenande effekt bedöms uppstå. Dessa handläggs hos Länsstyrelsen för tillfället. Fler anmälningar/åtgärder planeras utföras under hösten 2021. Även under år 2021 har projektet varit tvunget att anpassats och i viss utsträckning reduceras till följd av covid-19 (exempelvis så har fysiska dialoger på plats hos lantbrukare inte varit lämpliga att utföra p.g.a. covid-19). Under hösten 2021 (när restriktionerna hävs) bedöms dock projektet kunna bedrivas vidare som planerat.

Förbundet deltar i samverkan kring "Vänerfrågor" med Vänerens vattenråd/vattenvårdsförbund och Melleruds, Vänersborgs och Åmåls kommuner.

Förbundets strateger har i år skrivit yttrande till DMEN och kommunerna över Vattenmyndighetens (i Västerhavets vattendistrikt) omfattande förslag till ny förvaltningsplan, åtgärdsprogram och miljökvalitetsnormer för 2022–2027. I yttrandet framförs behov av ökade insatser och statlig finansiering i vattenvårdsarbetet.



Dalsslands Miljö
& Energiförbund

org.nr.

222000-0877

Delårsbokslut 2021-08-31



Innehållsförteckning

	Sida
Förvaltningsberättelse	
Förbundets ändamål och organisation	2
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	4
Händelser av väsentlig betydelse	5
Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet	6
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	6
Balanskravsresultatet	10
Väsentliga personalförhållanden	11
Förväntad utveckling	11
Ekonomisk redovisning	
Resultaträkning	13
Balansräkning	14
Finansieringsanalys	15
Notförteckning	16
Bilaga	
Sammanfattning av förbundets myndighetsarbete och miljö- och energistrategiska arbete.	



Förbundets ändamål och organisation

Förbundet ägs av kommunerna; Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud. Förbundets syfte och ändamål regleras i förbundsordning för Dalsslands miljö- och energiförbund. Förbundet har följande inriktning:

- Förbundets operativa samverkansområde är inriktat mot miljö- och energifrågor.
- Förbundet ska vara en juridisk plattform för gemensamma avtal m m.

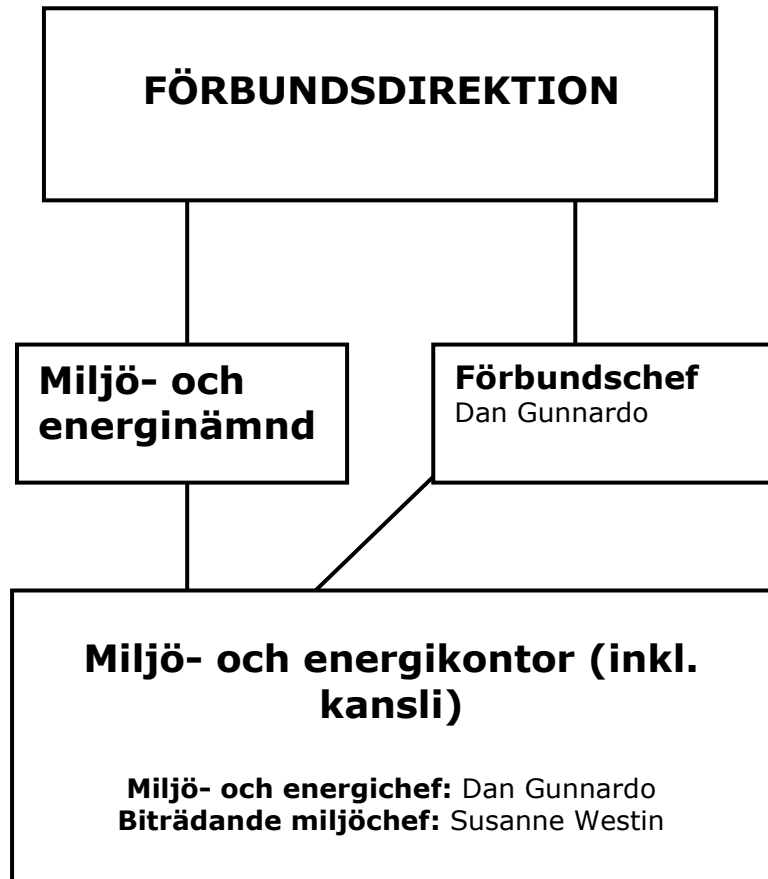
Förbundet har två politiska nivåer enligt följande:

- Förbundsdirektionen: Direktionens roll regleras i förbundsordningen. Direktionen fastställer budgetram utifrån den ram som medlemmarna enats om. Direktionen fastställer också inriktningen av det miljö- och energistrategiska arbetet.
- Miljö- och energinämnden: Nämndens roll regleras i nämndens reglemente. Nämnden ansvarar för det lagreglerade arbetet inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt livsmedelskontroll. Nämnden är anställningsmyndighet för personalen inom miljö- och energikontoret och har med vissa undantag (faller då på direktionen) även personal- och arbetsmiljöansvar för verksamheten.

Förbundets tjänstemannaorganisation leds av förbundschefen och är utformad enligt följande (se även organisationsstruktur nedan):

- Miljö- och energikontor: Här finns miljö-/energi- och klimatstrateger, samordnare, miljö- och hälsoskyddsinspektörer, livsmedelsinspektörer samt kansli. Personalen arbetar med såväl myndighetsfrågor, strategiska frågor och administration. Förbundschefen är tillika miljö- och energichef. Under 2021 har en funktion som biträdande miljöchef inrättats. Den biträdande miljöchefen har operativt ansvar för myndighetsarbetet.

Löne- och ekonomiadministration (stöd vid bokslut, budget, ekonomiuppföljning, löneadministration), HR-stöd och IT-stöd köps externt av Melleruds kommun.



Figur: Organisationsstruktur Dalarnas miljö- och energiförbund



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Identifierade risker och konsekvensbeskrivning

Nedanstående risker av betydelse för förbundet har identifierats:

- Coronapandemin
- Förändrat uppdrag
- Kompetent personal
- Kommunbidrag
- Taxor

Se analys av riskerna i tabell nedan

Identifierad risk	Beskrivning	Hantering av risk
Omvärldsrisk		
Coronapandemin	Om strikta restriktioner återinförs finns risk för att såväl tillsyn som projektdrift försvåras och påverkas kvalitativt. Risk även för intäktsbortfall	- God omvärldsbevakning - Anpassning och utveckling av arbetsmetodik - Långsiktig planering
Förändrat uppdrag	Förändrade krav/riktlinjer från centrala myndigheter och/eller förändrad lagstiftning	- God omvärldsbevakning för proaktivt arbetssätt - Anpassning och verksamhetsutveckling - Kompetensutveckling - Samverkan med värdkommuner och andra miljökontor
Verksamhetsrisk		
Kompetent personal	Svårigheter att hitta kompetent personal varför det är viktigt att minimera personalomsättningen	- God arbetsmiljö - Förutsättningar för gott ledarskap - Stimulerande och utvecklande arbetsuppgifter - God löneutveckling
Kommunbidrag	Ej uppräknade kommunbidrag innebär risk för reduceringar avseende; hållbarhetsarbetet, kompetensstöd till värdkommunerna, försämrad service, återbetalning av projektmedel.	- Utveckling av förbundets syfte och ändamål - Effektivisering genom utvecklad samverkan mellan värdkommuner - Ökad finansiering av verksamheten via projektmedel - Ökad samverkan med externa aktörer - Prioriteringar
Taxor	Utebliven anpassning av taxor till kostnaden för lagstadgad tillsyn ger risker som ovan men medför också att gällande lagstiftning inte efterlevs samt riskerar en urholkning av myndighetsrollen.	- Taxor anpassas till kostnaden för lagstadgad tillsyn - Ökad kostnadseffektivitet



Händelser av väsentlig betydelse

- Coronapandemin har påverkat förbundets verksamhet i betydande utsträckning. I synnerhet myndighetsarbetet men även det strategiska arbetet har anpassats i syfte att förhindra smittspridning och skydda såväl personal som verksamhetsutövare och allmänhet. Miljö- och energikontoret har även utfört tillsyn enligt *lagen om åtgärder mot trängsel på serveringsställen*. Stor vikt har lagts på interna riktlinjer för att driva verksamheten på ett sätt som inte innebär risk för smitta hos personalen.
- Till följd av situationen med coronapandemin är delar av det myndighetsrelaterade arbetet men även delar av det strategiska arbetet inte i fas med gällande verksamhetsplaner. Till följd av lättade restriktioner under hösten bedöms delar av detta kunna genomföras under hösten. En viss tillsynsskuld avseende det myndighetsreglerade arbetet förväntas dock komma att överföras till 2022. Detta kommer kräva ett behov av extra resurser 2022.
- En funktion som biträdande miljöchef har inrättats under året. Den biträdande miljöchefen har operativt ansvar för förbundets myndighetsarbete. Funktionen innebär en avlastning för förbundschefen och ger förutsättningar för att utveckla såväl myndighetsarbetet som det strategiska arbetet.
- Utredningen kring förbundets fortsatta utveckling har bedrivits intensivt under perioden. Slutrapport från utredningen förväntas färdigställd i oktober 2021.
- Miljö- och energikontoret har fortsatt sitt arbete med att utveckla verksamheten bl.a. genom att upprätta hanteringsrutiner för att effektivisera handläggningen av klagomål.
- Miljö- och energikontoret har fått lägga betydande resurser inom så kallad skattefinansierad tillsyn (tillsyn som inte är möjlig att avgiftsfinansiera) avseende förorenade områden, bl.a. till följd av ett stort inflöde av remisser och enkäter från statliga myndigheter samt till följd av resurskrävande detaljplaneärenden.
- Miljö- och energikontoret har konstaterat ett ökat inflöde av klagomål avseende strandskyddsöverträdelser. Dessa bedöms komma att ta ökade resurser i anspråk under hösten.
- Förbundet har beviljats LONA-stöd till projektet Grön infrastrukturplanering. Projektet löper t.o.m. 2024-12-31 samt LOVA-stöd till projektet för åtgärdssamordning kring Valboån. Projektet kommer fortgå under drygt tre år.
- Förbundet har under året tagit fram en hållbarhetsutbildning riktad till personal anställd i kommunerna.

En sammanfattning av förbundets myndighetsarbete och miljö- och energistrategiska arbete 2021 redovisas som bilaga till delårsboksutlåt.



Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet

Verksamhetens omfattning

Dalslands miljö- och energiförbunds verksamhet bedrivs i enlighet med fastställd förbundsordning i samverkan med förbundets värdkommuner och omfattar ca 24 heltidstjänster. Dalslands miljö- och energiförbund är huvudman för verksamheten. Verksamheten ska genom en effektiv och riskbaserad tillsyn, samt miljö- och energistrategiskt arbete bidra till ett hållbart samhälle. Globala, nationella och regionala miljömål ska implementeras i miljö- och energikontorets arbete och genomsyra både den operativa tillsynen, övrig tillsyn samt det miljö- och energistrategiska arbetet. Det energi- och klimatstrategiska arbetet samt energi- och klimatrådgivningen innefattar även Åmåls kommun.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Det myndighetsreglerade arbetet styrs av gällande lagstiftning. Dalslands miljö- och energinämnd är ansvarig för det myndighetsreglerade arbetet. Resursbehovet för det myndighetsreglerade arbetet fastställs av nämnden i form av en lagreglerad resursbehovsutredning. Prioriteringar, målsättningar och inriktningar av det myndighetsreglerade arbetet fastställs årligen av nämnden i form av en tillsyns- respektive kontrollplan. Uppföljning sker löpande genom återrapporteringar till nämnden samt via del- och helårsbokslut.

Inriktningen av det miljö- och energistrategiska arbetet beslutas av förbundets direktion i samverkan med värdkommunerna och miljö- och energinämnden. Inriktningen fastställs i en årlig verksamhetsplan. Uppföljning sker löpande genom återrapporteringar till direktionen samt via del- och helårsbokslut.

Direktionen fastställer budget för förbundet inom den ram som värdkommunerna enats om. Kommunbidrag till förbundet beslutas av respektive kommuns kommunfullmäktige. Nämnden föreslår taxor för nämndens verksamhet till direktionen. Direktionen beslutar om rekommenderade taxor till respektive kommuns kommunfullmäktige. Internkontroll för förbundets verksamhet fastställs och redovisas årligen till såväl nämnd som direktion.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska förbundet ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. För ekonomin och verksamheten ska anges mål och riktlinjer av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Avstämning av god ekonomisk hushållning

Förbundets verksamheter skall bedrivas med god ekonomisk hushållning. Det innebär att förbundet ska ha en hög ekonomisk medvetenhet bland chefer och medarbetare samt att uppsatta mål för verksamheterna följs och ger de effekter som önskas från förbundets uppdragsgivare.



Ur ett finansiellt perspektiv betyder god ekonomisk hushållning att vi har att hålla oss till de ramar som våra medlemskommuner samt externa finansiärer beslutat om och samtidigt ha kontroll över kassalikviditeten.

För delåret 2021 är förbundets nettoresultat respektive budgetavvikelse

- Nettoresultat: + 917 tkr.
- Budgetavvikelse: + 1 384 tkr.

Ekonomi/finans

Ansvarig: Dan Gunnardo

Ansvar: 1010

Belopp i tkr	Delår 2021	Budget 2021	Prognos 2021	Delår 2020
Verksamhetens intäkter	8 180	0	0	11 419
Finansiella intäkter	0	0	0	0
Summa intäkter	8 180	0	0	11 419
Kostnader				
Personalkostnader	2 479	0	0	429
Övriga kostnader	5 701	0	0	10 986
Finansiella kostnader	0	0	0	4
Summa kostnader	8 180	0	0	11 419
Årets resultat	0	0	0	0



Miljö och energikontoret

Ansvarig: Dan Gunnardo

Ansvar: 2010

Belopp i tkr	Delår 2021	Budget 2021	Prognos 2021	Delår 2020
Verksamhetens intäkter	11 558	17 307	17 171	11 319
Intäkter kalkning	116	0	3 622	0
Finansiella intäkter	4	0	0	1
Summa intäkter	11 678	17 307	20 793	11 321
Kostnader				
Personalkostnader	8 852	14 345	13 953	8 047
Övriga kostnader	1 841	3 429	3 111	1 446
Kostnader kalkning	62	0	3 711	803
Finansiella kostnader	6	0	0	10
Summa kostnader	10 761	17 774	20 775	10 306
Årets resultat	917	-467	17	1 015

Ekonomisk analys

Budgetavvikelsen för miljö- och energikontoret beror i huvudsak på följande faktorer:

- Effekter av covid-19: Hög personalfrånvaro p.g.a. VAB, statlig ersättning för trängseltillsyn (+204 tkr), kompensation för höga sjuklönekostnader, lägre utbildningskostnader än förväntat.
- Vakans som inte kunde ersättas i tid (person som slutade hade endast en månads uppsägningstid)
- Långtidssjukskrivning av personal under vår och sommar (personen är nu tillbaka i tjänst)
- Rättning av fel från tidigare års bokslut har belastat resultatet (+101 tkr).
- Extra medel avsatta för utveckling av det miljö- och energistrategiska arbetet (467 tkr) har ännu inte använts. Dessa medel avses användas till bl.a. projektet Grön infrastrukturplanering och ekosystemtjänster under 2021 och framåt.

Förväntad ekonomisk utveckling för helåret 2021:

- Åtgärder har vidtagits för att stärka resurserna hos miljö- och energikontoret. Avtal har upprättats med konsult för insatser inom energi- och klimatområdet (framförallt energi- och klimatrådgivning). Extra personal har anställts inom myndighetsområdet.
- Föräldraledig personal kommer åter i tjänst under hösten 2021.



- De extra medel som avsatts för utveckling av det miljö- och energistrategiska arbetet kommer inte att förbrukas under 2021 (möjligen en mindre del). Miljö- och energikontoret avser anhålla om att få använda dessa medel 2022 och framåt.
- Miljö- och energikontoret undersöker just nu möjligheterna att ytterligare förstärka resurserna inom myndighetsarbetet via konsult.

Till följd av åtgärderna för att stärka miljö- och energikontorets resurser förväntas resultatet vid årets slut uppgå till ca + 17 tkr (+ 484 tkr i relation till budget). Realiseras konsultstödet inom myndighetsarbetet så förväntas resultatet uppgå till ca - 150 tkr (+ 334 tkr i relation till budget).

Sammanfattande avstämning av verksamhetsmål och utförandet av verksamheten

Utförandet av myndighetsuppdraget och det strategiska arbetet

Både myndighetsarbetet och det strategiska arbetet har påverkats i betydande omfattning av covid-19 eftersom det medfört att viss tillsyn inte kunnat genomföras enligt plan samt att det strategiska arbetet har behövt anpassas utifrån situationen. I skrivande stund är restriktionerna på väg att lättas och förhoppningen är att kunna genomföra delar av den tillsyn som har fått anstå i slutet av året.

Livsmedelskontrollen ligger väl i fas med kontrollplanen och den tidigare kontrolltidsskulden har minskat under året.

Den styrda tillsynen enligt miljöbalken, dvs den planerade tillsynen av verksamheter med en fast årlig avgift, bedöms i huvudsak kunna genomföras enligt tillsynsplanen under innevarande år.

Den behovsprioriterade tillsynen, dvs den planerade tillsynen av verksamheter som inte omfattas av årlig avgift, har dock påverkats av pandemin och ett visst personalunderskott och har delvis inte kunnat utföras enligt tillsynsplanen. Delar av nämnda tillsyn förväntas dock kunna utföras under hösten, men sannolikt kommer det finnas behov av extra resurser 2022.

Inkommande ärenden (händelsestyrda tillsyn) har hanterats löpande. Det bör nämnas att mängden klagomål inom strandskyddsområdet har ökat och kommer att ta ökade resurser i anspråk under resten av året. Den skattefinansierade tillsynen (obligatoriskt arbete som inte kan finansieras genom avgifter) har i stort utförts enligt plan. Delar av denna tillsyn har dock varit mycket tidskrävande och resurser har omlokaliserats från annan handläggning.

Det miljö- och energistrategiska arbetet har i huvudsak utförts enligt plan, men anpassats utifrån situationen med covid-19. Vissa av projekten har krävt omdisponeringar/anpassningar till följd av covid-19, men bedöms kunna genomföras enligt gällande projektvillkor. Arbetet med att utveckla processen kring Hållbarhetskompass Dalssland har inte kunnat utföras enligt plan på grund av covid-19 samt då kommunerna varit i olika faser för integration av miljöledningsfrågorna i sina styr- och ledningssystem.



Projektmedel har beviljats för LONA-projektet; Grön infrastrukturplanering samt LOVA-projektet; Åtgärdssamordning kring Valboån. Statligt stöd för energi- och klimatrådgivning i värdkommunerna + Åmål har beviljats för perioden 2021-2022.

Förbundet har tagit fram en hållbarhetsutbildning riktad till värdkommunernas personal.

Förbundet har samverkat med värdkommunerna kring klimatlöften samt fortsatt sin medverkan i projektet; Fossilfri gränsregion 2030.

En utförlig redovisning av myndighetsuppdraget och det strategiska arbetet redovisas i bilaga 1.

Balanskravsresultat

Balanskravet är lagstadgat enligt kommunallagen och innebär att intäkterna måste överstiga kostnaderna. Ett negativt balanskravsresultat ska regleras under de närmast följande tre åren.

År/Tkr	Prognos		
	2021	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	17	1 684	418
- Samtliga realisationsvinster	0	0	0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	17	1 684	418
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserven	0	0	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserven	0	0	0
= Årets balanskravsresultat	17	1 684	418



Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

	2021-12-31		2020-12-31	
	Antal	varav män	Antal	varav män
Miljö- och energikontor inkl kansli (fast anställda)	25	5	23	5
Summa	25	5	23	5

Förväntad utveckling

Faktorer som påverkar förbundets utveckling i form av möjligheter, förväntningar och kända förhållanden

- En utredning om förbundets fortsatta utveckling pågår. Resultatet av denna utredning kommer att ha stor inverkan på den förväntade utvecklingen av förbundet. Utredningen bedöms också ha inverkan på värdkommunernas förväntade utveckling. En eventuell utvidgning av förbundets uppdrag genom att lämpliga funktioner inom värdkommunerna samordnas inom förbundets ram, bedöms kunna ge möjligheter till samordningsvinster, kostnadseffektivisering, stärkt kompetens, förbättrad service och ett mer proaktivt arbetssätt. Även en utvecklad samverkan mellan värdkommunerna kring frågor där förbundets medverkan förväntas och/eller är viktig har betydelse för förbundets fortsatta utveckling. En sådan utvecklad samverkan mellan värdkommunerna ger förbundet möjlighet att optimera sina resurser i kommungemensamma processer istället för att driva sådana processer enskilt i varje kommun. I nämnda utredning ska även en översyn av ekonomiska grundprinciper, ansvar, roller, uppdrag och förväntningar mellan förbundet och värdkommunerna tydliggöras. Ett tydliggörande av dessa faktorer har stor betydelse för förbundets fortsatta utveckling.
- Kommunbidragen till förbundet ligger idag på samma nivå som 2019. I budgetprocessen för 2021 tilläts heller inte någon uppräknig av förbundets taxor för att kompensera för de reella kostnaderna som finns för den lagstadgade tillsyn som är ett av förbundets kärnuppdrag. Om sådana ställningstaganden skulle fortsätta riskerar det att leda till en successiv nedmontering av förbundets möjligheter att klara sitt uppdrag. Att inte ha en tillräcklig kostnadstäckning för den lagstadgade tillsynen via taxan är inte heller förenligt med gällande lagstiftning och riskerar att leda till en urholkad myndighetsfunktion. Det är angeläget att fortsatta principer kring dessa frågor klargörs i utredningen av förbundets fortsatta utveckling.
- En fortsatt utveckling av såväl förbundet som värdkommunerna kring faktorer/områden där varken förbundet eller värdkommunerna har full rådhgghet, men som är viktiga för en fortsatt utveckling av förbundet och värdkommunerna, kräver utvecklad samverkan med externa aktörer. Möjligheterna att ta fram



gemensamma processer och arbetssätt mellan såväl värdkommunerna som mellan värdkommunerna och förbundet för en utvecklad och strukturerad samverkan med externa aktörer, bedöms ha stor betydelse för den förväntade utvecklingen för såväl förbundet som värdkommunerna.

- Förbundets värdefullaste tillgång är kompetent personal och det är avgörande att ha fortsatt tillgång till sådan för förbundets fortsatta utveckling. En viktig faktor för fortsatt tillgång till kompetent personal bedöms vara de framtida förutsättningarna för förbundet. I det sammanhanget bedöms det vara viktigt att frågor avseende förbundets fortsatta utveckling präglas av en samsyn kring behovet av samverkan och värdet av kompetent personal samt vilja till just utveckling även i ekonomiskt ansträngda situationer.



Resultaträkning

Belopp i tkr		Delår 2021	Budget 2021	Prognos 2021	Delår 2020
Verksamhetens intäkter	Not 2	18 007	17 307	20 793	23 264
Verksamhetens kostnader	Not 3	-16 998	-17 774	-20 775	-21 834
Avskrivningar	Not 4	0	0	0	-403
Verksamhetens nettokostnader		1 009	-467	17	1 027
Finansiella intäkter	Not 5	4	0	0	1
Finansiella kostnader	Not 6	-7	0	0	-15
Resultat efter finansiella poster		1 006	0	0	1 014
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat		1 006	-467	17	1 014

Nettoresultat

Belopp i tkr	Delår 2021	Budget 2021	Prognos 2021	Delår 2020
Miljö- och energikontoret	917	-467	17	1 015
Avslutade driftprojekt	89			
Summa	1 006	-467	17	1 015



Balansräkning

Belopp i tkr		Delår 2021	Bokslut 2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar		0	0
Finansiella anläggningstillgångar	Not 7	3 646	4 375
Summa anläggningstillgångar		3 646	4 375
Omsättningstillgångar			
Fordringar	Not 8	8 211	6 975
Kassa och bank	Not 9	11 043	3 898
Summa omsättningstillgångar		19 254	10 873
SUMMA TILLGÅNGAR		22 900	15 248
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	Not 10	5 275	5 369
varav årets resultat		1 006	1 684
Skulder			
Långfristiga skulder	Not 11	0	0
Kortfristiga skulder	Not 12	17 625	9 879
Summa skulder		17 625	9 879
S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER		22 899	15 248
Soliditet		23.0%	35.2%



Finansieringsanalys

Belopp i tkr		Delår 2021	Delår 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	Not 9	1 006	1 014
Utbetalning del av föregående års resultat till medlemskommuner		-1 100	
Justering för av- och nedskrivningar		0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		-94	1 014
Ökning (-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	Not 8	-1 236	-2 706
Ökning (+)/minskning(-) kortfristiga skulder	Not 12	7 746	4 408
Kassaflöde från den löpande verksamheten		6 416	2 715
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar		0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		0	0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld		0	0
Ökning av långfristiga fordringar		0	0
Minskning av långfristiga fordringar	Not 7	729	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		729	0
Periodens kassaflöde		7 145	2 715
Likvida medel vid årets början		3 898	5 777
Likvida medel vid periodens slut		11 043	8 492



Notförteckning

Not 1 Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten 2021 som i den senaste årsredovisningen.

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna 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.

I slutet av 2019 slutade servern, där ekonomisystemet var installerat att fungera. För att kunna upprätta ett bokslut och årsredovisning återskapades redovisning baserat på kända saldon fram till i början av december. Bokslutet upprättades sedan efter dessa resultatsaldon och med återskapade fordringar och skulder. Vid avstämning uppdagades att ingående balans blivit felaktig på 101 tkr. Felet bedöms inte som väsentligt och intäkterna har bokförts i år och belastar därmed 2021 års resultat.

Pensioner

Förpliktelse för pensionsåtaganden för anställda i förbundet är beräknade enligt RIPS19.



Notförteckning

Belopp i tkr	Delår 2021	Delår 2020
Not 2 Verksamhetens intäkter		
Årsavgifter tillsyn	1 866	1 819
Tillsyns- och prövningsavgifter	1 398	1 422
Bidrag kalkning	116	0
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Bengtsfors	2 206	2 208
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Dals Ed	1 091	1 093
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Färgelanda	1 515	1 508
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Mellerud	2 100	2 103
Bidrag energisamverkan (VHT 2251)	588	588
Bidrag energimyndighet (VHT 2251)	449	461
Intäkter lönesystem HR+	766	1 320
Intäkter implementering HR-system	3 144	1 285
Intäkter ekonomisystem Agresso	0	620
Intäkter VA-system	188	301
Intäkter plan/bygg-system	186	90
Periodiserad ej fakturerat ekonomisystem Xledger	1 391	7 309
Extern finansiering av projekt hos miljökontoret	569	526
Övriga intäkter	346	612
Avslutade driftprojekt	90	0
S:a verksamhetens intäkter	18 007	23 264
Not 3 Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	9 294	8 902
Hyror	348	347
Material	219	34
Köpta tjänster	6 327	11 029
Övriga kostnader	810	1 523
S:a verksamhetens kostnader	16 998	21 834
Not 4 Avskrivningar		
Avskrivning ekonomisystem	0	0
Avskrivning Löne/PA-system	0	403
S:a avskrivningar	0	403

Avskrivning enligt plan grundas på inventariernas ursprungliga anskaffningsvärde och fördelas över den beräknade nyttjandeperioden, affärssystem 10 år och övriga inventarier 5 år
Avskrivningarna för lönesystem HR+ blev helt avskrivna under 2020



Notförteckning

Belopp i tkr	Delår 2021	Delår 2020
Not 5 Finansiella intäkter		
Ränteintäkter kundfordringar	4	1
Valutakursvinster	0	0
S:a finansiella intäkter	4	1
Not 6 Finansiella kostnader		
Dalsslands Sparbank Ekonomisystem	0	0
Dalsslands Sparbank Löne/PA-system	0	2
Dalsslands Sparbank bibliotekssystem	0	0
Övriga räntekostnader	1	3
Övriga finansiella kostnader	6	9
S:a finansiella kostnader	7	15
Not 7 Finansiella anläggningstillgångar		
Långfristiga fordringar	3 646	202
S:a finansiella anläggningstillgångar	3 646	202
Not 8 Kortfristiga fordringar		
Kortfristig del av långfristig fordran	1 094	0
Kundfordringar	1 641	540
Skattekonto	161	9
Moms	208	399
Lönefordran	0	-25
Förutbetalda hyror	0	30
Förutbetalda kostnader	247	168
Upplupna intäkter	4 860	9 586
Periodiseringsfordringar	0	0
S:a kortfristiga fordringar	8 211	10 707
Not 9 Kassa och bank		
Bank	11 043	8 492
S:a kassa och bank	11 043	8 492



Notförteckning

Belopp i tkr	Delår 2021	Delår 2020
Not 10 Eget kapital		
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	5 369	3 685
Justering ingående eget kapital	-1 100	0
Årets resultat	1 006	1 014
Utgående balans eget kapital	5 275	4 699
<i>- varav saldo Hållbar utveckling Väst</i>		
Ingående värde	0	363
Årets resultat	0	0
Utgående värde	0	363
<i>- varav saldo Miljönämnd</i>		
Ingående värde	5 369	3 323
Justering ingående eget kapital	-1 100	0
Årets resultat	1 006	1 014
Utgående saldo	5 275	4 337
Not 11 Långfristiga skulder		
Ingående skuld	0	760
Nya lån	0	0
Amortering inom 1 år, återföring		0
Amortering enligt plan	0	-457
S:a långfristiga skulder	0	303
Kreditgivare		
DS Löne/PA system	0	303
S:a kreditgivare	0	303
Not 12 Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	1 115	1 798
Kommande års amortering	0	0
Utgående moms	318	0
Arbetsgivaravgifter/ kollektiva avgifter	460	430
Preliminärskatt	228	233
Semesterlöneskuld	561	428
Pensionskostnader individuell del	339	336
Särskild löneskatt individuell del	507	336
Övriga kortfristiga skulder	241	19
Inkomstförskott	13 857	10 818
S:a kortfristiga skulder	17 625	14 398
<i>Beviljad checkkredit 6000 tkr.</i>		
Not 13 Överskottsfond, tjänstepensioner		
Överskottsmedel	0	0
S:a överskottsfond	0	0

Kommunfullmäktige i Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda, och Mellerud kommuner

Direktionen i Dalslandskommunernas kommunalförbund

Utlåtande avseende delårsrapport 2021

Revisorerna skall varje år i samband med granskningen av delårsrapporten göra en bedömning av om resultatet är förenligt med kraven på god ekonomisk hushållning. Bedömningen skall avse både finansiella mål och verksamhetsmål. Kommunallagens krav på att delårsrapporten skall behandlas i fullmäktige gäller även kommunalförbund.

Enligt kommunallagen 11 kap 5 § skall budgeten innehålla en plan för verksamheten och ekonomi under budgetåret. Mål och riktlinjer som har betydelse för god ekonomisk hushållning skall anges för såväl verksamhet som ekonomi.

Vi har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 2021-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av PwC.

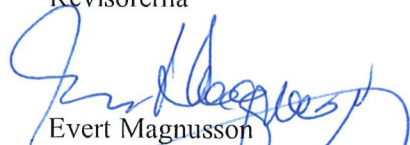
Utifrån genomförd granskning gör vi följande bedömning av förbundets delårsrapport:

- *Resultatet i delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt i allt väsentligt.*
- *Vi instämmer i direktionens bedömning av möjligheterna att nå det övergripande finansiella målet som direktionen fastställt.*
- *Vår sammanfattande bedömning kring verksamhetsmålen är att måluppfyllelsen avseende verksamheten delvis är förenlig med direktionens fastställda mål. Vi kan i vår granskning konstatera att förbundet målstyrning behöver utvecklas och att målformuleringarna bör göras mätbar och uppföljningsbara för att kunna vara vägledande för styrningen av verksamheten.*

Dis
SLO/

DALSLANDS MILJÖ & ENERGIFÖRBUND

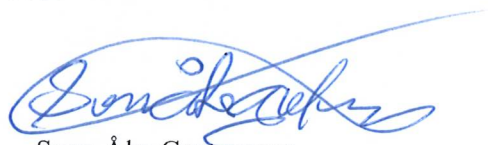
Revisorerna



Evert Magnusson



Torgny Arvidsson



Sven-Åke Gustavsson



Johan Lorentzon

Thomas Glue

Deltagare

DALSLANDS MILJÖ OCH ENERGIFÖRBUND 222000-0877 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: THOMAS GLUE

Thomas Glue
Förtroendevald revisor

2021-11-03 08:07:45 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Granskning av delårsrapport 2021

Dalslands Miljö och Energiförbund



Projektledare Lars Dahlin

Projektmedarbetare Daniel Brandt

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer översiktligt granskat förbundets delårsrapport för perioden 2021-01-01 – 2021-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande sammanfattande revisionella bedömning per revisionsfråga:

Revisionsfråga	Bedömning	
Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?	Ja	
Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?	Delvis	

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte och revisionsfrågor	3
Revisionskriterier	3
Granskningsresultat	4
Lagens krav och god redovisningssed	4
lakttagelser	4
Bedömning	4
God ekonomisk hushållning	4
lakttagelser	4
Bedömning	4

Inledning

Bakgrund

Revisorerna ska behandla minst en delårsrapport per år. I samband med direktionens behandling av delårsrapporten ska även revisorerna bedöma resultatet i delårsrapporten. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till fullmäktige i respektive medlemskommun.

Delårsrapporten ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret och den ska innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av förbundets verksamhet och resultat sedan föregående räkenskapsårs utgång.

Revisionsobjekt är styrelsen som är ansvarig för delårsrapportens upprättande. Vårt ansvar är att granska delårsrapporten utifrån god sed.

Syfte och revisionsfrågor

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Revisionskriterier

Granskningen av delårsrapporten omfattar:

- Översiktlig granskning av den finansiella delen av delårsrapporten per 2021-08-31,
- Förvaltningsberättelsens innehåll,
- Hur förbundet redovisar hur väl det prognostiserade resultatet är förenligt med målen för god ekonomisk hushållning (finansiella och verksamhetsmässiga mål).

Granskningen utgår från Vägledning 4, Granskning av delårsrapport, utgiven av Sveriges kommunala yrkesrevisorers (SKYREV). Granskningen sker genom analytisk granskning och intervjuer med nyckelpersoner som är ansvariga för delårsrapportens upprättande.

En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god redovisningssed i övrigt har. Detta PM är skrivet i avvikelseform och omfattar våra mest väsentliga iakttagelser och bedömningar.

Den granskade delårsrapporten fastställdes av direktionen 2021-10-07.

Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundschef och ekonom.

Granskningsresultat

Lagens krav och god redovisningssed

laktagelser

Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari – augusti. Resultatet för perioden uppgår till 917 tkr. Styrelsen har överlämnat rapporten inom lagstadgad tid till medlemskommunernas fullmäktige.

Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten för 2021 inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2021.

God ekonomisk hushållning

laktagelser

Mål

I delårsrapporten görs en avstämning mot årsprognosen avseende förbundets finansiella mål som fastställts i budget 2021.

Av redovisningen framgår att ett av de finansiella målen bedöms uppfyllas utifrån prognosen. Det andra finansiella målet saknar mätbart värde och kan därmed inte bedömas.

Av redovisningen framgår att 14 av 24 verksamhetsmål prognostiseras att uppfyllas, två verksamhetsmål prognostiseras att inte uppfyllas, 8 av verksamhetsmålen saknar mätvärde.

Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2021.

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara delvis förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige fastställt i budget 2021.

2021-10-11

Lars Dahlin

Tomas Elander

Uppdragsledare

Granskningsansvarig

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Dalslands Miljö och Energiförbunds 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.



Kommunstyrelsen

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige
Fyrbodals kommunalförbund

Justering

Utdragsbestyrkande



Ekonomienheten
Ekonomichef
Kristina Olsson
0528-567107
kristina.olsson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport 2021-01-01--2021-08-31 Fyrbodals kommunalförbund

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna delårsrapporten och lägga den till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Fyrbodals Kommunalförbund har inkommit med delårsrapport per 31 augusti 2021. Periodens resultat uppgår till 991 tkr. Resultatet består av överskott i basverksamheten.

Prognosen visar ett resultat för helåret på 998 tkr jämfört med budgeterat resultat på 190 tkr. Detta är en positiv avvikelse mot budget med 808 tkr. Bedömningen är att om inget oförutsett händer kommer förbundet att kunna hålla prognosen, dock med reservation för kostnader som uppstår i samband med viss återgång till arbetsplatsen i samband med att pandemin avtar.

Anledningen till skillnaden mellan resultat och budgeterat resultat förklaras med pandemin och vakanser på personalsidan i basverksamheten. Under normala förhållanden hade förbundets ekonomiska resultat legat i linje med budget. Differensen i personalkostnaderna kommer troligen inte att ändras i förhållande till delårsrapporten men möjligen att resor och möten kommer att öka under hösten och vintern i samband med att restriktioner och rekommendationer förändras.

Av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om det prognostiserade resultatet är förenligt med de mål som förbundsdirektionen fastställt.

Bedömningen baseras på en översiktlig granskning av delårsrapporten. Det innebär att granskningen har varit begränsad i omfattning, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningsresultatet framgår av bifogad granskningsrapport som utarbetats av PwC.



Revisorerna bedömer att:

- Förbundsdirektionen har i verksamhetsplan 2021–2023 för Fyrbodals kommunalförbund beslutat om fyra finansiella mål och två vägledande principer. Uppföljningen påvisar att målen bedöms uppnås för året. Revisorerna gör ingen annan bedömning av uppföljningen än den som direktionen redovisar.
- Delårsrapporten är i allt väsentligt upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Delårsrapporten upprättas per augusti månad jämfört med juni månad föregående år. Omräkning av jämförelseåret har inte skett.
- Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2021.

Beslutsunderlag

Direktionens för Fyrbodals kommunalförbund beslut 28 oktober 2021 § 85 inklusive delårsrapport för perioden 2021-01-01—2021-08-31.
Direktionens för Fyrbodals kommunalförbund beslut 18 november 2021 § 104 inklusive revisorernas utlåtande daterat 29 oktober 2021 och revisionens granskningsrapport.

Katrin Siverby
Kommunchef

Kristina Olsson
Ekonomichef

Beslutet skickas till:

Här skriver ni vart beslutet ska skickas

FYRBODALS KOMMUNALFÖRBUND

Uppföljning av aktivitetsplan 2021



Innehåll

Stöd, omsorg och hälsa.....	5
Strategiskt mål: Kvalitet och välfärdsteknik	5
Strategiskt mål: Barn och unga	7
Strategiskt mål: Kompetens, FoU och samverkan.....	8
Fysisk planering och hållbara transporter	10
Strategiskt mål: Hållbart resande.....	10
Strategiskt mål: Gemensam planering.....	12
Strategiskt mål: Samspel och utveckling.....	14
Kompetensförsörjning och utbildning	15
Strategiskt mål: Arbetskraft, behovsstyrd utbildning och utbildningsnivå.....	15
Strategiskt mål: Samverkan och tillgänglighet	19
Strategiskt mål: Forskning och utveckling.....	23
Strategiskt mål: Skolavhopp, resultat och jämlikhet	24
Näringsliv, kultur och attraktionskraft	25
Strategiskt mål: Företagsklimat, struktur och omställningskapacitet	25
Strategiskt mål: Innovation, styrkeområden och investeringsvilja.....	27
Strategiskt mål: Kultur och attraktionskraft.....	30
Digitalisering	32
Strategiskt mål: Innovation, kompetens och ledarskap	32
Strategiskt mål: Infrastruktur och digital service	33

Förklaring färgkoder

	Information saknas
	Aktivitet ej påbörjad
	Aktivitet påbörjad
	Aktivitet klar

Verksamheten har bedrivits enligt direktionens beslut och direktiv och överlag med gott resultat. En framgångsfaktor har varit att förbundet lyckats mildra negativa effekter rörande samverkan och samarbete som pandemin kunnat innebära. Genom att utveckla sin digitala mognad och anpassa verksamheter och projekt i enlighet med Folkhälsomyndighetens rekommendationer, har förbundet i hög grad kunnat genomföra de insatser som förväntats. En viktig uppgift för förbundet har varit att hålla i och stötta i pågående utvecklingsprocesser i en tid då kommunal personal behövt fokusera mycket på verksamhetsfrågor. Att förbundet kunna ställa om på det sätt som gjorts bedöms vara ett resultat av det goda samarbete som under många år byggts i professionsnätverk och politiska forum samt lyhördhet och flexibilitet hos kommunernas och förbundets medarbetare. Det finns dock arbetsområden som inte kunnat genomföras enligt plan, till exempel arbetet med den delregionala strukturbilden och de utbildningar och studiebesök som kräver fysisk närvaro. De politiska mötena och mötena med professionsnätverken har enbart bedrivits digitalt. Arbetet har utförts inom ramen för fem strategiska utvecklingsområden. Nedan redogörs för arbetet som utförs inom respektive område, först på aggregerad nivå, sedan på detaljerad nivå.

Inom strategiskt utvecklingsområde ”Stöd, omsorg och hälsa” flyter arbetet på enligt plan. Värt att nämna är processen kring omställningen till Nära vård där kommunalförbundet sen januari 2021 har en särskild resurs för stöd till kommunerna vilket möjliggjort ett ökat fokus på denna fråga som har och kommer att ha en stor påverkan i kommunernas arbete. Särskilt viktigt för detta målområde som till stor del verkar mot kommunernas socialförvaltning, har varit att anpassa stödet till kommunerna för att möta upp de behov som identifierats kopplade till pandemin, bland annat genom att vara direkt delaktiga i samordning av insatser kopplade till detta såsom provtagning och vaccinationer.

I strategiskt utvecklingsområde ”Fysisk planering och hållbara transporter” går arbetet inom hållbart resande enligt plan medan arbetet inom ”gemensam planering” och ”samspel och utveckling” till stor del pausats på grund av Coronapandemin.

När det gäller utvecklingsområdet ”Kompetensförsörjning och utbildning” löper arbetet på enligt plan. Projektet Fenixz, som erbjuder kompetensutveckling till anställda i små och medelstora företag är nu i genomförandefas. Utredningen om förbundets FoU-resurs har genomförts. Processtödd Fullföljda studier pågår. Genom att ta tillvara resultat från avslutade och nyss nämnda pågående projekt har förbundet också börjat formera arbetet framåt kring Kraftsamling Fullföljda studier som finns med i den regionala utvecklingsstrategin.

Inom strategiskt utvecklingsområde ”Näringsliv, kultur och attraktionskraft” löper arbetet på enligt plan. Förbundets förslag till näringslivsstrategi är ute för granskning i flera nätverk och organisationer. Flera omställnings- och utvecklingsprojekt pågår. Flera etableringsförfrågningar ligger inne hos Position Väst. Projektet Våra rum har beslutats för att ta tillvara det ökade intresset hos kommunerna för gestaltad livsmiljö.

Inom strategiskt utvecklingsområde ”Digitalisering” har förbundet en stödjande roll i form av att vara en informationsspridare och genom att delta i nätverk samt medfinansiera projekt som främjar näringslivets transformation. Resurser för digitaliseringssamordnare är sen januari 2021 samlade till VästKom, vilket inneburit behov av en nyorientering i hur förbundet ska verka, detta arbete pågår.

Stöd, omsorg och hälsa

Strategiskt mål: Kvalitet och välfärdsteknik

Kommunerna i Fyrbodalsregionen har en trygg, likvärdig och jämlik socialtjänst, vård och omsorg. Verksamheten är kunskapsbaserad och effektiv. Inriktningen är förebyggande och hälsofrämjande arbete där socialtjänst, vård och omsorg bedrivs nära och i samverkan med invånarna. Välfärdsteknik möjliggör ett självständigt liv och ger en ökad livskvalitet.

Övergripande kommentarer

Kommunalförbundet representerar kommunerna, leder och deltar i en mängd nätverk i frågor som rör socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård. Exempel på större processer som pågått under året är att utgöra stöd i nära vårdomställningen. Arbetet flyter på enligt plan.

Aktivitet	Utfall
Processleda strategiskt samarbete i samverkan med, och mellan kommunerna och regiongemensamma frågorna.	Pågår i samverkan med VGR i t ex vårdssamverkan, inför VVG och SRO, i arbetet med att revidera hälso- och sjukvårdsavtalet med tillhörande överenskommelser och färdplan för omställning till god och nära vård
Kommunalförbundet representerar kommunerna i regionala samverkans- och stödstrukturer, RSS	Kommunalförbundet representerar kommunerna i möte med andra kommunalförbund på VästKom i VGK, i länsgemensamma grupper om olika område i socialtjänsten och kommunal hälso- och sjukvård, i nätverk på SKR som RSS, äldreomsorg/sjukvård, funktionshinder, barn och unga, missbruk, kvalitet och uppföljning, nära vård samt partnerskapet.
Stödja kommunerna i, och tydliggöra, innebörden av, omställningen till nära vård ur ett kommunalt perspektiv.	Kommunalförbundet handhar kommunernas del i den statliga överenskommelsen om en god och nära vård. Socialcheferna har anställt en gemensam utvecklingsledare för god och nära vårdfrågor.

Driva frågor kring digitalisering, information och kommunikationsteknologi inom funktionshinder och socialpsykologi.

Kommunalförbundet leder ett nätverk med kommunala representanter i detta område, DIKT nätverket.

Strategiskt utvecklingsområde:

Stöd, omsorg och hälsa

Strategiskt mål: Barn och unga

Barnets rättigheter genomsyrar allt arbete där barn är inplanerade. Barn och ungas hälsa är god. Kommunernas arbete främjar en ökad framtidstro hos barn, unga och deras familjer.

Övergripande kommentarer

Kommunalförbundets verksamhet Hälsokällan har genomfört aktiviteter rörande alla fem fokusområden enligt plan men med vissa justeringar pga pandemin.

Aktivitet	Utfall
Att följa Hälsokällans inriktningsdokument (2018–2021) utifrån fem fokusområden: <ul style="list-style-type: none">• Våldsförebyggande• Integration• Psykisk hälsa• Fullföljda studier• Samspel, relationer och sexualitet	Hälsokällan har under första halvåret genomfört aktiviteter enligt plan inom alla fem fokusområden, som samtidigt kopplas till varandra. Fokusområdena Våldsförebyggande och Fullföljda studier har dominerat arbetet. Pga pandemin har många aktiviteter (workshops, seminarier, konferenser) genomförts på andra sätt än planerat (digitalt) och några har flyttats fram. Mer tid än planerat har lagts på ansökningar och förberedelse av framtida projekt.

Strategiskt utvecklingsområde:

Stöd, omsorg och hälsa

Strategiskt mål: Kompetens, FoU och samverkan

Kommunerna har en hög kompetens inom socialtjänst, vård och hälsa samt omsorg, och driver ett gemensamt arbete med forskning och utveckling (FoU), med fokus på innovation. Det finns en god samverkan mellan kommunerna. Genom erfarenhetsutbyte och omvärldsbevakning främjas kunskapsutveckling och möjligheterna att vid behov utarbeta liknande arbetssätt.

Övergripande kommentarer

Arbetet flyter på enligt de uppdragsbeskrivningar etc som kommunerna enats om.

Aktivitet	Utfall	
Att utveckla, revidera och implementera kompetensplaner och utbildningar kopplat till planerna.	Inom områdena funktionshinder, socialpsykiatri, vård och omsorg, sociala barnavården, missbruk och ekonomiskt bistånd finns kompetensplaner som är utarbetade och antagna av socialcheferna i alla kommunerna i Fyrbodal. Dessa används, utvecklas och revideras under året. Efterfrågade och tillhörande utbildningar arrangeras av kommunalförbundet	
Att följa verksamhetsplan för FoU-socialtjänst.	En forskningscirkel om att leda i pandemin har avslutats under året och en rapport blir klar i september. Resultaten ska presentera i lokala och nationella sammanhang.	
Skapa möte mellan relevanta aktörer i efterfrågade samverkansämne.	Ett exempel: några kommuner vill veta mer om ett nytt digitalt stöd till föräldrar som separerar. Kommunalförbundet samlar relevanta aktörer på både lokal, regional och nationell nivå för att se om och hur detta på bästa och mest kostnadseffektiva sätt kan komma invånarna till del.	

BIM, samverkansforskning Barnhusets insatsmodell i Fyrbodol.

Forskningen pågår och socialtjänsten i många kommuner är involverade.

Strategiskt utvecklingsområde:

Fysisk planering och hållbara transporter

Strategiskt mål: Hållbart resande

Fyrbodalsregionen är en fossilfri gränsregion med ett väl utvecklat transportsystem för besökare, arbetsplatser och invånare. Den offentliga sektorn är en föregångare när det gäller hållbar mobilitet, förnybara drivmedel, elektrifiering och energieffektiva fordon och hållbart resande. Kollektivtrafiken är väl utbyggd med hög tillgänglighet och effektivitet även på landsbygden och i öst-västlig led i delregionen, för att möjliggöra ett hållbart resande till arbete, skola, service och fritidsaktiviteter. Förbundet driver ett framgångsrikt påverkansarbete för ökad tillgänglighet till kollektivtrafik. Det finns ett beslut om att bygga ut järnvägen mellan Göteborg och Oslo till dubbelspår.

Övergripande kommentarer

Flera insatser är tagna för att skapa en fossilfri gränsregionen. Frågan om hållbar mobilitet har lyfts upp till en politisk nivå. Kontinuerligt arbete med kollektivtrafik och infrastruktursatsningar pågår. Förbundet stärker upp klimat och miljöarbetet med en ny funktion.

Aktivitet	Utfall	
Föra in frågorna för viktiga stråk och noder för gods, hamnar, farleder och terminaler i Strukturbildsarbetet. Att identifiera viktiga stråk för noder och gods. Medvetandegöra kommunerna.	Frågorna har förts upp på de framtidsworkshops som ägt rum under föregående år. Arbetet har dock avstannat pga. rådande pandemi.	Yellow
Utifrån Position Västs godstransportutredning initiera arbete för att lämplig aktör ska ta rollen av koordinator för hållbara godstransporter i Fyrbodalsregionen	Internt möte har ägt rum. VGR har kontaktats för ett kunskapshöjande möte samt för att se hur vi kan ta arbetet vidare i Fyrbodalsregionen.	Yellow
Tillsammans med Skaraborgs kommunalförbund och Västra Götalandsregionen initiera ett arbete för förbättrade möjligheter för sjöfart Vänern, med koppling till byggnation slussar i nationell plan		Red
Följa, föra dialog, delta i åtgärdsvalsstudier, samt agera i beslutade och planerade infrastrukturobjekt i nationell och regional plan 2022–2033/37.	Beslut i direktionen om att tillskriva Västra Götalandsregionen om att göra en beställning på en åtgärdsvalsstudie för fast förbindelse till Orust. Deltagande och agerande på möte gällande projektspecifikation för ÅVS väg 173 samt uppföljningsmöten gällande E20.	Green

Genomföra projekt Fossilfri Gränsregion 2030 i enlighet med projektplanen	Genomförs i enlighet med projektplan och uppsatta mål. (30 % vakans projektledning pga föräldraledighet oroande i projektets slutfas.)	
Etablera ny funktion inom miljö- och klimatarbete och cirkulär bioekonomi.	Rekryteringen av miljö- och klimatstrateg är genomförd dock försenat till 1 oktober.	
Utvärdera hittillsvarande arbete med fossilfria transporter inom kommunalförbundet och föreslå fortsatta insatser eller ej.	Extern utvärderare är upphandlad och utvärderingen genomförd. Förslag på fortsatta insatser från förbundet tas fram under Q3-4.	
Leda och samordna nätverket för infrastruktur och kollektivtrafik. Nätverket utgörs av tjänstepersoner som ansvarar för infrastruktur- och/eller kollektivtrafikfrågor. Nätverket är beredande i infrastrukturfrågor för det delregionala kollektivtrafikrådet (DKR) i Fyrbodal.	Fem nätverksträffar har hållits under perioden varav 1 ägnades helt åt fördjupning i arbetet med revidering av den regionala transportinfrastrukturplanen genom grupparbeten. Andra ämnen som tagits upp under perioden är uppföljning av Trafikförsörjningsprogrammet, samverkansformerna, Covid-19 påverkan på kollektivtrafiken, seniorkort, flexibelbiljett, arbete med att klassa om del av vägnätet till BK-4 ("BärKlass").	
Omvärldsbevaka och samverka med Västtrafik och berörda kommuner. Sammanställa skrivelser vid behov. Driva ett aktivt påverkansarbete.	<ul style="list-style-type: none"> •Beslut i DKR ang. "Mobilitet – En fråga om regional utveckling och en väg till det goda livet" Behov av en sammanhållen process för hållbar mobilitet på landsbygder har definierats och beslut har tagits om att lyfta detta behov till VGR samt Västtrafik •Informerat DKR om "skrivelse från sex kommuner i Dalsland angående Västtrafiks förstudie samt förfrågan för upphandling av skolskjuts" •Insatser görs tillsammans med Biogas Väst för att underlätta för de krav på biogas i regiontrafiken som Västtrafik avser ställa. 	
Kanaliserar medlemskommunernas årliga inspel till trafikförsörjningsprogrammet. Påverkansarbete och kunskapsuppbyggnad.	VGR samt Västtrafik har stående inbjudan på infrakollnätverkets träffar där kontinuerlig information ges kring hur man uppfyller målen i TFP.	
Påverkansarbete tillsammans med de övriga kommunalförbunden.	Påverkansarbete drivs gemensamt bland annat med Skaraborg och Sjuhärad gällande hållbar mobilitet på landsbygder. Samarbete kring fossilfria transporter med Boråsregionen Sjuhärad kommunalförbund sker kontinuerligt.	

Initiera ett eller flera utvecklingsprojekt inom hållbar mobilitet i mindre tätorter och landsbygd.	*DKR:s skrivelse om hållbar mobilitet på landsbygd har resulterat i att VGR tagit initiativ till samordnade satsningar. * Två utvecklingsprojekt har utformats. Finansiering beslutas Q3-Q4.	
Politiskt antagen skrivning för påverkansarbete. Bör skrivas med i remissvar för nationell och regional transportinfrastrukturplan samt finnas med i beslut för prioriterade objekt i Fyrbodalsregionen.	Skrivelse gällande Fyrbodals prioriteringar antogs i direktionen den 25 mars och skickades sedan in till VGR som Fyrbodals skriftliga inspel till den regionala transportinfrastrukturplanen. Skrivelsen kommer även att ligga till grund för kommande remissvar.	

Strategiskt utvecklingsområde:

Fysisk planering och hållbara transporter

Strategiskt mål: Gemensam planering

Strukturbild Fyrbodalsregionen utgör ett gemensamt underlag för mellankommunal planering, där alla kommuner i Fyrbodalsregionen medverkar, och med en bred samverkan med Västra Götalandsregionen och andra myndigheter. Strukturbild Fyrbodalsregionen är ett arbetssätt och utgör plattform och forum för viljestyrd samplanering när det gäller service, utbildning, boende, fritid, kultur, näringsliv och infrastruktur. Strukturbilden inkluderar även frågor om mark- och kraftförsörjning, bredband, samt grad av självförsörjning och livsmedelsstrategi. Det finns ett väl fungerande samarbete kring större externa etableringar i Fyrbodalsregionen.

Övergripande kommentarer

Arbetet har i stort sett avstannat på grund av Coronapandemin.

Aktivitet	Utfall	
Fem framtidssessioner i medlemskommunernas ledningsgrupper.	På grund av Coronapandemin har aktiviteten ännu inte kunnat genomföras	

Utveckling av scenarier	Ett arbete med att identifiera delregionens "hörnstenar" är påbörjat och kontakt tagen med regionen och länsstyrelsen för att få stöd i att utveckla scenarier med utgångspunkt från dessa.	Yellow
Genomföra rådslag 2 och 3.	Ej påbörjat pga. Coronapandemin.	Red

Strategiskt utvecklingsområde:

Fysisk planering och hållbara transporter

Strategiskt mål: Samspel och utveckling

Varje del av Fyrbodalsregionen utvecklas utifrån sina förutsättningar och i ett samspel mellan städer och landsbygder. Trestadsområdet har utvecklats till ett tydligt nav, vilket skapar förutsättningar för tillväxt och hållbar utveckling i hela Fyrbodalsregionen.

Övergripande kommentarer

Arbetet med utveckling av Trestadsområdet ligger i sin linda på grund av pauseringen av Strukturbildsarbetet.

Aktivitet	Utfall
Planerade tågstoppen – mellankommunal fråga?	Deltagande på dialogmöte med kommuner i Dalsland/Värmland gällande Vänerbanan.

Strategiskt utvecklingsområde:

Kompetensförsörjning och utbildning

Strategiskt mål: Arbetskraft, behovsstyrd utbildning och utbildningsnivå

Arbetskraft, behovsstyrd utbildning och utbildningsnivå - Tillgången till arbetskraft med rätt kompetens är god i hela Fyrbodalsregionen. Människor som nyligen flyttat till Sverige är en resurs som tas tillvara. Vägledning och utbildning är behovsstyrda och leder till arbete efter avslutade studier för alla ungdomar. Utbildningsnivån i Fyrbodalsregionen ökar och allt fler söker till eftergymnasiala utbildningar. Vuxen- och yrkesutbildningar är väl utbyggda och möjliggör ett livslångt lärande.

Övergripande kommentarer

Inom kompetensförsörjning och utbildning arbetar förbundet med flera långsiktiga processer och fleråriga projekt. En utredning av Teknikcollege har gjorts för att undersöka hur framtida organisering ska se ut. Det har skett stora satsningar i Strömstad.

Aktivitet	Utfall	
Kompetensplattformsuppdraget: <ul style="list-style-type: none">• Processledning av Kompetensråd Fyrbodal• Strategier och handlingsplaner• Processtöd till medlemskommunerna med lokal kompetensförsörjning• Omvärldsbevakning• Informationsspridning genom till exempel seminarier, informationsmöten, nyhetsbrev, webb och sociala medier.	Uppdraget genomförs inom ramen för projekt Strategisk kompetensförsörjning i Fyrbodal. Projektet har förlängts pga. pandemin och avslutas 31 oktober 2021.	
Kartläggning och analys	Inom ramen för kompetensplattformsarbetet har VGR uppdraget att tillhandahålla statistik och analyser efter delregionernas gemensamma behov. En process kring identifiering av behov har startats upp.	

Vård- och omsorgscollege	Deltagande aktörer driver och utvecklar verksamheten i enlighet med Vård- och omsorgscollege riktlinjer. Fr o m 2021 är samtliga kommuner i Fyrbodalsregionen engagerade i arbetet.	
Teknikcollege	Deltagande aktörer driver och utvecklar verksamheten i enlighet med Teknikcollege riktlinjer. Under 2021 görs en genomlysning med fokus på ekonomi och organisation med målet att under 2022 förnya befintligt samverkansavtal.	
Branschråd: <ul style="list-style-type: none"> • Facilitera befintliga råd • Processtöd vid bildande av nya råd • Identifiera och tydliggöra bristyrken • Ta fram avsiktsförklaringar 	För att förtydliga rådens uppdrag kallar man råden nu Branschspecifika kompetensråd. Arbetet i de Branschspecifika kompetensråden är en del av kompetensplattformsuppdraget och projekt Strategisk kompetensförsörjning i Fyrbodalsregionen och har under året vidareutvecklat sin verksamhet. Idag finns råd för branscherna Hotell och Restaurang, Buss, Transport och Bygg.	
Samverkansarena för utbildning av pedagogisk personal.	Inom ramen för Avsiktsförklaring inom utbildningsområdet och ett stöd för kommunernas kompetensförsörjning av pedagogisk personal har nätverket för utbildningschefer (kommunerna) och Högskolan Väst bildat en samverkansarena. Under året har man gemensamt tagit fram en avsiktsförklaring för arbetet.	
Vi-projektet: <ul style="list-style-type: none"> • Webbinarier • Facilitatorträffar • Månadsmöten • Uppföljnings- och processmöten • Workshops 	Samtliga av nämnda insatser har genomförts samt Halvtidskonferens i augusti. Innehållet har berört bl. a bemötande, ungas hälsa, samverkan, samhällsodaning, "självorganisering", insatser i projektet, erfarenhetsutbyte och resultat av följeforskning. Utformning av kompetensutvecklingen sker i medskapande anda tillsammans med projektmedarbetarna och utvecklas fortlöpande. Uppföljnings- och	

	processmöten har varit givande och i vissa fall påverkat lokal samsyn och utveckling. Workshop om kommunikation har genomförts.	
Samhällsorientering (SO): <ul style="list-style-type: none"> • Samordning • Administration 	Handläggning och administration enligt plan. Utvecklingsarbete kring framtida möjlig organisering pågår.	
Fullföljda studier-projektet: <ul style="list-style-type: none"> • Seminarier • Konferenser • Lärträffar • Kommun- och enhetsuppföljningar 	Projektet genomförs enligt plan. Seminarier och konferenser, lärträffar och uppföljningar har framför allt ställts till om till den digitala arenan. Dock kommer uppföljningsarbetet (enhetsträffar) att göras mer ute. Det får helt andra effekter att arbeta ute på plats.	
Externa projekt: <ul style="list-style-type: none"> • Handläggning och uppföljning • (Projekt ÖDE) 	Handläggning och uppföljning enligt plan. Delar av projektinnehåll har förändrats p g a pandemin.	
Validering: Branschvalidering	Frågan har under året varit på agendan inom de branschspecifika kompetensråden och Teknik- och Vård- och omsorgscollege.	
Validering: Sprida kompetens	Verkar genom nätverksarbete, projekt och Validering Väst.	
Vägledning	Processledning av SYV-nätverket. Planering av höstens SYV-dag. Deltagande i projekt Göra dörren synlig.	
Ökad tillgänglighet för högre utbildning: Lärcentra/noder	Som en del av projekt Strategisk kompetensförsörjning i Fyrbodal, modul 5, har man i Strömstad startat upp högskolevux. Projekt Hybridundervisning i Norra Bohuslän beviljades DRUM-medel och har startats upp.	

Motivera elever till högre studier	Arbetet bedrivs genom att frågan lyfts i nätverk, i projekt och framtagande av stödjande processer.	
Facilitera utbildningschefs nätverket och nätverket för BUN-ordföranden.	Nätverksarbetet genomförs enligt plan.	
Processleda Vux-nätverket	Nätverksarbetet genomförs enligt plan.	
Processleda YH-nätverket	YH-nätverket har under 2021 gjort en omstart.	

Strategiskt utvecklingsområde:

Kompetensförsörjning och utbildning

Strategiskt mål: Samverkan och tillgänglighet

Fyrbodalsregionen har starka utvecklingsnoder och en god samverkan mellan utbildningsanordnare och aktörer inom exempelvis arbetsliv, regional förvaltning samt forskning och innovation. Utbildningsutbudet håller hög kvalitet, är dimensionerat och tillgängliggjort utifrån arbetslivets och individens behov. Förbundet har utvecklade former för att stödja omställningen på arbetsmarknaden tillsammans med kommuner, region, stat och näringslivets parter.

Övergripande kommentarer

Förbundets medarbetare stöttar kommunerna, leder och deltar i flera nätverk. Projekt Fenixz med fokus på kompetensomställning har startats upp och är nu i genomförandefas.

Aktivitet	Utfall
Stöd till utveckling av lärcentra/noder.	
Kompetensplattformsuppdraget: <ul style="list-style-type: none">• Processledning av Kompetensråd Fyrbodal (KRF)• Omvärldsbevakning• Informationsspridning genom till exempel seminarier, informationsmöten, nyhetsbrev, webb och sociala medier.	Uppdraget genomförs inom ramen för projekt Strategisk kompetensförsörjning i Fyrbodal. Projektet har förlängts p g a pandemin och avslutas 31 oktober 2021.
Processledning av nätverk inom utbildning- och kompetensförsörjning.	Nätverksarbetet genomförs enligt plan.
Kommunalförbundet representerar medlemskommunerna i regionala samverkans- och stödstrukturer.	Representanter från kommunalförbundet deltar aktivt i samverkans- och stödstrukturer inom områdena kompetensförsörjning och fullföljda studier.
Facilitera utbildningschefs nätverket och nätverket för BUN-ordföranden.	Nätverksarbetet genomförs enligt plan.

Praktiksamordning: <ul style="list-style-type: none"> • Drifta praktikplatsen.se • Praktikanskaffning grundskola • VFU-samordning 	Arbetet löper på enligt plan. Med start i januari 2021 hanterar förbundet PRAO-anskaffning för sex av medlemskommunerna. Ett länsgemensamt VFU-avtal har tagit fram och beslutats.	
SSA: <ul style="list-style-type: none"> • Kartläggning • Jobb- och utbildningsmäss • Projekt Kraftledning 	Kartläggning ej genomförd. Planering av Jobb- och utbildningsmäss ej genomförd p g a pandemin. Projekt Kraftledning genomfört enligt plan.	
Antagning och fritt sök till gymnasiet		
Genomförda utredningar: <ul style="list-style-type: none"> • Samverkansavtal Gy Vux • FoU Utbildning 	Utredning kring samverkansavtal Gy Vux lades ner. Utredning FoU utbildning genomförd.	
Vård- och omsorgscollege	Deltagande aktörer driver och utvecklar verksamheten i enlighet med Vård- och omsorgscollege riktlinjer. Fr o m 2021 är samtliga kommuner i Fyrbodalsregionen engagerade i arbetet.	
Teknikcollege	Deltagande aktörer driver och utvecklar verksamheten i enlighet med Teknikcollege riktlinjer. Under 2021 görs en genomlysning med fokus på ekonomi och organisation med målet att under 2022 förnya befintligt samverkansavtal.	
Branschråd: Tydliggöra behov	För att förtydliga rådets uppdrag kallar man råden nu Branschspecifika kompetensråd.	

	<p>Arbetet i de Branschspecifika kompetensråden är en del av kompetensplattformsuppdraget och projekt Strategisk kompetensförsörjning i Fyrbodol och har under året vidareutvecklat sin verksamhet. Idag finns råd för branscherna Hotell och Restaurang, Buss, Transport och Bygg.</p> <p>Branschernas kompetensförsörjningsbehov är en central fråga på agendan.</p>	
Kompetensplattformsuppdraget och projekt Strategisk kompetensförsörjning	Uppdraget genomförs inom ramen för projekt Strategisk kompetensförsörjning i Fyrbodol. Projektet har förlängts p g a pandemin och avslutas 31 oktober 2021.	
Processledning av Kompetensråd Fyrbodol	Att processleda Kompetensråd Fyrbodol är en del av kompetensförsörjningsuppdraget.	
	Under året har rådet genomfört en vitaliseringsprocess där uppdrag, organisation, agenda mm tydliggjorts.	
	P g a pandemin har ett stort antal extra möten genomförts.	
Modul Norra Bohuslän: <ul style="list-style-type: none"> • Kartläggning av behov och utbud • Synliggöra möjligheter till högre studier • Samverka mellan aktörer i Norra Bohuslän • Bygga infrastruktur för vuxnas lärande 	Projektmodulen har uppnått och även överträffat de uppställda projektmålen. Se projektrapport.	
Omställningskontoret Strömstad	Omställningskontoret är nu etablerat under namnet Utvecklingskontoret i Strömstad.	

Etablering Sotenäs	Framtagande av presentationsmaterial om vad kommunalförbundet kan erbjuda vid stora etableringar.	
FenixZ <ul style="list-style-type: none"> • AP1 Projektledning • AP2 Uppsökande verksamhet och analys • AP3 Kompetensutvecklingsinsatser 	Analysfas genomförd. Genomförandefas påbörjad. De första utbildningarna startar i oktober.	

Strategiskt utvecklingsområde:

Kompetensförsörjning och utbildning

Strategiskt mål: Forskning och utveckling

Forskning och utveckling (FoU) inom utbildningsområdet är etablerat och stöder kommunernas skolutveckling samt kompetensförsörjningen i Fyrbodalen.

Övergripande kommentarer

Förstudie kring FoU-resurs har genomförts., arbetet flyter på enligt plan.

Aktivitet	Utfall	
Förstudie FoU utbildning	Förstudie avseende FoU inom utbildnings- och kompetensförsörjningsområdet genomförd.	Grön
Implementering FoU utbildning	Implementeringsprocessen påbörjad.	Gul
FoU-enhet	Ej påbörjad	Röd
Samverkansavtal	Ej påbörjad	Röd

Strategiskt utvecklingsområde:

Kompetensförsörjning och utbildning

Strategiskt mål: Skolavhopp, resultat och jämlikhet

Kommunerna i Fyrbodalsregionen har utvecklade metoder för ökad skolnärvaro och minskade skolavhopp så att alla ungdomar når grundläggande mål i grundskolan och gymnasiet. Studier är i minskad grad könsstereotypa. Alla har likvärdiga, jämlika och jämställda möjligheter till högre utbildning oavsett kön.

Övergripande kommentarer

Projekt och verksamhet löper på enligt plan.

Aktivitet	Utfall	
Projekt Fullföljda studier <ul style="list-style-type: none">• Utveckla metoder• Processtöd• Utveckla rutiner och arbetssätt för uppföljning av frånvaro	Projekt fullföljda studier genomförs enligt plan.	
Hälsokällan arbete i enlighet med inriktningsdokument	Se ovan.	

Strategiskt utvecklingsområde:

Näringsliv, kultur och attraktionskraft

Strategiskt mål: Företagsklimat, struktur och omställningskapacitet

Företagsklimat, struktur och omställningskapacitet - Fyrbodalsregionen har ett gott företagsklimat som uppmuntrar till entreprenörskap och företagande, skapar fler arbetstillfällen, mer skatteintäkter och ett ökat välbefinnande. Näringslivet är differentierat och hållbart samt utgör en stark del av tillväxtregionen Västra Götaland och den svensk-norska gränsregionen. Genom ett nära samarbete mellan näringsliv och utbildningsanordnare finns det en god omställningskapacitet som i sin tur skapar förutsättningar för en god kompetensförsörjning och väl genomförda generationsväxlingar. Fyrbodalsregionen rymmer flera utvecklingsnoder med stark koppling till forskning och utveckling, och som driver på den delregionala utvecklingen.

Övergripande kommentarer

Ett förslag till näringslivsstrategi för Fyrbodals kommunalförbund har tagits fram och skickats ut på remiss. Flera projekt som stöttar omställningskapaciteten i näringslivet pågår enligt plan.

Aktivitet	Utfall	
Initiera, skapa, medfinansiera, ansöka, äga, leda – förstudier, projekt, program och verksamheter.	Ett flertal förstudier, projekt och verksamheter pågår och finansieras av förbundet.	Grön
Ta fram och besluta om en delregional näringslivsstrategi	Ett förslag till delregional näringslivsstrategi är framtaget och remissas till medlemskommunerna under oktober för beslut i Direktionen i december.	Yellow
Aktivt och engagerat delta/driva relevanta nätverk på delregional och regional nivå, till exempel i näringslivschefsnätverket.	Digitala nätverksmöten har hållits under våren och så även planeras för höstterminen. Deltagande har varit stort i mötena vilket bäddat för en god beredning av ärenden och informationsspridning.	Grön
Stimulera till ett ökat entreprenörskap, ett ökat företagande, och ett gott företagsklimat.	Utökad nätverk med de blå näringarnas organisationer. Svarat på fler remisser och samråd än målet för perioden. Driver på utvecklingen av	Yellow

	<p>nätverken e-chain och b-chain. Medfinansierar projekten Ung Drive, Entreprenörsbryggan, Unga möjligheter, Green Innovation och Support Group Network för ett ökat entreprenörskap. Erbjuder stöd till nyföretagare genom Almi-avtalet i form av startseminarier. Finansierar Innovatum Startup genom avtal. Medfinansierar projekten Medarbetarövertagande i Fyrbodal, Hållbar besöksnäring på gränsen, Affärs- och tekniktransformation, Maritim utveckling Bohuslän 2.0, Innovationsmiljö för hållbara material, Catalyst, Driver ett företagsklimatsprogram tillsammans med Svenskt Näringsliv som vänder sig till politiker och tjänstepersoner i medlemskommunerna. Förbundets medarbetar stöttar kommunerna, leder och deltar i flera nätverk.</p>	
--	--	--

Strategiskt utvecklingsområde:

Näringsliv, kultur och attraktionskraft

Strategiskt mål: Innovation, styrkeområden och investeringsvilja

Befintliga bolag väljer att expandera i Fyrbodalsregionen och allt fler svenska och utländska bolag väljer att etablera sig och investera här, via vårt gemensamma proaktiva företagsetableringsarbete. Förutsättningarna är mycket goda genom att företag och entreprenörer inom styrkeområdena industri och handel, besöksnäring, blå och gröna näringar, samt kreativa och kulturella näringar, skapar global konkurrenskraft i nära samverkan med akademi, institut, finansärer och offentlig sektor. Här finns även grogrund för nya styrkeområden att växa fram. Företagen i Fyrbodalsregionen får ett gott stöd av innovationssystemet när det gäller samverkan, innovationer och utvecklandet av en cirkulär ekonomi. Innovationssystemet är robust, välkänt och en viktig del av det västsvenska innovationssystemet. De företagsfrämjande aktörernas roller är väl definierade och har en god samverkan med kunden i fokus.


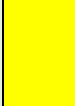
Övergripande kommentarer

Ett flertal etableringsförfrågningar hanteras av Position Väst. Förbundet medverkar och leder ett flertal förstudier och projekt inom styrkeområden.

Aktivitet	Utfall	
Initiera, finansiera och söka regionala och nationella förstudier och projekt.	Ett flertal förstudier, projekt och verksamheter pågår och finansieras av förbundet.	
Leda, driva och följa upp projekt och verksamheter.	Har följt upp och publicerat en sammanställning av de projekt kommunalförbundet finansierat med tillväxtmedel under 2020 på förbundets hemsida. Löpande uppföljning av pågående projekt genom deltagande i styrgrupper och arbetsgrupper samt genom att ta del av projektens rapporteringar och rekvisitioner.	
Medverka i relevanta sammanhang inom och utanför regionen samt nationellt och internationellt.	Ingår i en regional beredningsgrupp för de delregionala utvecklingsmedlen för att driva på utvecklingen av det regionala innovationsstödsystemet. Deltar och driver på utvecklingen av nätverken e-chain och b-chain.	

<ol style="list-style-type: none"> 1. Proaktiv marknadsföring av regionen till potentiella etablerare, baserat på våra styrkeområden. 2. Stötta kommunernas förbättring av offertberedskap. 3. Expansionservice till befintliga utlandsägda bolag. 4. Hantera inkommande företagsetableringsärenden i samverkan med kommunerna. 5. Utveckla metodik för att attrahera företagsetableringar i anslutning till utvecklingsnoder (1-2 pilotinsatser). 	<p>Arbete inlett för tydligare presentation av områdena Trä, Marint och Logistik på hemsidan. Annonsering har genomförts främst i logistikrelaterade media och logistikrapporten har spridits. Inget mässhdeltagande under perioden. Arbete med strategi för sociala media har påbörjats, men pausats pga. flera tunga etableringsärenden.</p> <p>Stöttning av kommunernas offertberedskap pågår. Alla kommuner kan få hjälp av Position Västkontoret med att lägga ut större markområden på Business Swedens internationella marknadsföringsportal Site Finder, samt med att ta fram färdiga säljpresentationer (RFI) att använda vid svar på förfrågan. Några av kommunerna har inlett arbetet med mycket gott resultat.</p> <p>Ett flertal etablerings- och expansionsärenden (befintliga utlandsägda bolag) hanteras. Samarbete inlett med regionerna Västerbotten och Gävleborg kring utmaningar vid mycket stora etableringar. Kommunvisa avstämningar och helgruppsmöten.</p> <p>Ett viktigt steg mot regionens första stora datacenteretablering togs då Trollhättan offentliggjorde att markanvisningsavtal skrivits med tyska SAP. Volta Greentech, en marin start-up offentliggjorde beslut om etablering av en testbädd i Lysekil.</p> <p>Pilot med utvecklingsnoderna pågår i samverkan med Vänersborgs kommun, Innovatum och Wargön Innovation.</p>	
---	---	--

Etablera delregionala samverkansarenor för cirkulär ekonomi, Klimat 2030 Västra Götaland samt skoglig bioekonomi.	Etablerande av nätverk inom miljö- och klimatområdet respektive cirkulär bioekonomi har beslutats av kommunchefsnätverket men inte genomförts.	Yellow
Delta aktivt i utvecklingsprojekt i samverkan inom 1-2 valda fokusområden.	Förbundet medverkar i två utvecklingsprojekt inom ett av styrkeområdena nämligen skog samt ett inom hållbara material och ett inom maritim utveckling i Bohuslän.	Yellow
Medfinansiera minst ett maritimt projekt med miljömiljonen.	Beslut om medverkan i ett maritimt projekt fattat.	Green
Etablera strukturer mellan medlemskommuner, innovationssystemets aktörer och företag som utvecklar livsmedelsområdet i Fyrbodalsregionen.	Arbetet är inte påbörjat.	Red
Etablera strukturer mellan medlemskommuner, innovationssystemets aktörer och företag som driver den skogliga bioekonomins utveckling.	Etablerande av nätverk inom miljö- och klimatområdet respektive cirkulär bioekonomi har beslutats av kommundirektörsnätverket men inte genomförts. Gröna Klustret har beviljats delregionala utvecklingsmedel för att söka etablera skoglig plattform för ffa skogsägares utvecklingsmöjligheter. Kommunalförbundet medverkar för Innovatums arbete att etablera ett kluster inom industriellt träbyggande respektive Steneby-milljöns arbete för att etablera en testbädd för design och träinredning och IUC Västs arbete för att utvecklas in roll inom skoglig bioekonomi.	Yellow
Medverka i Innovatums projekt Tillverka i trä.	Medverkar som aktiv part i projektet.	Green
Genomföra projekt Bioeconomy Regions in Scandinavia med Paper Province, Region Värmland, Innovatum med flera.	Projektet pågår men med förseningar av organiseringen och aktiviteterna.	Yellow
Initiera och finansiera förstudier.	Pågår löpande.	Green

<p>Skapa synergier, dra nytta av befintliga strukturer och samverka med relevanta parter i Västra Götaland.</p>	<p>* <u>Styrkeområde skog</u>: Samverkan sker med tio olika regionala aktörer (IUC Väst, Innovatum, Gröna klustret Nuntorp, Steneby-miljön, Miljöbron, Västra Götalandsregionen, LRF, Skogsstyrelsen. Södra, Länsstyrelsen)</p> <p>* <u>Styrkeområde Maritimt</u>: Samverkan med fem regionala aktörer (Sotenäs Symbioscenter, Innovatum, Fiskekommunerna, Svenskt Marintekniskt Forum (RISE), Västra Götalandsregionen).</p> <p>* <u>Klimat 2030</u>. Medverkar för bättre samverkan mellan medlemskommunerna, kommunalförbunden, VGR, Länsstyrelsen.</p>	
<p>Initiera och stimulera till att miljömiljonens medel nyttjas strategiskt och effektivt.</p>	<p>Pågår under hela året. Analys i slutet av året.</p>	

Strategiskt utvecklingsområde:

Näringsliv, kultur och attraktionskraft

Strategiskt mål: Kultur och attraktionskraft

Fyrbodalsregionen har en stark attraktionskraft utifrån ett hållbarhetsperspektiv. Här finns en stor variation och en stark utveckling av platser och miljöer där människor kan bo, arbeta och studera. Kommunerna samverkar för att erbjuda boende och besökare tillgängliga och levande bibliotek samt ett aktivt kulturliv. Det finns goda förutsättningar för en meningsfull fritid, bland annat genom Fyrbodalsregionens stora natur- och kulturarv och unika kulturmiljöer. Gestaltad livsmiljö och offentlig konst är en självklar del av samhällsplaneringen.

Övergripande kommentarer

Medlemskommunernas intresse för gestaltad livsmiljö har ökat varför projektet Våra rum har godkänts. Verksamheterna och projekten löper på enligt plan.

Aktivitet	Utfall
-----------	--------

Projekt Hållbar besöksnäring i Väst	Projektet pågår enligt plan.	
Det moderna biblioteket – ett gemensamt utvecklingsprojekt i Fyrbodalsregionen: Fler delprojekt/aktiviteter med fokus på kommunikation och marknadsföring.	Beslut i Direktionen om förstudie Det moderna biblioteket. Planerad projektstart hösten 2021.	
Formulera samverkan med Innovatum AB kring kulturarv.	Kontakt skapad, samtal om samverkan pågår.	
Kartlägga behov och initiera insatser kopplade till naturarv och kulturmiljö i Fyrbodalsregionen.	Ej påbörjad.	
Konferensen Attraktiva kommuner – verktyg för utveckling.	Konferens genomfördes i januari. Fyrdubblad publik till följd av digital sändning. Tema: Gestaltad livsmiljö - från nationell politik till lokal praktik. Riksarkitekten Helena Bjarnegård inledde programmet.	
Aktualisera styrdokumentet Fyrbodalsmodellen.	Ej påbörjad. Kommer ingå i projekt Våra Rum hösten 2021.	
Etablera ett interkommunalt nätverk för Gestaltad livsmiljö i Fyrbodalsregionen.	Ej påbörjad. Kommer ingå i projekt Våra Rum hösten 2021.	
Utvecklingsprojekt inom Gestaltad livsmiljö, inklusive processtöd.	Beslut i Direktionen om projekt Våra Rum – samverkan för gestaltad livsmiljö. Projektstart september 2021.	
Kartläggning och behovsinventering av kulturaktörer i Fyrbodalsregionen. Handlingsplan för det offentligas stöd till KKN-branscherna.	Kartläggning genomförd med hjälp av extern konsult, avslutad juni 2021. Handlingsplan kommer upprättas hösten 2021.	

Strategiskt utvecklingsområde:

Digitalisering

Strategiskt mål: Innovation, kompetens och ledarskap

Det finns en förmåga hos kommuner och näringsliv i Fyrbodalsregionen att hantera både innovation och effektivitet samt att balansera dessa i takt med skiftande krav från omvärlden. Det finns en hög digital kompetens och ett utvecklat digitalt ledarskap. Det finns ett gemensamt arbete och samsyn kring digitalisering, innovationer och skapandet av gemensamma plattformar.

Övergripande kommentarer

Löper på enligt plan.

Aktivitet	Utfall	
Medverka aktivt i projektet för FVM.	Förbundet medverkar i projektet genom VästKom.	
Delta i regionala digitaliseringsarbeten utifrån Västkoms beslutade verksamhetsplan.	Implementering av resultaten från projektet Digital Motor Fyrbodals pågår. Projektet Digital transformation fortlöper. Kontaktperson för kraftsamling Digitalisering utsedd.	
Kompetensutvecklande insatser för små och medelstora företag.	Stöttar kompetensutvecklande insatser indirekt genom medfinansiering av projekt som bedrivs av IUC Väst, Almi, Innovatum mfl.	

Strategiskt utvecklingsområde:

Digitalisering

Strategiskt mål: Infrastruktur och digital service

En väl utbyggd digital infrastruktur skapar värde för näringsliv, kommuner och invånare i hela Fyrbodalsregionen och bidrar till att överbrygga klyftor mellan städer och landsbygder, till exempel när det gäller kompetensförsörjning, företagande samt innovations- och konkurrenskraft. Det finns en förmåga att se och agera utifrån ett helhetsperspektiv för att möta förväntningar på en trygg sammanhållen digital service.

Övergripande kommentarer

Löper på enligt plan. Förbundet deltar i nätverk och bidrar med information till medlemskommunerna.

Aktivitet	Utfall	
Medverka i det regionala nätverket för bredbandsutveckling, UBiT	Förbundet deltar i det regionala nätverket.	Grön
Mobiltäckning	Mobil täckningskartläggning pågår.	Yellow
Fiberutbyggnad	Utskick till medlemskommunerna om finansieringsbidrag för fiberutbyggnad.	Grön

FYRBODALS
KOMMUNALFÖRBUND
DELÅRSRAPPORT 2021-08-31

Fyrbodal


Innehåll

Förvaltningsberättelse.....	2
Väsentliga händelser under perioden.....	2
Förbundets förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning.....	3
Uppföljning finansiella mål	4
Uppföljning strategiska utvecklingsområden	5
Balanskravsutredning.....	8
Redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten	8
Kommentarer till resultatet.....	9
Driftsredovisning basverksamhet (tkr).....	10
Driftsredovisning projektverksamhet (tkr).....	12
Förteckning projekt per 2021-08-31	13
Driftsredovisning särskilt finansierad verksamhet (tkr).....	14
Förteckning särskild finansierad verksamhet per 2021-08-31.....	15
Resultaträkning (tkr).....	16
Balansräkning (tkr).....	17
Redovisnings- och värderingsprinciper allmänt.....	18
Bilagor	18

Förvaltningsberättelse

Väsentliga händelser under perioden

Detta är andra uppföljningen av den nya treåriga verksamhetsplanen. Den består av fem strategiska utvecklingsområden som direktionen beslutat och ska ses som en färdriktning för Fyrbodalsregionen som helhet som kan nås genom samverkan och gemensamma satsningar. Kopplat till varje område genomförs aktiviteter som beskriver kommunalförbundets insatser för att nå de strategiska målen. Under första och andra tertialen har ett antal övergripande aktiviteter genomförts såsom:

En ny överenskommelse mellan VGR och Fyrbodals kommunalförbund har tecknats avseende de delregionala utvecklingsmedlen (DRUM). Genom överenskommelsen tillsätts strategiska funktioner för genomförandet av delar av förbundets verksamhetsplan, den regionala utvecklingsstrategin, den regionala kulturplanen och klimat 2030. Resterande medel går till medfinansiering av projekt, uppdrag och verksamheter. Syftet med den nya modellen är att skapa förutsättningar för genomförandet av den nya Regionala utvecklingsstrategin (RUS 2030) som trädde i kraft i februari 2021.

Enligt ett årshjul förs presidiedialog mellan direktionens arbetsutskott och Västra Götalandsregionens nämnder Regionala utvecklingsnämnden (RUN), Kulturnämnden (KUN) och Miljönämnden (MN) i syfte att se hur kommunalförbundet är med och bidrar till och följer upp insatser inom den nya regionala utvecklingsstrategin och den regionala kulturplanen.

Ett antal processer pågår såsom uppföljning av Gryning Vård AB (berör kommunerna genom sina kommunalförbund), att finna långsiktig finansiering av Kommunakademien Väst (KAV) (berör kommunerna i Fyrbodalsregionen och Högskolan Väst) samt dialog kring innehåll av nytt samverkansavtal för naturbruksutbildningar (berör alla kommuner, kommunalförbund och Västra Götalandsregionen). En stor omställningsprocess pågår för införandet av Nära vård. Förbundet deltar också i framtagandet av ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal. En ny näringslivstrategi för förbundet är under framtagande.

Förbundet har sedan 1 januari ett helt nytt diariesystem och har under våren startat med e-signering av avtal och protokoll vilket har bidragit till en mer effektiv hantering.

I mars utsattes förbundet för ett bedrägeriförsök, pengar betalades felaktigt ut men försöket lyckades inte fullt ut. Tack vare snabb hantering i samarbete med bank kunde pengarna återbetalas. Bedrägeriförsöket polisanmälades. Händelsen bidrog till genomlysning av förbundets interna rutiner. I samband med detta höjdes IT-säkerheten upp med bland annat multifaktorinloggning och höjt spamfilter på mejl.

Ett antal medarbetare har börjat och slutat under framför allt första tertialen. Detta beror främst på projekt som startats eller avslutats samt pensionsavgångar. Detta medför ett antal nyrekryteringar.

Förbundets verksamheter och projekt har fortsatt att ställa om under pandemin till att jobba mer digitaliserat när det kommer till möten, konferenser och utbildningar. Detta har i sin tur minskat resandet och möjliggjort för fler att kunna delta på möten och konferenser jämfört med fysiska möten. En framgångsfaktor har varit att förbundet lyckats mildra negativa effekter rörande samverkan och samarbete som pandemin kunnat innebära. Genom att utveckla sin digitala mognad och anpassa verksamheter och projekt i enlighet med Folkhälsomyndighetens

rekommendationer, har förbundet i hög grad kunnat genomföra de insatser som förväntats. En viktig uppgift för förbundet har varit att hålla i och stötta i pågående utvecklingsprocesser i en tid då kommunal personal behövt fokusera mycket på verksamhetsfrågor. Det finns dock arbetsområden som inte kunnat genomföras enligt plan, till exempel arbetet med den delregionala strukturbilden och de utbildningar och studiebesök som kräver fysisk närvaro. De politiska mötena och mötena med professionsnätverken har enbart bedrivits digitalt. Alla medarbetare har erbjudits utbildning i verktyg för att hålla i digitala möten.

En arbetsmiljöenkät är genomförd avseende de två senaste åren vilket innebär att förbundet har möjlighet att analysera effekterna av pandemin även avseende personalens arbetsmiljösituation. Analys av enkäten pågår och blir klar i slutet av september.

År 2021 är första året som förbundet har tertialavstämningar i stället för kvartalsavstämningar, enligt beslut i direktionen den 24 september 2020, § 72. Detta gör att jämförelsen med föregående års resultat för perioden kan bli något missvisande då den föregående delårsrapporteringen gjordes per 30 juni 2020. Siffrorna inom parentes i förvaltningsberättelsen avser alltså 30 juni 2020.

Inga investeringar har gjorts under perioden.

Förbundets förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning

Den förväntade utvecklingen är att kommunalförbundets verksamhet och ekonomi följer tidigare års. Dock med reservation för omställningar som har gjorts på grund av Covid-19. Effekten av pandemin är minskade kostnader, som till exempel resor och möteskostnader jämfört med budget.

Kommunalförbundet arbetar ständigt med att hålla nere kostnader och för att på ett effektivt sätt använda de resurser som finns. Projektverksamheten och särskilt finansierad verksamhet, som sker genom avtal med bland andra medlemskommunerna, följs noga genom regelbundna avstämningar enligt projektbeslut med projektkonom och projekt/verksamhetsansvarig.

Förbundet bedömer att målet om god ekonomisk hushållning upprätthålls.

Uppföljning finansiella mål

EN LÅNGSIKTIG STABIL SOLIDITETSNIVÅ PÅ 10 PROCENT

Målet om en långsiktig och stabil soliditetsnivå på 19 procent får och kan variera över tid.

Kommunalförbundet arbetar med att nå det långsiktiga målet om en soliditetsnivå på 10 procent bland annat genom att slutredovisa genomförda projekt med överskott som tillfaller förbundets egna kapital. Den 31 augusti 2021 är soliditeten 7 procent, vilket är en sänkning från årsbokslutet 2020 med 1 procentenhet. Detta är en naturlig fluktuation med pågående projekt och verksamheter som slutregleras först i samband med årsskiftet eller vid slutredovisning. Därmed har förbundet en del medel bokförda som förutbetalda eller upplupna intäkter.

BUDGET I BALANS, INTÄKTERNA SKA ÖVERSTIGA KOSTNADERNA.

Förbundet når på delåret målet om en budget i balans genom att göra överskott om totalt 991 tkr (-446 tkr), jämfört med budgeterat resultat på 190 tkr. Resultatet består av överskott i basens resultat.

GOD LIKVIDITET

Förbundet ska ha en god likviditet så att det är möjligt att både täcka kostnader för de fasta åtgärderna och att förskottera medel i projekt där förbundet är projektägare.

Kommunalförbundet har en god likviditet som främst beror på förvaltade delregionala utvecklingsmedel och har därmed likvida medel om cirka 66 miljoner kronor (cirka 43 miljoner). Därmed nås målet om god likviditet.

DELREGIONALA UTVECKLINGSMEDLEN VÄXLAS UPP MED MINST 50 PROCENT

Det finansiella målet avseende uppväxling av de delregionala utvecklingsmedlen utöver de medel som kommunerna och Västra Götalandsregionen bidrar med beräknas och följs upp på helårsbasis. Den senaste uppföljningen av medlen gjordes under våren och avsåg 2020 års projekt och verksamheter som finansierats av delregionala utvecklingsmedel. Därmed har ingen uppföljning eller analys av målet gjorts för innevarande period per den 31 augusti 2021. Prognosen är att målet kommer att nås.

VÄGLEDANDE PRINCIPER

Kommunalförbundet har även två vägledande principer sedan 1 januari 2020:

- Fyrbodals kommunalförbunds tillgångar och skulder ska förvaltas på ett betryggande sätt.
- Fyrbodals kommunalförbund ska ha tydliga regler och riktlinjer för sin finansförvaltning.

Förbundets vägledande principer regleras i en kapitalplaceringspolicy. Enligt den har likvida medel kunnat placeras säkert och riskfritt under 2021 och har till och med 31 augusti genererat ränteintäkter om 13 tkr (21 tkr).

Uppföljning strategiska utvecklingsområden

Verksamheten har bedrivits enligt direktionens beslut och direktiv. Förbundet har utvecklat sin digitala mognad och anpassat verksamheterna och projekten i enlighet med Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Trots pandemin har förbundet i hög grad kunnat genomföra de insatser som förväntats. Dock finns undantag som till exempel arbetet med den delregionala strukturbilden och genomförandet av de utbildningar och studiebesök som kräver fysisk närvaro. De politiska mötena och mötena med professionsnätverken har enbart bedrivits digitalt. De digitala mötena har lockat fler deltagare än de fysiska vilket är mycket positivt. Att förbundet kunna ställa om på det sätt som gjorts bedöms vara ett resultat av det goda samarbete som under många år byggts i professionsnätverk och politiska forum samt lyhördhet och flexibilitet hos kommunernas och förbundets medarbetare. Dock ger nätverken uttryck för avsaknad av de relationsbyggande aktiviteter som möjliggörs genom fysiska träffar. Superteamet, som består av kommunernas näringslivsutvecklare och aktörerna inom det företagsfrämjande systemet i Fyrbodal, har utökats med representation från utvecklingsnoderna Innovatum, Mötesplats Steneby, Gröna klustret, Wargön Innovation, Kristineberg och Sotenäs symbioscenter. Dessa kommer vara än mer viktiga för det framtida arbetet med omställning till ett mer grönt och hållbart samhälle.

De större evenen som förbundet har anordnat har haft fler deltagare än någonsin. Detta är en trend som även syns i antalet besökare på vår hemsida. Så ser även trenden ut i våra sociala media-kanaler vilket är mycket positivt då vår kommunikation bygger vår gemensamma identitet och vårt varumärke Fyrbodal.

Arbetet har utförts inom ramen för fem strategiska utvecklingsområden. Nedan redogörs för arbetet som utförs inom respektive område på aggregerad nivå. I bilagan "Uppföljning aktivitetsplan delårsbokslut 2021" finns insatserna beskrivna på detaljerad nivå.

STÖD, OMSORG OCH HÄLSA

Inom det strategiska utvecklingsområdet "Stöd, omsorg och hälsa" finns tre strategiska mål; Kvalitet och välfärdsteknik, Barn och unga och Kompetens, FoU och samverkan. Uppföljningen av de inplanerade aktiviteterna visar att arbetet går enligt plan. Processen kring omställningen till Nära vård är i full gång i medlemskommunerna och i det arbetet utgör förbundet ett stöd för kommunerna genom den resurs som finns på förbundet sen i januari i år. Särskilt viktigt för detta målområde som till stor del verkar mot kommunernas socialförvaltning, har varit att anpassa stödet till kommunerna för att möta upp de behov som identifierats kopplade till pandemin, bland annat genom att vara direkt delaktiga i samordning av insatser kopplade till detta såsom provtagning och vaccinationer.

För att bidra till andra har förbundet deltagit i flera sammanhang i andra kommuner/län för att berätta om Fyrbodals sätt att jobba med strategier och strukturer för kompetens, kompetensutveckling och kvalitet med fokus på baspersonal. Bland annat har förbundet blivit inbjuden till Forum Carpe Stockholm att berätta om det avslutade projektet Fyrbodal höll i "välfärdsteknik inom funktionshinderområdet" och hur vi fortsatt jobba efter det med vårt DIKT-nätverk - där det brukarnära stödet står i fokus.

Under året har arbetet med ett länsgemensamt VFU-avtal avslutats och alla Fyrbodals kommuner har undertecknat. Med ett gemensamt avtal uppnås en ökad tydlighet och större likvärdighet för studenter i hela länet.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH UTBILDNING

Inom det strategiska utvecklingsområdet "Kompetensförsörjning och utbildning" finns fyra strategiska mål; Arbetskraft, behovsstyrd utbildning och utbildningsnivå, Samverkan och tillgänglighet, Forskning och utveckling och Skolavhopp, resultat och jämlikhet. Inom samtliga mål löper arbetet på enligt plan. En rad olika insatser bedrivs för att arbeta med utmaningar som finns inom både offentlig och privat sektor. Det stora projektet Strategisk kompetensförsörjning har bidragit till att fler kompetensråd har bildats, att insatser för att motverka effekterna av den stängda gränsen till Norge har gått att genomföras och att medlemskommunernas anställda fått löpande kompetensutveckling inom flera olika områden.

I samverkan med Skaraborgs kommunalförbund drivs projektet Fenixz, som erbjuder kompetensutveckling till anställda i små och medelstora företag. Under sommaren gick projektet in i genomförandefas vilket innebär att förbundet nu kan erbjuda 2000 personer kompetensutvecklande insatser som stärker deras ställning på arbetsmarknaden. Detta innebär att förbundet är med och bidrar till ökad och bibehållen sysselsättning inom hårt drabbade branscher.

Utredningen om förbundets FoU-resurs inom område utbildning och kompetensförsörjning har genomförts. Processtöd Fullföljda studier pågår.

Genom att analysera och bearbeta resultat från avslutade och ovan nämnda pågående projekt har förbundet också börjat formera arbetet framåt kring Kraftsamling Fullföljda studier som finns med i den regionala utvecklingsstrategin.

FYSISK PLANERING OCH HÅLLBARA TRANSPORTER

Inom det strategiska utvecklingsområdet "Fysisk planering och hållbara transporter" finns tre strategiska mål; Hållbart resande, Gemensam planering och Samspel och utveckling. Inom hållbart resande drivs arbetet enligt plan medan arbetet inom "Gemensam planering" och "Samspel och utveckling" till stor del pausats på grund av Coronapandemin.

Behovet av en sammanhållen process för hållbar mobilitet på landsbygder har definierats och behovet har efter beslut i direktionen lyfts till Västra Götalandsregionens kollektivtrafiknämnd och Västtrafik. Beslutet kan innebära en mer fokuserad insats på frågan framöver.

En rad insatser har gjorts inom projektet Fossilfri gränsregion. Bland annat har ett underlag för kommunernas hantering av publik laddinfrastruktur tagits fram och flera insatser som främjar biogasanvändandet inom kollektivtrafiken, skolskjutsar, industritillämpningar och tunga transporter pågår. Detta är ett viktigt led i arbetet mot omställningen till det fossilfria samhället.

Prognosen framåt är att arbetet inom de mål som pausats kan startas upp med ny kraft så fort restriktionerna för Coronapandemin har lättat.

NÄRINGS LIV, KULTUR OCH ATTRAKTIONSKRAFT

Inom det strategiska utvecklingsområdet "Näringsliv, kultur och attraktionskraft" finns tre strategiska mål; Företagsklimat, struktur och omställningskapacitet, Innovation, styrkeområden och investeringsvilja och Kultur och attraktionskraft. Inom samtliga mål löper arbetet på enligt plan. Förbundets förslag till näringslivsstrategi är nu ute för granskning i flera nätverk och organisationer. Flera omställnings- och utvecklingsprojekt för att driva på näringslivets utveckling pågår. Flera etableringsförfrågningar inom Fyrbodals styrkeområden ligger inne hos Position Väst. Programmet som genomförs tillsammans med Svenskt Näringsliv för att förbättra

företagsklimatet genom att erbjuda kommunernas anställda kompetensutvecklande insatser har nu haft över hundra deltagare.

Ett klusterinitiativ liksom en testbädd för träutveckling är under utformande. På regionalt plan är arbetet med framtagandet av ett skogsprogram i full gång.

Projektet Hållbar besöksnäring i Väst har gått in i genomförandefas under sommaren och under hösten finns en rad aktiviteter att ta del av för besöksnäringens företag. Projektet Våra rum har beslutats med syfte att ta tillvara det ökade intresset hos kommunerna för gestaltad livsmiljö. En kartläggning av behov som utövare inom Kulturella och kreativa näringar är genomförd. Nästa steg i arbetet blir att ta fram en gemensam strategi för hur kommunerna och kommunalförbundet kan stötta näringen. Konferensen Attraktiva kommuner - på temat Gestaltad livsmiljö, från nationell politik till lokal praktik genomfördes i januari med över 380 deltagare.

Sammantaget är dessa insatser viktiga för att skapa förutsättningar för det nya näringslivet utifrån samhällets omställningsbehov som pekas ut i den regionala utvecklingsstrategin och enligt Agenda 2030.

Prognosen är att arbetet inom området fortsatt kommer att löpa på enligt plan.

DIGITALISERING

Inom det strategiska utvecklingsområdet "Digitalisering" finns två strategiska mål; Innovation, kompetens och ledarskap och Infrastruktur och Digital service. Inom området har förbundet en stödjande roll i form av att vara en informationsspridare och genom att delta i nätverk samt medfinansiera projekt som främjar näringslivets transformation.

Arbetet har utmanats av att förbundet inte längre har en egen digitaliseringsfunktion då strategerna som är utsedda att leda arbetet numera utgår från VästKom. Stort fokus läggs därifrån på Framtidens vårdmiljö, FVM. Att resurserna för digitaliseringssamordnare sen januari 2021 är samlade till VästKom innebär ett behov av nyorientering i hur förbundet ska verka.

Prognosen är att förbundet fortsatt kommer att kunna ha en stödjande roll men om förutsättningarna inte förändras inte kommer att kunna genomföra egna aktiviteter inom området.

Balanskravsutredning

Bedömning av balanskravsresultatet 2021-08-31 (tkr)

Periodens resultat enligt resultaträkningen	= 991
Samtliga realisationsvinster	0
Realisationsvinst enligt undantagsmöjlighet	0
Realisationsförlust enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar	= 991
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Balanskravsresultat	= 991

Kommunalförbundet gör bedömningen balanskravet uppnås på delåret utifrån ovan redovisning. Kravet sker på årsbasis och bedömningen är att det även då uppnås i och med lämnad helårsprognos för förbundet.

Redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten

Det beräknade resultatet är baserat på utfallet per den 31 augusti 2021 och kända faktorer för kommande period och den löpande basverksamheten. Det beräknade resultatet för helåret är + 998 tkr jämfört med budgeterat resultat på + 190 tkr. Detta är en avvikelse mot budget med + 808 tkr. Bedömningen är att om inget oförutsett händer kommer förbundet att kunna hålla prognosen, dock med reservation för kostnader som uppstår i samband med viss återgång till arbetsplatsen i samband med att pandemin avtar.

Anledningen till skillnaden mellan resultat och budgeterat resultat förklaras med pandemin och vakanser på personalsidan i basverksamheten. Under normala förhållanden hade förbundets ekonomiska resultat legat i linje med budget. Differensen i personalkostnaderna kommer troligen inte att ändras i förhållande till delårsrapporten men möjligen att resor och möten kommer att öka under hösten och vintern i samband med att restriktioner och rekommendationer förändras.

För att visa på skillnaden i kostnader kan nämnas att för helåret 2019 redovisades ca 220 tkr för mötes- och resekostnader för politiker och tjänstepersoner och för delåret 2021 så ligger kostnader på 0 kr.

Projekt och verksamheter ska inte belasta resultatet. Budget för projekt och övrigt finansierad verksamhet görs och följs upp under året av ansvarig och ekonom, men redovisas inte i delårsrapporten utan i respektive projekts redovisning.

Kommentarer till resultatet

Under perioden har inga projekt eller verksamheter som avslutats genererat vare sig överskott eller underskott. De pågående projekten och verksamheterna löper på och påverkar inte delårsbokslutets resultat.

Överskottet i delårets resultat härleds till basverksamheten där de främsta orsakerna är ej upparbetade personalkostnader och lägre rörliga administrativa kostnader främst på grund av pandemin.

Avvikelsen mot budget för 2021 i resultaträkningen visar jämfört med totala omsättningen i förbundet, det vill säga basverksamhet, projekt och särskilt finansierad verksamhet. Budgeten som direktionen beslutar om årligen upprättas enbart för basverksamheten.

Driftsredovisning basverksamhet (tkr)

	BUDGET	UTFALL	UTFALL FÖRE- GÅENDE ÅR	AVVIKELSE BUDGET
	2021-01-01 – 2021-12-31	2021-01-01 – 2021-08-31	2020-01-01 – 2020-06-30	2021
<u>INTÄKTER</u>				
Medlemsavgifter (36 kr/invånare)	9 900	6 586	4 793	-3 314
Ersättning för uppdrag	0	0	0	0
Övriga intäkter	35	46	74	11
SUMMA:	9 935	6 632	4 867	-3 303
<u>KOSTNADER</u>				
Konsultkostnader	-100	-22	-59	78
Administration, fasta kostnader	-731	-494	-344	237
Administration, rörliga kostnader	-1 050	-467	-375	583
Personalkostnader	-7 204	-4 336	-3 371	2 868
Bilersättning, traktamente & leasingbil	-120	-74	-53	46
Politiska ersättningar, ordf & revisorer	-400	-220	-173	180
Möteskostnader, politiker & tjänstepersoner	-100	0	-21	100
SUMMA:	-9 705	-5 613	-4 760	4 092
RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR	230	1 019	107	789
Avskrivningar inventarier	-40	-39	-35	1
RESULTAT EFTER AVSKRIVNINGAR	190	980	72	790
<u>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</u>				
Ränteintäkter	0	13	21	13
Räntekostnader	0	-2	-2	-2
SUMMA:	0	11	19	11
PERIODENS RESULTAT	190	991	91	801

KOMMENTARER TILL BASVERKSAMHETENS RESULTAT

De stora avvikelserna mot budget är personalkostnaderna och de rörliga administrativa kostnaderna. De främsta anledningarna till avvikelsen på personalkostnaderna är vakans för socialstrategstjänsten under våren och hel eller delvis föräldraledighet på andra tjänster i basverksamheten. Under nämnda tjänstledigheter har annan personal i basen kunnat täcka upp och därmed hålla nere kostnader. Om vakans och tjänstledighet inte inträffat hade förbundets personalkostnader i basverksamheten följt budget.

I de rörliga administrativa kostnaderna är det lägre mötes- och resekostnader samt övriga kostnader för inköp av förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial som har hållits nere under perioden. Detta är i huvudsak hänförligt till Coronapandemin och visar sig även på möteskostnader för politiker och tjänstepersoner. De inköpen förbundet behövde göra för att anpassa sig till det digitala skiftet skedde främst under föregående år.

Under första halvan av 2020 låg mycket fokus på omställning av verksamhet i samband med pandemin, under 2021 har detta stabiliserats och inte påverkat i samma utsträckning.

Förändringen av avstämningsdatum gör att jämförelsen med föregående år inte är tillämplig då det skiljer två månader på perioden. Avstämning av periodens resultat mot budget har därmed varit den huvudsakliga jämförelsen för delåret i år.

Driftsredovisning projektverksamhet (tkr)

	UTFALL 2021-01-01 – 2021-08-31	UTFALL FÖREGÅENDE ÅR 2020-01-01 – 2020-06-30
<u>INTÄKTER</u>		
<i>Extern finansiering</i>	8 466	5 466
<i>EU-bidrag</i>	1 464	2 347
<i>Ersättning för uppdrag</i>	758	123
<i>Övriga intäkter</i>	3	113
SUMMA:	10 691	8 049
<u>KOSTNADER</u>		
<i>Konsultkostnader</i>	-2 486	-1 633
<i>Administration, fasta kostnader</i>	-400	-239
<i>Administration, rörliga kostnader</i>	-175	-241
<i>Personalkostnader</i>	-7 487	-5 508
<i>Bilersättning & traktamente</i>	-4	-50
<i>Konferensarrangemang</i>	-139	-378
SUMMA:	-10 691	-8 049
RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR	0	0
<i>Avskrivningar inventarier</i>	0	0
RESULTAT EFTER AVSKRIVNINGAR	0	0
<u>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</u>		
<i>Ränteintäkter</i>	0	0
<i>Räntekostnader</i>	0	0
SUMMA:	0	0
PERIODENS RESULTAT	0	0

KOMMENTARER TILL PROJEKTENS RESULTAT

Förbundet har listat ett antal projekt som avslutade i samband med delårsrapporten. Dessa projekt har antingen avslutats och slutreglerats under 2020/2021 men utan resultatpåverkan. Till exempel projektet Rural Mobilitet som slutredovisades under årets första tertial med ett överskott på 55 tkr och där överskottet återbetalades till finansiären Energimyndigheten. Projektet Hedersvård avslutades under våren med medel från föregående år. Några projekt avslutades i samband med årsbokslutet 31 december 2020 och står först nu som avslutade i förteckningen på nästa sida. Pågående projekt stäms av och följs upp av projektekonom och projektledare regelbundet under året.

Förteckning projekt per 2021-08-31

Pågående projekt

Attraktiva kommuner 2020–2021
Bioeconomy Region in Scandinavia
Biomarina näringar
F&U Utbildning Förstudie
Fenixz
Fiskekommunerna del 2
Fossilfri Boråsregion (tjänsteköp)
Fossilfri gränsregion 2030
Fullföljda studier
Förstudie DRUM e-tjänster
Gestaltad livsmiljö i Fyrbodal
God & Nära Vård
God & Nära Vård 2
Gör dörren synlig
Hållbar besöksnäring i Väst
Integritet i förskolan
Kartlägg av kommunernas arbete med offentliga miljön
Möjligheternas Värld – Teknikcollege
Projektkonom 100%
Projektkonom 100%
Strategisk kompetensförsörjning Fyrbodal
Strukturbild Fyrbodal
Suicidprevention
Suicidprevention 2
Tidiga satsningar fullföljda studier
Tjänsteköp systematisk uppföljning
Trämanufaktur
Uppdrag ALMI-affärscoaching
VFU-verksamhetsförlagd utbildning
VI-projektet
Våra rum - samverkan för gestaltad livsmiljö
Ökad strategisk kultursamverkan i Fyrbodal

Funktioner som finansieras genom Delregionala utvecklingsmedel

Kompetensstrateg
Klimat- och Miljöstrateg
Projekt- och finansieringslots
Kulturstrateg
Näringslivsstrateg

Avslutade projekt

Genomförandeplan VG2020
Grön Tillväxt Skog
Hedersvåld
Rural Mobilitet
Utvecklande- & konkurrenskraftig näringslivsutveckling
Utveckling av seminarieverksamhet 2013–2019
VGR/GITS

Driftsredovisning särskilt finansierad verksamhet (tkr)

	UTFALL 2021-01-01 – 2021-08-31	UTFALL FÖREGÅENDE ÅR 2020-01-01 – 2020-06-30
<u>INTÄKTER</u>		
Extern finansiering	8 758	6 229
EU-bidrag	0	0
Ersättning för uppdrag	-28	347
Övriga intäkter		43
SUMMA:	8 730	6 619
<u>KOSTNADER</u>		
Konsultkostnader	-722	-744
Administration, fasta kostnader	-504	-385
Administration, rörliga kostnader	-538	-457
Personalkostnader	-6 938	-5 324
Bilersättning & traktamente	-3	-26
Konferensarrangemang	-25	-220
SUMMA:	-8 730	-7 156
RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR	0	-537
Avskrivningar inventarier	0	0
RESULTAT EFTER AVSKRIVNINGAR	0	-537
<u>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</u>		
Ränteintäkter	0	0
Räntekostnader	0	0
SUMMA:	0	0
PERIODENS RESULTAT	0	-537

KOMMENTARER TILL SÄRSKILT FINANSIERAD VERKSAMHETERS RESULTAT

Under 2021 har inga verksamheter avslutats eller påverkat resultatet. Pågående verksamheter löper på och faktureras och/eller finansieras löpande eller årligen enligt avtal. Förra året var det den nu helt avvecklade verksamheten Kurser och konferenser som genererade underskott på halvåret och även senare på helåret. I år finns inga sådana tendenser eller risker i förbundet. De verksamheter med särskild finansiering som pågår ska inte belasta resultatet och följs löpande upp av projektkonom och ansvarig tjänstperson för verksamheten.

Förteckning särskild finansierad verksamhet per 2021-08-31

Aktuella verksamheter

Affärsdriven miljöutveckling
Antagning Fyrbodal
Avtal vuxenutbildning
DMO
EBP - Äldre H-029, H-042, H-057
F&U
F&U Utbildningar
F&U Valfärdsteknik
Hälsokällan
IT-samverkan
Magister/Master
Miljösamverkan – årsavgift
Nätverksledare IFO
ORS/SRS
Position Väst
Praktksamordning Fyrbodal
Samhällsorientering Fyrbodal
SKL – Prio
Socialstrateg
Teknikcollege Fyrbodal
Vård- och omsorgscollege

Avslutade verksamheter

BBIC

Resultaträkning (tkr)

	BUDGET BAS	UTFALL	UTFALL FÖRE- GÅENDE ÅR	AVVIKELSE BUDGET BAS
	2021-01-01 – 2021-12-31	2021-01-01 – 2021-08-31	2020-01-01 – 2020-06-30	2021
<i>Verksamhetens intäkter</i>	9 935	26 053	19 535	16 118
<i>Verksamhetens kostnader</i>	-9 705	-25 034	-19 965	-15 329
<i>Avskrivningar</i>	-40	-39	-35	1
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-9 745	-25 073	-20 000	-15 328
<i>Skatteintäkter</i>	0	0	0	0
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>	0	0	0	0
VERKSAMHETENS RESULTAT	190	980	-465	790
<u>FINANSIELLA INTÄKTER & KOSTNADER</u>				
<i>Ränteintäkter</i>	0	13	21	13
<i>Räntekostnader</i>	0	-2	-2	-2
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	190	991	-446	801

Balansräkning (tkr)

	2021-08-31	2020-12-31
<u>TILLGÅNGAR</u>		
<u>MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</u>		
Inventarier	19	58
<u>FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</u>		
Aktier & andelar	2 767	2 767
<u>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</u>		
Kundfordringar	14	6 039
Momsfordringar	338	408
Övriga kortfristiga fordringar	0	0
Upplupna intäkter & förutbetalda kostnader basverksamhet	257	464
Upplupna intäkter särskilt finansierad verksamhet	2 051	70
Upplupna intäkter projektverksamhet	6 211	3 364
SUMMA:	8 872	10 345
<u>LIKVIDA MEDEL</u>		
Kassa, postgiro och bank	66 357	36 687
SUMMA TILLGÅNGAR:	78 015	49 857
<u>SKULDER OCH EGET KAPITAL</u>		
<u>EGET KAPITAL</u>		
Balanserat resultat	-4 168	-3 613
Periodens resultat	-991	-555
SUMMA:	-5 159	-4 168
<u>KORTFRISTIGA SKULDER</u>		
Leverantörsskulder	-681	-3 832
Övriga kortfristiga skulder basverksamhet	-1 321	-1 445
Regionala tillväxtmedel	-29 613	-26 956
Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter basverksamhet	-3 328	-403
Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter särskilt finansierad verksamhet	-5 647	-7 724
Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter projektverksamhet	-32 266	-5 329
SUMMA:	-72 856	-45 689
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL:	-78 015	-49 857
Ställda panter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Redovisnings- och värderingsprinciper allmänt

Delårsbokslutet har upprättats enligt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning. Ingen förändring i tillämpning har skett sedan bokslut 2020.

Bilagor

Uppföljning aktivitetsplan delårsbokslut januari – augusti 2021.

§ 85

Delårsrapport 2021-08-31

Enligt fastställt årshjul för 2021 för Fyrbodals kommunalförbund ska delårsrapport per 2021-08-31 lämnas till direktionen vid oktober månads möte.

Förbundet har sedan delårsrapporten föregående år arbetat vidare med utveckling av dokumentet utifrån revisorernas granskningar och synpunkter. I förvaltningsberättelsen finns därmed ett avsnitt för måluppfyllelse för de strategiska målområdena i verksamhetsplanen. Vidare finns bilagan Uppföljning av aktivitetsplan för en mer detaljerad beskrivning av vilka aktiviteter förbundet har genomfört under perioden.

Den ekonomiska rapporten för årets två första tertial visar ett överskott om 991 tkr vilket är en avvikelse mot budget med +801 tkr jämfört med budgeterat helårsresultat på +190 tkr och en avvikelse med +864 tkr i förhållande till budget för perioden på +127 tkr.

Överskottet i delårets resultat härleds till basverksamheten där de främsta orsakerna är ej upparbetade personalkostnader och lägre rörliga administrativa kostnader främst på grund av pandemin.

Prognosen för tredje tertialen är baserad på utfallet per den 31 augusti 2021 och kända faktorer för kommande period och den löpande basverksamheten. Det beräknade resultatet för helåret är + 998 tkr jämfört med budgeterat resultat på + 190 tkr. Detta är en avvikelse mot budget med + 808 tkr. Bedömningen är att om inget oförutsett händer kommer förbundet att hålla prognosen, dock med reservation för kostnader som uppstår i samband med viss återgång till arbetsplatsen i takt med att pandemin avtar.

Den förväntade utvecklingen är att kommunalförbundets verksamhet och ekonomi följer tidigare års. Dock med reservation för omställningar som har gjorts på grund av Covid-19. Effekten av pandemin är minskade kostnader, som till exempel resor och möteskostnader jämfört med budget.

Ärendet föredrogs av Jeanette Lämmel, förbundsdirektör och Carina Ericson, administrativ chef.

Handlingar till ärendet bifogas protokollet.

Justerare:

Utdragsbestyrkande:

Fyrbodals kommunalförbund – 14 kommuner samarbetar för hållbar utveckling

Museigatan 2 • Box 305 • 451 18 Uddevalla • Vxl 0522-44 08 20 • kansli@fyrbodal.se • www.fyrbodal.se

Fortsättning § 85

Arbetsutskottet har berett ärendet och föreslår direktionen att godkänna delårsrapporten per 2021-08-31 samt att översända densamma för handläggning till medlemskommunerna.

Direktionen beslutar

Att godkänna delårsrapporten per 2021-08-31 samt att översända densamma för handläggning till medlemskommunerna.

Beslutet expedieras till

Medlemskommunerna i Fyrbodal
Revisionen
Administrativ chef

Justerare:		Utdragsbestyrkande:
------------	--	---------------------

Fyrbodals kommunalförbund – 14 kommuner samarbetar för hållbar utveckling

Museigatan 2 • Box 305 • 451 18 Uddevalla • Vxl 0522-44 08 20 • kansli@fyrbodal.se • www.fyrbodal.se

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi revisorer har uppdraget att bedöma om delårsrapport per 2021-08-31 är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om det prognostiserade resultatet är förenligt med de mål som direktionen fastställt.

Bedömningen är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten. Det innebär att granskningen har varit begränsad i omfattning, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningsresultatet framgår av bifogad granskningsrapport som utarbetats av PwC.

Revisorerna bedömer att:

- Förbundsdirektionen har i verksamhetsplan 2021–2023 för Fyrbodals kommunalförbund beslutat om fyra finansiella mål och två vägledande principer. Uppföljningen påvisar att målen bedöms uppnås för året. Vi gör ingen annan bedömning av uppföljningen än den som direktionen redovisar.
- Delårsrapporten är i allt väsentligt upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Delårsrapporten upprättas per augusti månad jämfört med juni månad föregående år. Omräkning av jämförelseåret har inte skett.
- Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2021.

Uddevalla 2021-10-29


Thomas Boström (Nov 8, 2021 12:51 GMT+1)

Thomas Boström
Vänersborgs kommun


Lennart Hansson (Nov 11, 2021 13:29 GMT+1)

Lennart Hansson
Åmåls kommun


Ann-Britt Dahl (Nov 8, 2021 14:34 GMT+1)

Ann-Britt Dahl
Färgelanda kommun


Claes Hedlund (Nov 15, 2021 09:54 GMT+1)

Claes Hedlund
Munkedals kommun


Anita Älgemon (Nov 11, 2021 14:05 GMT+1)

Anita Älgemon
Tanums kommun

Bilaga

- PM Granskning av delårsrapport Fyrbodals kommunalförbund per 2021-08-31

För kännedom respektive fullmäktige i:

Bengtsfors kommun, Dals-Eds kommun, Färgelanda kommun, Lysekils kommun, Melleruds kommun, Munkedals kommun, Orusts kommun, Sotenäs kommun, Strömstads kommun, Tanums kommun, Trollhättans stad, Uddevalla kommun, Vänersborgs kommun samt Åmåls kommun.

Utlåtande delårsrapport 21-08-31 Fyrbodals kommunalförbund


Final Audit Report

2021-11-15


Created:	2021-11-08
By:	Carina Ericson (carina.ericson@fyrbodals.se)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAOVNrRMjfZiEpYqvnPevrcy_NrxgHLKLP

"Utlåtande delårsrapport 21-08-31 Fyrbodals kommunalförbund" History

-  Document created by Carina Ericson (carina.ericson@fyrbodals.se)
2021-11-08 - 9:47:44 AM GMT- IP address: 37.123.190.183
-  Document emailed to Thomas Boström (thomas.bostrom@vanersborg.se) for signature
2021-11-08 - 9:48:44 AM GMT
-  Email viewed by Thomas Boström (thomas.bostrom@vanersborg.se)
2021-11-08 - 11:50:05 AM GMT- IP address: 90.230.7.15
-  Document e-signed by Thomas Boström (thomas.bostrom@vanersborg.se)
Signature Date: 2021-11-08 - 11:51:59 AM GMT - Time Source: server- IP address: 90.230.7.15
-  Document emailed to Ann-Britt dahl (ann-britt.dahl@mediapoolen.se) for signature
2021-11-08 - 11:52:00 AM GMT
-  Email viewed by Ann-Britt dahl (ann-britt.dahl@mediapoolen.se)
2021-11-08 - 1:34:13 PM GMT- IP address: 82.196.122.213
-  Document e-signed by Ann-Britt dahl (ann-britt.dahl@mediapoolen.se)
Signature Date: 2021-11-08 - 1:34:45 PM GMT - Time Source: server- IP address: 82.196.122.213
-  Document emailed to lennart.hansson@amal.se for signature
2021-11-08 - 1:34:46 PM GMT
-  Carina Ericson (carina.ericson@fyrbodals.se) replaced signer lennart.hansson@amal.se with Lennart Hansson (lh.amal@telia.com)
2021-11-11 - 12:28:19 PM GMT- IP address: 85.8.178.31
-  Document emailed to Lennart Hansson (lh.amal@telia.com) for signature
2021-11-11 - 12:28:20 PM GMT

 Email viewed by Lennart Hansson (lh.amal@telia.com)


2021-11-11 - 12:29:07 PM GMT- IP address: 217.209.108.183

 Document e-signed by Lennart Hansson (lh.amal@telia.com)


Signature Date: 2021-11-11 - 12:29:43 PM GMT - Time Source: server- IP address: 217.209.108.183

 Document emailed to Anits Älgemon (anita.gotbergshagaen@gmail.com) for signature


2021-11-11 - 12:29:43 PM GMT

 Email viewed by Anits Älgemon (anita.gotbergshagaen@gmail.com)


2021-11-11 - 1:02:59 PM GMT- IP address: 66.102.9.189

 Document e-signed by Anits Älgemon (anita.gotbergshagaen@gmail.com)

Signature Date: 2021-11-11 - 1:05:15 PM GMT - Time Source: server- IP address: 81.234.190.86

 Document emailed to Claes Hedlund (claes.skulestad@gmail.com) for signature


2021-11-11 - 1:05:16 PM GMT

 Email viewed by Claes Hedlund (claes.skulestad@gmail.com)

2021-11-15 - 8:53:01 AM GMT- IP address: 66.102.9.181

 Document e-signed by Claes Hedlund (claes.skulestad@gmail.com)

Signature Date: 2021-11-15 - 8:54:43 AM GMT - Time Source: server- IP address: 90.230.101.60

 Agreement completed.

2021-11-15 - 8:54:43 AM GMT



Granskning av delårsrapport per augusti 2021

Fyrbodals kommunalförbund

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer översiktligt granskat förbundets delårsrapport för perioden 2021-01-01 – 2021-08-31 Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande sammanfattande revisionella bedömning per revisionsfråga:

Revisionsfråga	Bedömning	
Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?	Ja Omräkning av jämförelsetal till följd av förändrad redovisningsprincip har inte utförts, vilket ska ske i enlighet med god sed. Som följd begränsas även förståelsen för fluktuationer i redovisningen. Vid den översiktliga granskningen har vi inte uppmärksammat några övriga väsentliga avvikelser från god sed.	
Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?	Ja Vi instämmer i direktionens bedömning och grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål och vägledande principer som fastställts i verksamhetsplan 2021-2023.	

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte och revisionsfrågor	3
Revisionskriterier	3
Granskningsresultat	4
Lagens krav och god redovisningssed	4
lakttagelser	4
Bedömning	4
God ekonomisk hushållning	5
lakttagelser	5
Bedömning	5

Inledning

Bakgrund

Direktionen ska behandla minst en delårsrapport per år. I samband med direktionens behandling av delårsrapporten ska även revisorerna bedöma resultatet i delårsrapporten. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till fullmäktige i respektive medlemskommun. Delårsrapporten ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret och den ska innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av förbundets verksamhet och resultat sedan föregående räkenskapsårs utgång.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för delårsrapportens upprättande. Vårt ansvar är att granska delårsrapporten utifrån god sed.

Syfte och revisionsfrågor

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionens fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Revisionskriterier

Granskningen av delårsrapporten omfattar:

- Översiktlig granskning av den finansiella delen av delårsrapporten per 2021-08-31
- Förvaltningsberättelsens innehåll,
- Hur kommunalförbundet redovisar hur väl det prognostiserade resultatet är förenligt med målen för god ekonomisk hushållning (finansiella och verksamhetsmässiga mål).

Granskningen utgår från Vägledning 4, Granskning av delårsrapport, utgiven av Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen sker genom analytisk granskning och intervjuer med nyckelpersoner som är ansvariga för delårsrapportens upprättande. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god redovisningssed i övrigt har. Detta PM är skrivet i avvikelseform och omfattar våra mest väsentliga iakttagelser och bedömningar.

Den granskade delårsrapporten fastställs av förbundsdirektionen 2021-10-28 och överlämnas därefter till fullmäktige i respektive medlemskommun.

Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundsdirektör och redovisningsekonom.

Granskningsresultat

Lagens krav och god redovisningssed

lakttagelser

Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari – augusti. Resultatet för perioden uppgår till 0,991 mnkr. Direktionen har fastställt delårsrapporten inom två månader efter rapportdatum.

Förändrad redovisningsprincip tillämpas vad gäller delårsrapporternas omfattade period¹. Omräkning av jämförelsetal har inte skett, vilket ska ske i enlighet med god sed. Som följd begränsas förståelsen för fluktuationer i redovisningen.

Vid den översiktliga granskningen har vi inte uppmärksammat några övriga väsentliga avvikelser från god sed. Vi har inom ramen för delårsgranskningen inte närmare prövat riktigheten i de projekt som förbundet bedriver. Upparbetade kostnader periodiseras fullt ut mot förutbetalda intäkter i projektverksamheten. ESF-projekt granskas i särskild ordning.

Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten per augusti 2021 inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2021.

¹ Tidigare än år 2021 omfattade delårsrapporten perioden januari - juni (sex av räkenskapsårets tolv månader). Från och med 2021 omfattar delårsrapporten perioden januari- augusti (åtta av räkenskapsårets tolv månader).

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen 11 kap. 1 § ska kommuner och regioner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Denna bestämmelse gäller även kommunalförbund. Mål för en god ekonomisk hushållning ska beslutas av förbundsdirektionen.

I sin verksamhetsplan för 2021-2023 har förbundsdirektionen beslutat om fyra finansiella mål och två vägledande principer. I verksamhetsplanen anger direktionen att god ekonomisk hushållning bedöms uppfyllas under budgetåren genom uppföljning av finansiella mål och vägledande principer samt att uppföljning görs i samband med delårs- och helårsbokslut.

Utöver de mål och vägledande principer som direktionen har fastställt i verksamhetsplanen för en god ekonomisk hushållning har direktionen även beslutat om en aktivitetsplan med fem strategiska utvecklingsområden. Aktivitetsplanen följs upp i särskild ordning.

lakttagelser

I delårsrapporten finns en avstämning av de finansiella målen och vägledande principer för en god ekonomisk hushållning samt en samlas bedömning om att målet om en god ekonomisk hushållning bedöms upprätthållas.

Bedömning

Vi instämmer i direktionens bedömning och grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål och vägledande principer som fastställts i verksamhetsplan 2021-2023.

2021-10-19

Fredrik Carlsson

Daniel Larsson

Uppdragsledare

Granskningsansvarig

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

§ 104

Granskning och utlåtande delårsrapport 2021-08-31

PwC Har på uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer översiktligt granskat förbundets delårsrapport för perioden 2021-01-01 – 2021-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Granskningen har haft följande revisionsfrågor som utgångspunkt i granskningen:

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, dvs finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Utifrån ovan ställda frågor har revisorerna gjort bedömningen att delårsrapporten har

upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed förutom att förbundet inte har räknat om jämförelsetalen till följd av den förändrade redovisningsprincipen (rapport per tertial i stället för kvartal) vilket begränsar förståelsen för fluktuationer i redovisningen.

Det har inte framkommit några omständigheter som ger revisorerna anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella målen

Ärendet föredrogs av Carina Ericson, administrativ chef.

Handlingar till ärendet bifogas protokollet.

Arbetsutskottet beslutar

Att anteckna informationen till protokollet samt att informera direktionen om densamma.

Beslutet expedieras till

Medlemskommunerna
Administrativ chef

Justerare:	Utdragsbestyrkande:
------------	---------------------

Fyrbodals kommunalförbund – 14 kommuner samarbetar för hållbar utveckling

Museigatan 2 • Box 305 • 451 18 Uddevalla • Vxl 0522-44 08 20 • kansli@fyrbodal.se • www.fyrbodal.se



**KS § 210 Dnr 2021/235
Brukningsavgift och anläggningsavgift för 2022, Färgelanda Vatten AB**

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar

- att godkänna en höjning av brukningsavgiften med 22,6 %, enbart för de fasta avgifterna för vatten och spillvatten, från och med 2022-01-01. Detta innebär en ökning från ca 11 177 kr/år till ca 11 881 kr/år (ca 708 kr/år) för ett Typhus A.
- att godkänna en höjning av anläggningsavgiften med 7,0 % från och med 2022-01-01.

Ärendebeskrivning

Enligt ägardirektiv för Färgelanda Vatten AB, som antogs av kommunfullmäktige 2018-02-14 § 17, framgår under punkt 5 att "Bolagets verksamhet ska finansieras via taxor, som beslutas av fullmäktige i Färgelanda kommun."

Enligt Lag om allmänna vattentjänster ska fastighetsägaren bära nödvändiga kostnader som krävs för att tillhandahålla respektive vattentjänst. Självkostnadsprincip råder inom VA-verksamhet. Det får inte tas ut högre avgifter än som svarar mot kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som tillhandahålls. De nödvändiga kostnader som tas ut fördelat per vattentjänst ska finansieras via motsvarande intäkt, så kallade bruknings- och anläggningstaxor.

Färgelanda Vatten AB har inkommit med förslag till VA-taxa för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning att gälla från och med 2022-01-01. Förslaget innebär dels en höjning av brukningsavgiften och dels en höjning av anläggningsavgiften.

Brukningsavgift

Färgelanda Vatten AB föreslår att en ökning sker av brukningstaxan (den löpande kostnaden för vatten och avlopp) med 22,6 % på enbart de fasta avgifterna för vatten och spillvatten från och med 2022-01-01. Detta kan jämföras med en taxeökning på 6,3 %. I båda fallen blir det för ett Typhus A en ökning på ca: 59 kr/mån.



För Typhus A blir den totala årsavgiften cirka 11 881 kr inkl. moms oavsett vilket alternativ som väljs. Ökning per månad blir ca: 59 kr/månad.

För Typhus B blir den totala årsavgiften cirka 112 391 kr inkl. moms. Ökning per månad blir ca: 37 kr/månad.

Förslaget till höjning grundar sig på bedömda kostnadsökningar och minskade intäkter. För treårsperioden (2022–2024) föreslås en ökning på 6,3 % - 5 % - 5 %. För vart av de tre åren är det budgeterat ett underuttag. Detta på grund av engångskostnader i form av rivning av verk, utredningar och reservvattentäktskostnader som har valt att läggas utanför budget då de är osäkra till belopp och när i tid de blir genomförda. Detta hanteras genom överuttag sedan tidigare år. Taxeökning med 1,3 % mer 2022 än övriga perioden beror på övertagandet av Rådanefors reningsverk.

Anläggningsavgift

Anläggningsavgiften (engångskostnad när anslutning sker till det kommunala VA-nätet) föreslås öka med 7,0 % från och med 2022-01-01, vilket följer genomsnittet på fjorton index gällande drivmedel, anläggningsarbeten och material.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av ekonomichef, 2021-11-24

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 § 155

Tjänsteskrivelse avseende brukningsavgift och anläggningsavgift för 2022, Färgelanda Vatten AB, 2021-10-28

Färgelanda Vatten AB:s tjänsteskrivelse daterad 30 september 2021

Färgelanda Vatten AB Budget och Plan

Förslag till VA-taxa för Färgelanda kommun från 2022-01-01.

Färgelanda Vatten AB:s beslut 30 september 2021 § 11.

Beslutet skickas till

Färgelanda Vatten AB

Ekonomichef



Kanslienheten
Ekonomichef
Kristina Olsson
0528-567107
kristina.olsson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

VA-taxa 2022 för Färgelanda Kommun

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar

- att godkänna en höjning av bruksavgiften med 22,6 %, enbart för de fasta avgifterna för vatten och spillvatten, från och med 2022-01-01. Detta innebär en ökning från ca 11 177 kr/år till ca 11 881 kr/år (ca 708 kr/år) för ett Typhus A
- att godkänna en höjning av anläggningsavgiften med 7,0 % från och med 2022-01-01.

Ärendebeskrivning

Enligt ägardirektiv för Färgelanda Vatten AB, som antogs av kommunfullmäktige 2018-02-14 § 17, framgår under punkt 5 att ”Bolagets verksamhet ska finansieras via taxor, som beslutas av fullmäktige i Färgelanda kommun.”

Enligt Lag om allmänna vattentjänster ska fastighetsägaren bära nödvändiga kostnader som krävs för att tillhandahålla respektive vattentjänst. Självkostnadsprincip råder inom VA-verksamhet. Det får inte tas ut högre avgifter än som svarar mot kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som tillhandahålls. De nödvändiga kostnader som tas ut fördelat per vattentjänst ska finansieras via motsvarande intäkt, så kallade bruks- och anläggningstaxor.

Färgelanda Vatten AB har inkommit med förslag till VA-taxa för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning att gälla från och med 2022-01-01. Förslaget innebär dels en höjning av bruksavgiften och dels en höjning av anläggningsavgiften.



Brukningsavgift

Färgelanda Vatten AB föreslår att en ökning sker av brukningstaxan (den löpande kostnaden för vatten och avlopp) med 22,6 % på enbart de fasta avgifterna för vatten och spillvatten från och med 2022-01-01. Detta kan jämföras med en taxeeökning på 6,3 %. I båda fallen blir det för ett Typhus A en ökning på ca: 59 kr/mån.

För Typhus A blir den totala årsavgiften cirka 11 881 kr inkl. moms oavsett vilket alternativ som väljs. Ökning per månad blir ca: 59 kr/månad.

För Typhus B blir den totala årsavgiften cirka 112 391 kr inkl. moms. Ökning per månad blir ca: 37 kr/månad.

Förslaget till höjning grundar sig på bedömda kostnadsökningar och minskade intäkter. För treårsperioden (2022–2024) föreslås en ökning på 6,3 % - 5 % - 5 %. För vart av de tre åren är det budgeterat ett underuttag. Detta på grund av engångskostnader i form av rivning av verk, utredningar och reservvattentäktskostnader som har valt att läggas utanför budget då de är osäkra till belopp och när i tid de blir genomförda. Detta hanteras genom överuttag sedan tidigare år. Taxeeökning med 1,3 % mer 2022 än övriga perioden beror på övertagandet av Rådanefors reningsverk.

Anläggningsavgift

Anläggningsavgiften (engångskostnad när anslutning sker till det kommunala VA-nätet) föreslås öka med 7,0 % från och med 2022-01-01, vilket följer genomsnittet på fjorton index gällande drivmedel, anläggningsarbeten och material.

Beslutsunderlag

Färgelanda Vatten AB:s tjänsteskrivelse daterad 30 september 2021.
Förslag till VA-taxa för Färgelanda kommun från 2022-01-01.
Färgelanda Vatten AB:s beslut 30 september 2021 § 11.

Katrin Siverby
Kommunchef

Kristina Olsson
Ekonomichef



Beslutet skickas till:

Här skriver ni vart beslutet ska skickas

Handläggare:
Susanne Thorén
0522-63 88 21
susanne.thoren@vastvatten.se

Färgelanda kommun
Kommunfullmäktige

VA-taxa för 2022 med taxeföreskrifter och investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024

Sammanfattning

Färgelanda Vatten AB har arbetat fram en budget för 2022 med plan 2023-2024. Färgelanda Kommunfullmäktige har att ta beslut om ökning av VA-taxan för år 2022 gällande bruks- och anläggningstaxa samt godkänna investeringsplanen för 2022-2024.

Bakgrund

För att täcka nödvändiga kostnader för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning skall ägare av fastighet eller annan avgiftsskyldig inom anläggningens verksamhetsområde betala avgift enligt taxa (bruks- och anläggningsavgift).

Det totala avgiftsuttaget får inte överstiga de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen, och fördelningen av avgiftsuttaget ska ske utifrån vad som är skäligt och rättvist.

Bolagets verksamhet finansieras via avgifter genom en taxa. Taxan ska enligt ägordirektivet beslutas av kommunfullmäktige samt att kommunfullmäktiges godkännande skall inhämtas avseende investeringar enskilda eller totalt under ett räkenskapsår överstigande aktiekapitalet.

Beskrivning av ärendet

Brukningavgift

Färgelanda Vatten AB föreslår att en ökning sker av brukningstaxan (den löpande kostnaden för vatten och avlopp) med 22,6 % på enbart de fasta avgifterna för vatten och spillvatten från och med 2022-01-01. Detta kan jämföras med en taxeeökning på 6,3 %. I båda fallen blir det för ett Typhus A en ökning på ca: 59 kr/mån.

För Typhus A blir den totala årsavgiften cirka 11 881 kr inkl. moms oavsett vilket alternativ som väljs. Ökning per månad blir ca: 59 kr/månad.

För Typhus B blir den totala årsavgiften cirka 112 391 kr inkl. moms. Ökning per månad blir ca: 37 kr/månad.

Förslaget till höjning grundar sig på bedömda kostnadsökningar och minskade intäkter enligt nedan tabell.

Kostnad	%
Index (Specifika kostnader FVAB) <i>Bland annat minskade osäkra kundfordringar, kemaikalier, serviceavtal, tillsyn ARV</i>	1,7
Bolagsgemensamma kostnader från Västvatten AB. <i>Bland annat löneökningar, sociala avgifter, antal timmar, IT och fordon</i>	-0,7
Kapitalkostnader	1,9
Lägre bruksintäkter <i>Sänkningen av bruksintäkterna som påbörjades föregående år på grund av snålspolande toaletter och handfat samt läcklagning inne på fastighet, var inte helårseffekt. Resterande intktsminskning syns i denna siffra.</i>	3,4
Totalt	6,3*^
*Taxan ökas med 1,3 % pga. av Rådanevors reningsverk KF §45 2021-04-15	
^ En ökning på 6,3 % ger samma intäktsbudget för bruksintäkter så som en ökning på 22,6 % på enbart den fasta delen (vatten och spillvatten)	

För treårsperioden (2022-2024) föreslås en ökning på 6,3 % - 5 % - 5 %. För vart av de tre åren är det budgeterat ett underuttag. Detta på grund av engångskostnader i form av rivning av verk, utredningar och reservvattentäktskostnader som har valt att läggas utanför budget då de är osäkra till belopp och när i tid de blir genomförda. Detta hanteras genom överuttag sedan tidigare år.

Taxeökning med 1,3 % mer 2022 än övriga perioden beror på övertagandet av Rådanevors reningsverk.

Anläggningsavgift

Anläggningsavgiften (engångskostnad när anslutning sker till det kommunala Varnätet) föreslås öka med 7,0 % från och med 2022-01-01, vilket följer genomsnittet på fjorton index gällande drivmedel, anläggningsarbeten och material.

Investeringar

Investeringarbudgeten med plan för de kommande tre åren är på 21 135 tkr och ger en reinvesteringstakt av ledningar på 600 år. Investeringarna är reinvesteringar, det vill säga investeringar i befintligt ledningsnät, dricksvatten- och reningsverksanläggningar.

Taxeföreskrifter

I VA-Taxa för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning har det enbart justerats för taxeökningarna.

Övrig information

Budget 2022 föranleder ett nyupplåningsbehov på 2 000 tkr och kommande års lånebehov som behövs i bolaget täcks av den borgensförbindelse som finns mellan Färgelanda Vatten AB och Färgelanda kommun.

Underlag till tjänsteskrivelsen är Färgelanda Vatten AB Budget 2022 samt plan 2023-2024 samt VA-Taxa för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning 2022-01-01.

Förslag till beslut

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om en höjning av bruksavgiften med 22,6 %, enbart för de fasta avgifterna för vatten och spillvatten, från och med 2022-01-01. Detta innebär en ökning från ca 11 177 kr/år till ca 11 881 kr/år (ca 708 kr/år) för ett Typhus A.

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om en höjning av anläggningsavgiften med 7,0 % från och med 2022-01-01.

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om investeringar i enlighet med budget 2022 och plan 2023-2024, Färgelanda Vatten AB, kapitel 3.

Antagen av kommunfullmäktige 2021-xx-xx, §xxx

VA-TAXA

för Färgelanda kommuns allmänna
vatten- och avloppsanläggning

att gälla från och med 2022-01-01

FÖRSLAG 22, 01/19 VS fast

Innehåll

ANLÄGGNINGSAVGIFTER (§§ 5-13)	3
BRUKNINGSAVGIFTER (§§ 14-22).....	8

FÖRSLAG 22,6% VS fast

VA-TAXA

för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning

Huvudmannen för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen är Färgelanda Vatten AB. Avgifterna enligt denna taxa skall betalas till Färgelanda Vatten AB.

§ 1

För att täcka nödvändiga kostnader för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning skall ägare av fastighet eller annan avgiftsskyldig inom anläggningens verksamhetsområde betala avgifter enligt denna taxa.

Avgiftsskyldighet är alternativt den som enligt 2 och 5 §§ i *Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster*, nedan kallad *vattentjänstlagen*, jämföras med fastighetsägare. Avgiftsskyldig för ändamålet *dagvatten från allmän platsmark (Dg)* är även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § vattentjänstlagen är uppfyllda.

§ 2

Avgifterna utgörs av *anläggningsavgifter* (engångsavgifter) och *brukningsavgifter* (periodiska avgifter).

§ 3

I dessa taxeföreskrifter avses med:

Småhusfastighet: fastighet som är bebyggd eller avsedd att bebyggas med en- eller två bostäder och som är taxerad som *Småhusenhet (1-2 familjer)*.

Bostadsfastighet: fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses bebyggas för bostadsändamål och som inte klassas som småhusfastighet.

Med bostadsfastighet jämföras fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd, eller enligt beviljat bygglov avses bebyggas, för vissa ändamål där lokalytan är det viktigaste sett från användarsynpunkt.

Exempel på byggnader som jämföras med bostadsändamål är:

Kontor	Förvaltning	Stormarknader
Butiker	Utställningslokaler	Sporthallar
Hotell	Restauranger	
Hantverk	Småindustri	
Utbildning	Sjukvård	

Annan fastighet: fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses bebyggas, för annat ändamål än bostadsändamål och som inte enligt ovan jämföras med bostadsfastighet.

Obebyggd fastighet: fastighet som enligt detaljplan är avsedd för bebyggande, men inte ännu bebyggs.

Lägenhet: ett eller flera utrymmen i byggnad, eller på fastighet, som i upplåtelsehänseende bildar en enhet. I fråga om sådana utrymmen i bostadsfastighet, eller därmed jämförd fastighet, som är avsedda för bostadsändamål, räknas varje påbörjat 150-tal m² bruttoarea (BTA) enligt svensk standard (SS 02 10 53) som en lägenhet.

För byggnad, eller del av byggnad, som inte är avsedd för bostadsändamål, räknas varje påbörjat 300-tal m² bruttoyta (BTA) enligt svensk standard (SS 02 10 53) som en lägenhet. Hela byggnaden eller delar av byggnaden kan vara antingen uppvärmd eller ouppvärmd.

Ytor där dagvatten avleds: Fastighetsytor och allmän platsmark som har behov av avledning av dagvatten till den allmänna va-anläggningen delas in i tre kategorier utifrån hur hårdgjord marken är. Huvudmannen bestämmer till vilken kategori fastigheten respektive den allmänna platsmarken hör och kategorierna definieras på följande sätt:

Kategori 1: Mestadels grönyta, eller yta med hög genomsläpplighet, där endast en mindre del av ytan är hårdgjord.

Kategori 2: En blandning av dels hårdgjord yta och dels grönyta eller yta med hög genomsläpplighet.

Kategori 3: Mestadels hårdgjord yta, eller yta med låg genomsläpplighet där den största delen av ytan är hårdgjord.

Uppdelningen av ytor i kategorier gäller för uttag av brukningsavgifter för dagvatten. Småhusfastigheter betalar en schablonavgift för dagvatten och deras fastighetsytor delas inte i kategorier enligt ovan.

Allmän platsmark: mark som i detaljplan enligt *Plan- och bygglag (2010:900)* redovisas som allmän plats, eller om marken inte omfattas av detaljplan, väg eller mark som i övrigt motsvarar sådan mark.

Förbindelsepunkt (FP): den punkt, som huvudmannen bestämt, där den allmänna anläggningen slutar och fastighetens va-installation börjar.

§ 4

4.1 Avgift tas ut för nedan angivna ändamål:

Ändamål	Anläggningsavgift	Brukningsavgift
Vattenförsörjning (V)	Ja	Ja
Spillvattenavlopp (S)	Ja	Ja
Dag- och dränvattenavlopp från fastighet (Df)	Ja	Ja
Dagvattenavlopp från allmän platsmark (Dg)	Ja	Ja

Fortsättningsvis i denna taxa benämns ovanstående ändamål med förkortningarna V, S, Df och Dg.

4.2 Avgiftsskyldighet för vart och ett av ändamålen V, S och Df inträder när huvudmannen upprättat förbindelsepunkt för ändamålet och informerat fastighetsägaren om förbindelsepunktens läge, även innan inkoppling skett.

Om dagvatten från fastighet (Df) avleds till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt upprättats, inträder avgiftsskyldighet när åtgärder för bortledandet av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

Denna taxa förutsätter att samtliga i 24 § första stycket 1 och 2 vattentjänstlagen angivna förutsättningar för avgiftsskyldighet är uppfyllda.

4.3 Avgiftsskyldighet för ändamålet Dg inträder när åtgärder för bortledande av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

4.4 Avgiftsskyldighet för ändamålet Dg gäller även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § vattentjänstlagen är uppfyllda.

4.5 Anläggningsavgift skall beräknas enligt taxa som gäller vid den tidpunkt när avgiftsskyldigheten inträder.

ANLÄGGNINGSAVGIFTER (§§ 5-13)

Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

§ 5

5.1 För *småhusfastighet*, *bostadsfastighet* och därmed jämställd fastighet skall anläggningsavgift betalas. Avgift tas ut per småhusfastighet, bostadsfastighet eller därmed jämställd, enligt nedan. I avgiften ingår mervärdesskatt, moms 25 %. Avgiften angiven inom parentes () är utan moms.

	PER LEDNING			SAMTLIGA TJÄNSTER	
	En ledning	Två ledningar	Tre ledningar		
a) Servisavgift en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och Df	28 180 kr (22 544 kr)	34 220 kr (27 376 kr)	40 260 kr (32 208 kr)	40 260 kr (32 208 kr)	
	PER VATTENTJÄNST				SAMTLIGA TJÄNSTER
	V	S	Df	Dg	
b) Förbindelsepunktsavgift en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df	14 490 kr (11 592 kr)	27 376 kr (19 324 kr)	9 660 kr (7 728 kr)		48 305 kr (38 644 kr)
c) Tomtyteavgift en avgift per m ² tomtyta	8,60 kr (6,88 kr)	14,33 kr (11,46 kr)		5,73 kr (4,58 kr)	28,65 kr (22,92 kr)
d) Lägenhetsavgift en avgift per lägenhet	6 135 kr (4 908 kr)	10 225 kr (8 180 kr)		4 090 kr (3 272 kr)	20 450 kr (16 360 kr)
e) Grundavgift Df utan FP* en grundavgift för bortledning av Df, om bortledning av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats			9 660 kr (7 728 kr)		

*Avgift enligt 5.1 e) tas inte ut om avgift tas ut för Df enligt 5.1 a) och b). I det fall avgift enligt 5.1 e) tas ut, tas inte avgift ut för Df enligt 5.1 a) och 5.1 b) eftersom servisledning och förbindelsepunkt för detta inte lagts respektive upprättats.

5.2 Är *förbindelsepunkt gemensam* för två eller flera fastigheter, fördelas avgifterna enligt 5.1 a) lika mellan fastigheterna.

5.3 *Tomtytan* utgörs av fastighetens areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner. Vid tredimensionella fastigheter fördelas den tomtyta som är gemensam för fastigheterna i proportion till byggnadernas bruttoareal (BTA).

Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast upp till det belopp som motsvarar summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och d), eller i det fall förbindelsepunkt för Df inte upprättats, summan av avgifterna enligt 5.1 a), b), d) och e).

Vid ändrade förhållanden enligt 5.5, 5.6, 5.7 och 5.8 tas ytterligare avgift enligt 5.1 c) i den mån ovan angiven *begränsningsregel* så medger och med iakttagande av vad som föreskrivs i 8.2.

5.4 *Lägenhetsantalet* bestäms efter de ritningar enligt vilka bygglov beviljats, eller efter annan ritning eller uppmätning som huvudmannen godkänner.

5.5 Dras *ytterligare servisledning* fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter, skall avgifter enligt 5.1 a) och b) betalas.

5.6 Ökas fastighets *tomtyta* skall avgift enligt 5.1 c) betalas för tillkommande tomtyta som härrör från fastighet för vilken tomtyteavgift inte skall anses vara förut betald.

Vid beräkning av avgift för tillkommande tomtyta iakttas begränsningsregeln i 5.3.

5.7 Sker *om- eller tillbyggnad*, uppförs ytterligare byggnad eller ersätts riven bebyggelse på fastighet skall avgift betalas enligt 5.1 d) för varje tillkommande lägenhet.

5.8 *Tillkommer bortledning av Df* till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt för Df upprättats, skall avgifter enligt 5.1 e) betalas.

§ 6

6.1 För *annan fastighet* skall anläggningsavgift betalas. Avgift tas ut per *annan fastighet* enligt nedan.

I avgiften ingår mervärdesskatt, moms 25 %. Avgiften angiven inom parentes () är utan moms.

	PER LEDNING			SAMTLIGA TJÄNSTER
	En ledning	Två ledningar	Tre ledningar	
a) Servisavgift en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och Df	28 180 kr (22 544 kr)	34 220 kr (27 376 kr)	40 260 kr (32 208 kr)	40 260 kr (32 208 kr)
	PER VATTENTJÄNST			SAMTLIGA TJÄNSTER
	V	S	Df	
b) Förbindelsepunktsavgift en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df	14 490 kr (11 592 kr)	27 376 kr (19 324 kr)	9 660 kr (7 728 kr)	48 305 kr (38 644 kr)
c) Tomtyteavgift en avgift per m ² tomtyta	12,91 kr (10,33 kr)	21,53 kr (17,22 kr)		8,61 kr (6,89 kr)
d) Grundavgift Df utan FP* en grundavgift för bortledande av Df, om bortledande av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats			9 660 kr (7 728 kr)	43,05 kr (34,44 kr)

*Avgift enligt 6.1 d) tas inte ut om avgift tas ut för Df enligt 6.1 a) och b). I det fall avgift enligt 6.1 d) tas ut, tas inte avgift ut för Df enligt 6.1 a) och 6.1 b) eftersom servisledning och förbindelsepunkt för detta inte lagts respektive upprättats.

6.2 Är *förbindelsepunkt gemensam* för två eller flera fastigheter, eller därmed jämställda, fördelas avgifterna enligt 6.1 a) lika mellan fastigheterna.

6.3 *Tomtytan* utgörs av fastigheternas areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner.

6.4 Huvudmannen kan, om godtagbar säkerhet ställs, bevilja *anstånd* med betalning av tomtteavgift för andel av fastighets areal, motsvarande mark som tillsvidare inte nyttjas för verksamhet på fastigheten.

Anstånd medges för viss tid, högst 10 år. Om mark under anståndstiden genom fastighetsbildningsåtgärd frångår fastigheten upphör anståndsmedgivandet att gälla och resterande tomtteavgift förfaller till betalning.

Utestående belopp löper med ränta enligt 5 § i *Räntelag* (SFS 1975:635), nedan kallad *räntelagen*, från den dag anståndet beviljades tills anståndet upphör. För tid därefter utgår dröjsmålsränta enligt 6 § i *räntelagen*.

6.5 Dras *ytterligare servisedningar* fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter skall avgifter betalas enligt 6.1 a) och b).

6.6 Ökas *fastighets tomtyta*, skall avgift enligt 6.1 c) betalas för tillkommande tomtyta som härrör från fastighet för vilken tomtteavgift inte skall anses vara tidigare betald.

6.7 *Tillkommer bortledning av Df* till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt för Df upprättas, skall avgift enligt 6.1 d) betalas.

§ 7

7.1 För *obebyggd fastighet* skall del av full anläggningsavgift betalas. Avgift tas ut per fastighet, enligt nedanstående.

		Småhusfastighet, Bostadsfastighet		Annan fastighet
Servisavgift	5.1 a)	100 %	6.1 a)	100 %
Avgift per uppsättning FP	5.1 b)	100 %	6.1 b)	100 %
Tomtavgift	5.1 c)	100 %	6.1 c)	70 %
Lägenhetsavgift	5.1 d)	0 %	-	
Grundavgift för Df, om FP för Df inte upprättats	5.1 e)	100 %	6.1 d)	100 %

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast upp till det belopp som motsvarar summan av avgifterna 5.1 a) och b), eller i det fall dagvatten bortleds till den allmänna anläggningen men förbindelsepunkt för Df inte upprättats, summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och e), jämför 5.3 andra stycket.

7.2 *Bebyggs obebyggd fastighet* skall resterande avgifter betalas enligt nedanstående.

		Småhusfastighet, Bostadsfastighet		Annan fastighet
Tomtavgift	5.1 c)	*)	6.1 c)	30 %
Lägenhetsavgift	5.1 d)	100%	-	

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

*) Bebyggs småhusfastighet eller bostadsfastighet tas ytterligare avgift ut enligt 5.1 c) om föreskriften i 5.3 andra stycket så medger.

§ 8

8.1 Föreligger *inte avgiftsskyldighet* för samtliga i 4.1 angivna ändamål, skall avgifter enligt 5.1 respektive 6.1 betalas för de ändamål där avgiftsskyldighet föreligger.

För avgiftsändamålet Df tas avgifter ut antingen enligt 5.1 a) och b) eller 5.1 e), samt enligt 6.1 a) och b) eller 6.1 d).

8.2 *Inträder avgiftsskyldighet* för ändamål, för vilket avgiftsskyldighet inte tidigare funnits, skall avgifter enligt 5.1 respektive 6.1 betalas.

Vid tillämpning av begränsningsregeln enligt 5.3 inräknas de sammanlagda avgifterna för tillkommande servisledning inte till högre belopp än 100 % av avgiften enligt 5.1 a), även om servisledningarna lagts vid olika tillfällen och avgifterna därmed blivit högre.

8.3 För *servisledning* som på fastighetsägarens begäran utförs *senare* än övriga servisledning för fastigheten skall, utöver avgift enligt 5.1 a) och b) respektive 6.1 a) och b) betalas en etableringsavgift om 50 % av avgiften enligt 5.1 a) respektive 6.1 a). Etableringsavgiften avses täcka huvudmannens merkostnader till följd av att arbetet inte utförs i samband med framdragning av övriga servisledning.

§ 9

Den som svarar för att *allmän platsmark* ställs i ordning och underhålls skall betala anläggningsavgift. Avgift tas ut enligt nedan.
I avgiften ingår mervärdesskatt, moms 25 %. Avgiften angiven inom parentes () är utan moms.

Avgift per m² för anordnande av dagvattenbortledning för:

Väghållare	77,98 kr	(62,38 kr)
Övriga	21,86 kr	(17,49 kr)

§ 10

Vid beloppsavrundning tillämpas *Lag (1970:1029) om avrundning av vissa öresbelopp*.

§ 11

Om för viss eller vissa fastigheter kostnaden för att förse fastigheterna med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, skall enligt vattentjänstlagen avgifter tas ut enligt särskild antagen *särtaxa*.

Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§ 5-9 får huvudmannen i stället *komma överens* med fastighetsägaren om avgiftens storlek.

§ 12

12.1 Sedan *avgiftsskyldighet inträtt*, skall avgift betalas inom tid som anges i faktura.

12.2 Betalas inte debiterat belopp inom tid som anges i fakturan, skall dröjsmålsränta betalas enligt 6 § räntelagen från den dag betalningen skulle ha skett.

12.3 Enligt 36 § vattentjänstlagen skall en anläggningsavgift fördelas på årliga inbetalningar under en viss tid, längst tio år, om avgiften uppgår till belopp som är betungande med hänsyn till fastighetens ekonomiska bärkraft och övriga omständigheter, om fastighetsägaren så begär och godtagbar säkerhet ställs. Ränta skall betalas enligt 5 § räntelagen på varje del av avgiften som förfaller till betalning i framtiden från den dag då den första inbetalningen skall ske till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta skall betalas till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta skall betalas enligt 12.2.

12.4 Avgiftsskyldighet enligt 5.6, 5.7, 6.6 eller 7.2 föreligger, då bygglov för avsett *ändrat förhållande* meddelats eller ändrat förhållande inträtt utan att bygglov krävts eller meddelats – till exempel ökning av tomtyta eller tillkommande byggnad vilken kan räknas som tillkommande lägenhet. Det åligger fastighetsägaren att omgående anmäla till huvudmannen när det ändrade förhållandet inträtt. Försummar fastighetsägaren denna anmälningsplikt, tas dröjsmålsränta enligt 12.2 ut för tiden från det två månader förflutit sedan avgiftsskyldighet inträdde och fram till dess tilläggsavgiften betalas.

§ 13

13.1 Om efter *ansökan från fastighetsägare* och särskilt medgivande av huvudmannen ledningar utförts på *annat sätt* eller försetts med andra anordningar än huvudmannen bedömt nödvändiga, skall fastighetsägaren som begärt arbetets utförande ersätta huvudmannen överenskomna kostnader för detta.

13.2 Om en *fastighetsägare* *begär* att *ny servisledning* skall utföras i stället för redan befintlig och finner huvudmannen skäl att bevilja ansökan om detta, är fastighetsägaren skyldig att bekosta dels den nya servisledningens allmänna del med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick, dels borttagandet av den tidigare servisledningens allmänna del.

13.3 Finner *huvudmannen påkallat* att utföra *ny servisledning* i stället för och med annat läge än redan befintlig, är huvudmannen skyldig att ersätta fastighetsägaren dennes kostnad för fastighetens del av den nya servisledningen och dess inkoppling med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick.

BRUKNINGSAVGIFTER (§§ 14-22)

Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

§ 14

14.1 För *bebyggd fastighet* skall brukningsavgift betalas. Avgift tas ut enligt nedan.

I avgiften ingår mervärdesskatt, moms 25 %. Avgiften angiven inom parentes () är utan moms.

FASTA AVGIFTER

a) Fast avgift	Mätarstorlek	Avgift per	V	S	TOTALT
Småhusfastigheter	Qn2,5x1	år	1 740 kr (1 392 kr)	2 120 kr (1 696 kr)	3 860 kr (3 088 kr)
Övriga fastigheter	Qn2,5x1	år	2 740 kr (2 192 kr)	3 345 kr (2 676 kr)	6 085 kr (4 868 kr)
	Qn2,5x2	år	6 565 kr (5 252kr)	8 020 kr (6 416 kr)	14 585 kr (11 668 kr)
	Qn2,5x3	år	15 305 kr (12 244 kr)	18 700 kr (14 960 kr)	34 005 kr (27 204 kr)
	Qn2,5x4	år	25 395 kr (20 316 kr)	31 030 kr (24 824 kr)	56 425 kr (45 140 kr)
	Qn6x1	år	8 255 kr (6 604 kr)	10 085 kr (8 068 kr)	18 340 kr (14 672 kr)
	Qn6x2	år	33 735 kr (26 988 kr)	41 235 kr (32 988 kr)	74 970 kr (59 976 kr)
	Qn6x3	år	52 205 kr (41 764 kr)	63 800 kr (51 040 kr)	116 005 kr (92 804 kr)
	Qn6x4	år	80 735 kr (64 588 kr)	98 675 kr (78 940 kr)	179 410 kr (143 528 kr)
	Qn10x1	år	22 045 kr (17 636 kr)	26 940 kr (21 552 kr)	48 985 kr (39 188 kr)
	Qn10x2	år	52 310 kr (41 848 kr)	63 935 kr (51 148 kr)	116 245 kr (92 996 kr)
	Qn10x3	år	111 185 kr (88 948 kr)	135 890 kr (108 712 kr)	247 075 kr (197 660 kr)
	Qn10x4	år	154 585 kr (123 668 kr)	188 930 kr (151 144 kr)	343 515 kr (274 812 kr)
	Qn15x1	år	25 225 kr (20 180 kr)	30 825 kr (24 660 kr)	56 050 kr (44 840 kr)

För bebyggd fastighet utan mätare eller fastighet som ännu ej är påkopplad tas avgift ut enligt följande:

b) Fast avgift	Avgift per	V	S	TOTALT
Småhusfastigheter	år	1 740 kr (1 392 kr)	2 120 kr (1 696 kr)	3 860 kr (3 088 kr)
Övriga fastigheter	år	2 740 kr (2 192 kr)	3 345 kr (2 676 kr)	6 085 kr (4 868 kr)

c) Dagvattenavgift	Kategori#	Avgift per	Df	Dg	TOTALT
Småhusfastigheter	Småhus	år	1 020 kr (816 kr)	100 kr (80 kr)	1 120 kr (896 kr)
Övriga fastigheter	Kategori 1	m ² /år	0,87 kr (0,69 kr)	0,09 kr (0,07 kr)	0,96 kr (0,76 kr)
	Kategori 2	m ² /år	1,49 kr (1,19 kr)	0,15 kr (0,12 kr)	1,64 kr (1,31 kr)
	Kategori 3	m ² /år	1,91 kr (1,53 kr)	0,19 kr (0,15 kr)	2,10 kr (1,68 kr)
Allmän platsmark	Kategori 1	m ² /år		0,90 kr (0,72 kr)	0,90 kr (0,72 kr)
	Kategori 2	m ² /år		1,46 kr (1,17 kr)	1,46 kr (1,17 kr)
	Kategori 3	m ² /år		2,31 kr (1,85 kr)	2,31 kr (1,85 kr)

RÖRLIGA AVGIFTER

d) Förbrukning	Avgift per	V	S	TOTALT
Uppmätt/beräknad mängd	m ³	20,73 kr (16,59 kr)	25,34 kr (20,27 kr)	46,08 kr (36,86 kr)

Huvudmannen beslutar vilken mätarstorlek som skall installeras utifrån fastighetens behov, där hänsyn tas till behovet av hushållsvatten.

14.2 Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål skall avgifter enligt 14.1 betalas för de ändamål där avgiftsskyldighet föreligger. För fastigheter som inte är avgiftsskyldiga för vatten gör huvudmannen en bedömning av vilken mätarstorlek som motsvarar fastighetens behov av vatten för hushållsbruk. Fastighetsägaren får sedan betala spillvattendelen av avgiften för den mätare som bedöms motsvara behovet av hushållsvatten.

Fastighetens förbrukning bestäms enligt reglerna i 14.3, dock tas bara spillvattendelen av den rörliga avgiften ut.

14.3 Fastighetsägaren är betalningsansvarig för allt vatten som levererats till fastigheten. Har huvudmannen bestämt att för bebyggd fastighet vattenförbrukningen tillsvidare inte skall fastställas genom mätning, tas rörlig avgift ut för enligt 14.1 d) efter *antagen förbrukning* om 150 m³ per år och person vid helårsboende och 150 kbm per år och hushåll vid delårsboende. Fast avgift debiteras enligt 14.1 b).

För *övriga fastigheter* där vattenförbrukningen tillsvidare inte skall fastställas genom mätning, tas rörlig avgift ut enligt 14.1 d) *enligt överenskommelse* i avtal. Fast avgift debiteras i nivå med den mätarstorlek som motsvarar fastighetens behov av vatten.

14.4 För så kallat *byggvatten* skall bruksavgift enligt 14.1 a) och 14.1 d) betalas. Om mätning inte sker, antas den förbrukade mängden uppgå till 30 kbm per lägenhet enligt §3, samt fast avgift enligt 14.1 b).

14.5 För *extra mätställe* (mätställe utöver ett per fastighet) skall fast avgift enligt 14.1 a) betalas.

Parallellkopplade mätare räknas ett mätställe.

14.6 Antas mätaren visa annan förbrukning än den verkliga, låter huvudmannen *undersöka mätaren*, om huvudmannen finner det nödvändigt eller om fastighetsägaren begär det.

Vid ovan avsedd undersökning eller prövning bestäms mätarens felvisning i två kontrollpunkter enligt SWEDAC:s föreskrifter om vatten- och värmemätare, STAFS 2007:2.

Kan mättelets storlek inte bestämmas eller har mätaren inte fungerat, har huvudmannen rätt att uppskatta förbrukningen.

Fastighetsägare som inte godtar huvudmannens beslut efter genomförd undersökning eller huvudmannens uppskattning av förbrukningen, kan begära prövning av frågan hos Mark- och miljödomstol eller annan instans bestämd av Riksdagen.

14.7 Har fastighetsägare begärt undersökning av vattenmätare och mätaren blivit godkänd, skall fastighetsägaren ersätta huvudmannen för undersökningskostnaderna i enlighet med vad som framgår av § 18.

14.8 För spillvattenmängd, som enligt huvudmannens medgivande avleds till dagvattenledning (kylvatten o dyl.), skall avgift betalas för motsvarande spillvattenandel enligt 14.1 d).

§ 15

Den som ansvarar för att *allmän platsmark* ställs i ordning och underhålls skall betala bruksavgift enligt 14.1 d).

§ 16

Tillförs avloppsnätet *större spillvattenmängd* än som svarar mot levererad vattenmängd eller avleds inte hela den levererade vattenmängden till avloppsnätet skall avgift för spillvattenavlopp betalas efter den mängd spillvatten som avleds till avloppsnätet.

Mängden skall bestämmas genom mätning på fastighetsägarens bekostnad av ifrågavarande vatten- eller spillvattenmängd eller på annat sätt som överenskommits mellan huvudmannen och fastighetsägaren.

En förutsättning för att avgiften för avlett spillvatten skall debiteras efter annan grund än efter levererad mängd vatten är att skillnaden mellan mängderna vatten och spillvatten är avsevärd.

§ 17

För *obebyggda fastigheter* som enligt detaljplan är avsedda för småhus betalas avgift motsvarande fast avgift för småhus enligt 14.1 b) och dagvattenavgift enligt 14.1 c). Alla andra obebyggda fastigheter inom detaljplanelagt område betalar fast avgift enligt 14.1 b) och dagvattenavgift enligt 14.1 c).

Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål skall avgifter enligt 14.1 b) och c) betalas för de ändamål där avgiftsskyldighet föreligger.

Bebyggs småhusfastighet tillkommer avgift enligt 14.1 d).

Bebyggs bostadsfastighet eller *annan fastighet* skall avgifter enligt 14.1 a), b), c) och d) betalas, där storleken på mätaren eller mätarkombinationen bestäms av huvudmannen efter fastighetens behov av vatten för hushållsbruk och där dagvattenavgiften bestäms utifrån fastighetens hårdgjordhet.

§ 18

Har huvudmannen på fastighetsägarens begäran vidtagit åtgärd eller har på grund av att fastighetsägaren åsidosatt sin skyldighet vattentillförseln stängts av eller reducerats eller annan åtgärd vidtagits av huvudmannen skall avgift för detta betalas. Avgift tas ut enligt nedan. *I avgiften ingår mervärdesskatt, moms 25 %. Avgiften angiven inom parentes () är utan moms.*

Avgift per åtgärd och tillfälle:*

Nedtagning av vattenmätare	700 kr	(560 kr)
Uppsättning av vattenmätare	700 kr	(560 kr)
Avstängning av vattentillförsel på fastighetsägares begäran	700 kr	(560 kr)
Avstängning av vattentillförsel på grund av utebliven betalning	1 400 kr	(1 120 kr)
Påsläpp av vattentillförsel	700 kr	(560 kr)
Montering av strypbricka	1 400 kr	(1 120 kr)
Demontering av strypbricka	700 kr	(560 kr)
Undersökning av vattenmätare	1 431 kr	(1 145 kr)
Länsning av vattenmätarbrunn	700 kr	(560 kr)
Förgävesbesök	875 kr	(700 kr)

*För arbeten som på fastighetsägarens begäran utförs utanför ordinarie arbetstid debiteras ett tillägg om 100 % av ovan angivna belopp. Påsläpp av vattentillförsel vid utebliven betalning utförs endast helgfria vardagar under ordinarie arbetstid.

§ 19

Om för viss eller vissa fastigheter kostnaden för att förse fastigheterna med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, skall enligt lagen om allmänna vattentjänster avgifter tas ut enligt antagen *särta*.

Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§ 14-18 får huvudmannen i stället *komma överens* med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 20

Avgift enligt 14.1 a), b) och c) debiteras i efterskott per månad, kvartal eller annan debiteringsperiod om huvudmannen beslutar om. Avgift enligt 14.1 d) debiteras i efterskott på grundval av enligt mätning förbrukad vattenmängd, uppskattad förbrukning eller annan grund som anges i §§ 14 och 16.

Betalas inte debiterat belopp inom tid som anges på faktura, skall dröjsmålsräntas betalas på obetalt belopp enligt 6 § i räntelagen från den dag betalningen skulle skett.

Sker enligt huvudmannens beslut inte mätaravläsning för varje debitering, får mellanliggande debiteringar ske efter uppskattad förbrukning. Mätaravläsning och debitering efter verklig förbrukning bör ske i genomsnitt minst *en* gång per år.

I samband med *fastighetsöverlåtelse* skall fastighetsägare skriftligen meddela mätarställning samt övriga nödvändiga uppgifter för registrering av fastighetsöverlåtelsen.

§ 21

Har fastighetsägare begärt att huvudmannen skall företa åtgärd för att underlätta eller möjliggöra hans brukande av anläggningen i visst fall eller avseende eller har i övrigt särskild åtgärd påkallats på grund av fastighetens VA-förhållanden, får huvudmannen i stället *komma överens* med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 22

Vid beloppsavrundning tillämpas *Lag (1970:1029) om avrundning av vissa öresbelopp*.

TAXANS INFÖRANDE

§ 23

Denna taxa träder i kraft 2022-01-01. De bruksavgifter enligt 14.1, 14.3 och 14.6 samt § 16, som är baserade på uppmätning, eller uppskattad förbrukning, hos fastighetsägare, skall därvid tillämpas i fråga om den vattenmängd som levereras och den spillvattenmängd som släpps ut efter den ovan angivna dagen för taxans ikraftträdande.

Mål som rör tvist mellan fastighetsägare och huvudmannen beträffande tillämpning och tolkning av denna taxa prövas hos Mark- och miljödomstol, eller annan instans bestämd av Riksdagen, jämlikt 53 § vattentjänstlagen.

Handläggare
Ekonomichef Susanne Thorén
Telefon: 0522-63 88 21

Färgelanda Vatten AB Budget 2022 samt plan 2023–2024

1. Vatten och avloppsverksamhet

Information om verksamheten

Färgelanda Vatten AB är huvudman för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshantering i kommunen, vilket omfattar att ta hand om avloppsvatten och leverera dricksvatten hela vägen till fastigheten.

Bolaget utför de uppdrag som tilldelas av ägare. Verksamheten ska bedrivas åt ägaren/i ägarens ställe.

Bolaget äger samtliga kommunala VA anläggningar i kommunen. Bolaget tar fram underlag till VA-taxor och ABVA vilka kommunen sedan tar beslut om. Bolaget har inga anställda utan den dagliga driften och annan förenlig verksamhet sköts av personal anställda i det gemensamma bolaget Västvatten AB som svarar för driften av VA-anläggningarna i Färgelanda, Munkedal, Sotenäs och Uddevalla kommun.

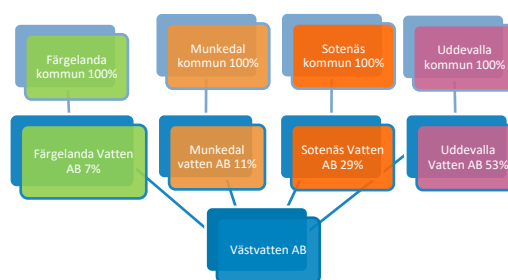
Topografi

Färgelanda kommun är en glesbefolkad kommun med förhållandevis långa avstånd mellan tätorterna. Terrängen är lätt kuperad med mycket lera och berg i dagen. Den kommunala vattenförsörjningen kommer uteslutande från mindre grundvattentäkter.

Avloppsreningen klaras med hjälp av flera mindre verk som inte är sammankopplade.

Ägarförhållande

Färgelanda Vatten AB är ett helägt dotterbolag till Färgelanda kommun (212000–1421). Färgelanda Vatten AB äger 7 % av det gemensamma bolaget Västvatten AB



Antalet aktier och röster i Färgelanda Vatten AB är 2 500 stycken.

Styrelse

Färgelanda Vatten AB:s styrelse består av sju ledamöter och högst fem suppleanter. Kommunfullmäktige utser sina representanter till styrelsen samt vem som ska vara ordförande respektive vice ordförande.

Viktiga lagar och föreskrifter

Bolaget följer de regler och krav som ställs av ett flertal myndigheter och organisationer. Nedan återfinns en kort sammanställning av några av dessa. Det grundläggande för verksamheten är Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster samt allmänna bestämmelser för vatten och avloppstjänster (ABVA).

- Ägardirektiv
- Bolagsordning
- Miljöbalken
- Havs- och Vattenmyndigheten
- Kemikalieinspektionen
- Livsmedelsverket
- Myndigheten för samhällsskydd och beredskap
- Naturvårdsverket
- Boverket
- Riksdag
- Socialstyrelsen
- Strålsäkerhetsmyndigheten
- SWEDAC

- WHO
- Vattenmyndigheterna

Miljöpåverkan

Bolaget bedriver verksamhet som till stora delar berörs av miljöbalken och dess förordningar. Anläggningarna omfattas av anmälnings- och tillståndsplikt enligt miljölagstiftningen.

För vattenverken avser tillstånden uttag av vatten och för avloppsreningsverken behandling av hushållens- och industrins avloppsvatten. Verksamheterna påverkar framför allt miljön genom utsläpp av renat avloppsvatten till recipient och genom omhändertagande av avloppsslam.

Provtagning görs löpande för att visa att gällande tillstånd och villkor följs och hur miljön utanför våra reningsverk påverkas.

Det löpande miljöarbetet kräver brett engagemang, tålamod och framförhållning. Vi försöker hela tiden att blicka framåt och utmana oss själva. Miljöarbetet blir aldrig fullbordat utan är under ständig förbättring.

Taxekollektiv

Enligt Lag om allmänna vattentjänster ska fastighetsägaren bära de nödvändiga kostnader som krävs för att tillhandahålla respektive vattentjänst. Detta sker genom att avgifter för dricksvatten, spillvatten och dagvatten tas ut av fastighetsägaren enligt självkostnadsprincipen. Det vill säga de nödvändiga kostnader som uppkommer för att till exempel ta hand om spillvatten finansieras via motsvarande avgift. Avgifterna fastställs av kommunfullmäktige

och framgår av bruks- och anläggnings- taxan.

Ökning brukningstaxa 2022 22,6 %
(enbart ökning av fasta delen vatten och spillvatten av bruksavgiften. Skulle man ökat både fast och rörlig del kan detta jämföras med en taxeeökning på 6,3 %)

Ökning anläggningstaxa 2022 7,0 %

Omvärldsanalys

En överskuggande och tydlig trend är ökade krav från myndigheter, huvudmän och kunder. Detta innebär att vi kontinuerligt behöver se över de kompetenser vi behöver ha inom bolaget.

Det finns idag en ökad nationell medvetenhet inför hot som vår och andra samhällsviktiga verksamheter kan stå inför. Detta leder delvis till förändrade kompetensbehov och krav kring säkerhetsfrågor.

Ökade krav gör att VA-verksamheter står inför stora utmaningar som är generella för hela VA-branschen. De utmaningarna och möjligheter för att möta dessa beskrivs under målområdena ekologisk hållbarhet, ekonomisk hållbarhet och social hållbarhet. För att veta mer läs Affärsplan 2016-2020¹.

Svenskt vattens kommentarer till 2021 års taxestatistik²

För att klara investeringsbehovet de närmaste 20 åren så behövs en ökning årligen på fyra procent plus inflation. Dock har ökningen under de senaste åren varit lägre vilket innebär att de kommande ökningarna behöver vara högre för att ta

¹ På grund av Covid-19 har arbetet med ny affärsplan förskjutits och revidering sker under 2021.

² Svenskt vatten, Kommentarer till 2021 års taxestatistik, juni 2021

igen det gap som har uppstått. Medelvärdet i Sverige på 5,1 procent för bruksavgiften 2021 gällande ett typhus A var i paritet med Svenskt vattens bedömningar. Gällande Anläggningsavgiften för ett Typhus A så ökade den i genomsnitt i Sverige med 3,3 procent vilket är i underkant med Svenskt vattens bedömning av vad som är långsiktigt nödvändigt

Ökningarna av taxan behövs för att förnya ledningsnäten och de åldrande anläggningar, bygga ut VA till de områden som behöver kommunalt vatten och avlopp, klimatanpassa VA-infrastrukturen och möta framtidens krav på avloppsrening.

Taxorna varierar mycket i landet och det beror på flera olika parametrar bland annat:

- **Anslutningsgrad** – fler kunder ger ett större intäktssunderlag och fler som delar på nödvändiga kostnader.
- **Tillväxt** – en positiv samhällsutveckling inom kommunen ger stärkta kommunala organisationer som gynnar VA.
- **Bebyggelsestäthet** – tät bebyggelse ger kortare ledningsdragningar och ofta färre anläggningar.
- **Klimat, geografi, vatten, miljö** – förutsättningarna påverkar hur avancerade och kostsamma VA-system som behövs.
- **Historisk VA-ekonomi** – redan avskrivna anläggningar, höga lån och statsbidragsfinansiering på 1900-talet.
- **Samverkan** – via personal, gemensamma verk, system.

2. Finansiering

Låneportföljen för Färgelanda Vatten AB består av direkta lån (39 000 tkr) via Kommuninvest. Färgelanda Vatten AB sköter sin egen finansiering med ramborgen via Färgelanda kommun.

Borgen är beviljad upp t.o.m. 45 000 tkr

För 2022 prognostiseras följande:

Borgensavgift 0,04 %

Ränta, egen upplåning 0,65 %

Kommande års lånebehov täcks i nuläget av borgensåtagandet.

I och med de kommande årens investeringsbehov krävs allt högre nyupplåning. Effekten blir att bolagets soliditet sänks samt att bolaget blir räntekänsligt. Det innebär att utrymmet för den löpande driften minskas eller att bruknings-taxorna behöver höjas. En möjlig åtgärd är även ett tillskott från kommunen.

Kommande årens investeringsbehov kräver allt högre nyupplåning. Trots detta är den budgeterade förnyelsetakten på ledningsnätet bara cirka 600 år. En ytterligare ökning torde därför vara önskvärd.

Befintlig låneskuld 2021-12-31	40 500 tkr
Nyupplåning investeringar 2022	2 000 tkr
Ny Låneskuld 2022-12-31	42 500 tkr

Likvida medel 2022-01-01	2 319 tkr
<i>Utbetalningar:</i>	
<i>investeringsutbetalningar</i>	-8 320 tkr
<i>övriga utbetalningar</i>	-16 567 tkr
<i>Inbetalningar:</i>	
<i>brukningsavgifter m.m.</i>	+20 892 tkr
<i>anläggningsavgifter</i>	0 tkr
<i>nyupplåning</i>	+2 000 tkr
Årets kassaflöde 2022	-1 995 tkr
Likvida medel 2022-12-31	324 tkr

3. Investeringsbudget

Här följer en sammanfattning av pågående och planerade projekt samt en särredovisning av investeringar överstigande bolagets egna kapital, 2 500 tkr.

Sammanställning pågående investeringar (tkr)	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Reinvesteringar samt kapacitets- och säkerhetshöjande åtgärder	5 820	7 890	5 870	7 375
Omvandlingsområden				
Exploateringsområden				
Bruttoinvesteringar	5 820	7 890	5 870	7 375
Fakturerade anläggningsavgifter				
Nettoinvesteringar	5 820	7 890	5 870	7 375

Investeringar överstigande bolagets egna kapital, 2 500 tkr	Total utgift (tkr)	Utförande-period (år)
80166 Ödeborg Avloppsreningsverk (ARV) Biotorn	3 200	2023-2025
80188 Rådanevors ARV*	3 100	2021-2022

*Ett beslutsärende angående utökad ram från 3,1 till 4,8 mnkr för Rådanevors Reningsverk är på väg till Färgelanda kommun för beslut.

Reinvesteringar samt utbyggnad inom befintliga VA-anläggningar

Befintligt ledningsnät

Avser utbyte eller relining och i vissa fall omläggning från kombinerat ledningssystem till separata spill- och dagvattenledningar. Ska följa beslutad förnyelseplan.

Under perioden 2022-2024 investeras cirka 1 400 tkr/år vilket ger en förnyelsetakt på cirka 600 år.

För att nå en förnyelsetakt i ledningsnätet på 150 år bör ledningar förnyas till en uppskattad utgift av 5 700 tkr/år.

En låg investeringstakt innebär en ökad risk för:

- utläckage av dricksvatten
- inläckage av tillskottsvatten

- bräddning av orenat avloppsvatten
- källaröversvämningar
- minskad kapacitet i nätet
- vite från tillsynsmyndighet
- ökade driftkostnader
- missnöjda abonnenter
- dåligt rustat för framtida krav och klimatförändringar

Allmänt: En del av de ledningar som byts ut eller relinas under perioden ingår i kombinerade system och arbetet minskar dagvattenflödet i spillvattenledningarna. Detta flöde leder idag till oönskade utsläpp eller källaröversvämningar. Vägföreningarnas asfalteringsplaner är en del i turordningen för ledningssträckorna.

Kapacitets- och säkerhetshöjande

Åtgärder som säkerställer leverans men som även kan utgöra förutsättning för

exploaterings- och/eller omvandlingsprojekt. Här ingår t.ex. reservoarer och överföringsledning.

Inga projekt planerade.

Dricksvatten

Reinvestering samt nyinvestering i byggnader, processteg eller annan utrustning som är kopplad till produktion av dricksvatten. Här ingår även tryckstegringsstationer som ser till att vattnet kan levereras med rätt tryck till kunden.

Under perioden 2022-2024 investeras cirka 5 300 tkr fördelat på verk 2 100 tkr och yttre anläggningar 3 200 tkr.

Periodens investeringar avser luthantering, omläggning tak samt mindre arbeten på såväl VV som TSS.

Avlopp

Reinvestering samt nyinvestering i byggnader, processteg eller annan utrustning som är kopplad till rening av avloppsvatten. Här ingår även pumpstationer som ser till att avloppsvattnet kan transporteras.

Under perioden 2022-2024 investeras cirka 11 000 tkr fördelat på verk 9 200 tkr och yttre anläggningar 1 800 tkr.

Periodens investeringar avser ombyggnation Rådanevors ARV, rens- och slamhantering, skrapspel samt biotorn i Ödeborg ARV, rensantering i Ellenö ARV samt diverse arbete på pumpstationer.

Omvandlingsområden

VA-utbyggnad som påkallats efter Länsstyrelsens beslut eller som definierats i samband med tillsynsmyndighetens inventeringar. Här finns en potentiell risk för ökade kostnader då fastighetsägare i

”mindre bebyggelseområden” kan begära kommunalt vatten och/eller avlopp. Dessa frågor avgörs av Länsstyrelsen.

VA-utbyggnad kan även påkallas ihop med en ny detaljplan som ändrar områdets förutsättningar.

Inga pågående projekt.

Exploateringsområden

VA-utbyggnad som initieras av privata exploatörer eller kommunens mark- och exploateringsverksamhet. I de fall kommunen kan styra exploateringen ska detta ske i linje med samhällsbyggnadsstrategin och, i första hand, att utbyggnad ska ske där infrastrukturen är utbyggd.

Inga pågående projekt.

Anläggningsavgift

När en fastighet ansluts till den allmänna VA-anläggningen erläggs anläggningsavgift. Detta sker då ett omvandlings- eller exploateringsområde färdigställts.

Anläggningsavgifterna ska motsvara fastighetens andel av kostnaden för att ordna va-anläggningen.

De totala anläggningsavgifterna inom områdena omvandling samt exploatering, inklusive framtida möjliga och tilltänkta anslutningar inom en femårsperiod, ska motsvara de samlade omvandlings- och exploateringsprojektens debiterbara kostnader. Ej debiterbara kostnader är t.ex. överföringsledning eller motsvarande ledningar fram till aktuellt område.

Förslag på ny anläggningsavgift är + 7,0 % för 2022, vilket följer genomsnittet på 14 index gällande drivmedel, anläggningsarbeten och material.

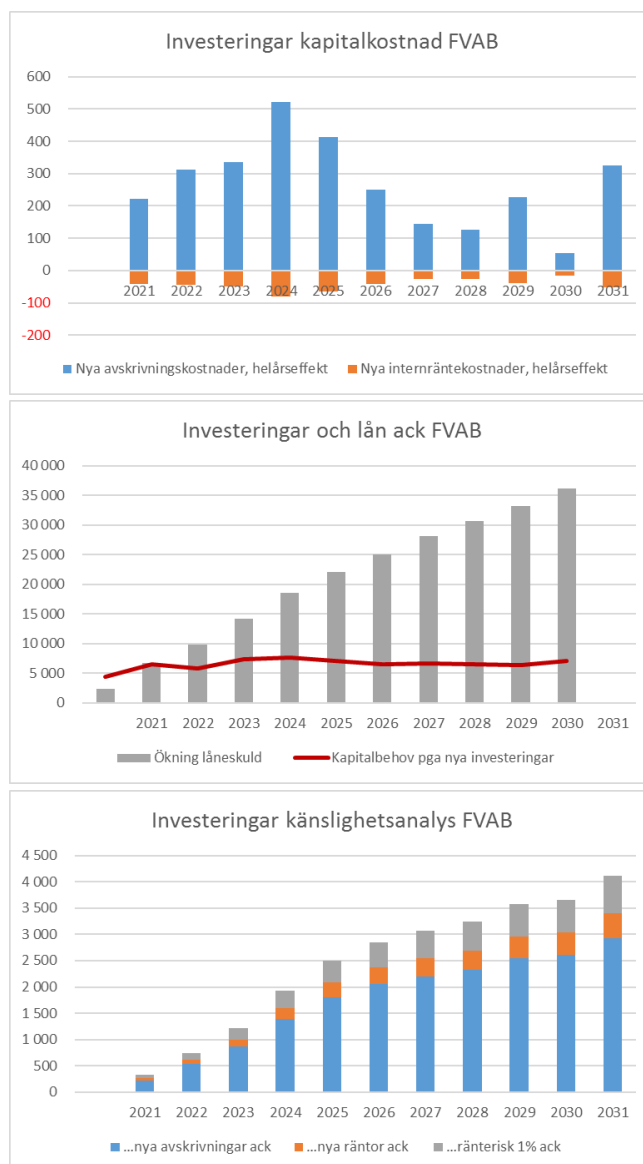
Investeringars påverkan på driftbudgeten

Verksamheten ska vara långsiktigt ekonomiskt hållbar vilket innebär att säkerställa sitt uppdrag såväl nu som i framtiden.

Investeringar genererar ett omedelbart kapitalbehov men också en flerårig driftkostnad.

Nya avskrivningskostnader (exkluderat ränta) under perioden 2022-2024 beräknas till 1 200 tkr.

Likvida medel till investeringarna under perioden 2022-2024 kommer från anläggningsavgifter 0%, befintliga avskrivningar 41% och nya lån 59%.



4. Driftbudget

Självkostnadsprincip råder inom VA-verksamhet. Det får inte tas ut högre avgifter än som svarar mot kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som tillhandahålls.

De nödvändiga kostnader som tas ut fördelat per vattentjänst ska finansieras via motsvarande intäkt, så kallad bruknings- och anläggningstaxor.

Färgelanda Vatten AB har ett överuttag gentemot kollektivet 2020 på 1 737 tkr. Överuttaget är tänkt att användas till nuvarande och framtida engångskostnader Därav det negativa resultatet årligen under budgetperioden. Ett över- eller underuttag ska återställas inom tre år enligt lag.

Färgelanda Vatten AB har fonderat 2 155 tkr till fonden *Minska sårbarheten vid stor nederbörd*.

Resultaträkning					
(Tkr)	Prognos 2021	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter					
Brukningsintäkter	14 657	13 720	14 528	15 443	16 211
Ökning brukningsintäkter	-	1 224	913	768	807
Anläggningsintäkter	11	10	11	11	11
Slamintäkt	374	374	400	400	400
Övriga rörelseintäkter	29	29	29	29	29
Summa intäkter	15 071	15 357	15 881	16 651	17 458
Rörelsens kostnader					
Material och varor	-760	-780	-830	-808	-1 016
Entreprenad	-830	-830	-1 010	-869	-879
Elkostnader	-1 603	-1 604	-1 550	-1 564	-1 578
Övriga externa kostnader	-2 868	-2 915	-3 241	-4 070	-3 300
Köp tjänst VVAB	-6 539	-6 780	-6 674	-7 164	-7 378
Styrelsekostnader	-236	-241	-247	-255	-263
Avskrivningar	-1 962	-1 979	-2 243	-2 509	-2 935
Summa kostnader	-14 798	-15 129	-15 795	-17 239	-17 349
Rörelseresultat	273	228	86	-588	109
Ränteintäkter	10	10	10	10	10
Räntekostnader	-204	-235	-263	-263	-292
Summa finansiella poster	-194	-225	-253	-253	-282
Årets skatt	-2	-3	-1	-1	-1
Periodens resultat	77	0	-168	-842	-174

Övergripande förändringar

Förändringarna mellan åren i driftbudget redovisas nedan.

Förändring mellan åren	2022	2023	2024
% förändring	6,3 %*	5,0 %	5,0 %

*En ökning på 6,3 % ger samma intäktsbudget för bruksintäkter så som en ökning på 22,6 % på enbart den fasta delen (vatten och spillvatten)

För 2022 beror förändringen på följande kostnader och intäktsminskningar.

Kostnad	%
Lägre bruksintäkter	3,4 %
Minskade osäkra kundfordringar	-1,3 %
Kemikalier, serviceavtal, tillsyn	1,9 %
Bolagsgemensamma kostnader från Västvatten AB	-0,7 %
- Löneökningar	0,9 %
- Fordon	0,1 %
- IT	0,2 %
- Minskade timmar (bl.a. ökning inv. OH-kostnad)	-1,7 %
- Svenskt vatten	-0,2 %
Kapitalkostnader	1,9 %
Index (specifika kostnader FVAB)	1,1 %
Totalt	6,3 %*
1 % ökning är 143 tkr	
*Taxan ökas med 1,3 % pga. av Rådanefors reningsverk KF §45 2021-04-15	

Taxeökning vad gör det per månad i pengar?

Brukningstaxa Kr/mån	2021	2022	2023	2024
Ökning taxa	9,0%	6,3%	5,0%	5,0%
Typhus A	931	990	1 040	1 092
Typhus B	587	624	656	688

En höjning av brukningstaxan på 6,3 % för Typhus A ger en ökning på 59 kr/månad 2022, 5,0 % höjning 2023–2024 ger 50 kr/månad 2023 och 52 kr/månad 2024.

En höjning av brukningstaxan på 6,3 % för Typhus B ger en ökning på 37 kr/månad

2022 och en höjning av 5,0 % 2023–2024 ger en ökning på 32 kr/månad.

Osäkerheter i budgeten

En budget görs efter bästa vetande för tillfället och vid ny information finns alltid risken för ökade- alternativt minskade taxor.

I denna budget för Färgelanda Vatten AB är de större engångsinsatserna skyltning av vattenskyddsområden, vattendomar, utredning kring reservvatten och sanering utanför budgeten. Detta då de är osäkra till belopp och när i tid de blir genomförda. Ett överuttag sedan tidigare är tänkt att användas till dessa kostnader. Om kostnaderna uppstår och inget överuttag finns till förfogande ska det återställas inom tre år.

Beroende på vilket beslut som tas angående Reningsverket i Ellenö och om en omarbetning av taxekonstruktionen ska göras på grund av Svenskt vattens nya basförslag kan kostnaderna öka.

Långsiktighet och effektiviseringar

Färgelanda Vatten AB strävar ständigt efter att göra det bästa för verksamheten, både på kort- och lång sikt.

Ett nytt arbetssätt har implementerats gällande effektiviseringar. Ett förbättringsarbete drivs av en tvärfunktionell arbetsgrupp som rapporterar till ledningsgruppen. Gruppens uppdrag är att främja att det skapas och lämnas in nya idéer samt administrera hanteringen av inkomna förslag.

Under 2021 så har bidrag för att få in mätaravläsningar automatiskt beviljats samt bidrag för att minska kostnaderna för kommunen gällande vattenförsörjningsplan har ansökts om och beviljats.

Intäkter

Budget 2022 med plan 2023–2024 är lagd med underuttag, alltså att intäkterna inte täcker de kostnader som finns inom Färgelanda Vatten AB för att hantera vatten och avlopp i kommunen. Underuttagen 2022-2024 beror på engångssatsningar dessa år i form av reservvattentäkt och vattenskydd till dessa samt förorenings-saneringar och rivning av Ellenö Vattenverk (ej i drift). Dessa kommer återställas genom redan befintligt taxeuttag.

År 2019 uppkom det en stor bruksintäktsminskning då läckor lagades på industrifastighet och snålspolande toaletter och handfat sattes in i ett flertal hyreshus. Effekten av detta var något större än vad som beräknades för budget 2021, vilket gör att resterande hanteras i budget 2022. Tvisten med Trafikverket löstes under 2020 och innebär något lägre bruksintäkter årligen, vilket hanteras med minskade övriga driftkostnader.

Bruksintäkter

Bruksintäkterna är budgeterat att öka med 6,3 % 2022 5,0 % 2023 och 5,0 % 2024.

Anläggningsintäkter

Anläggningsintäkter består i driftbudgeten av periodiserad anläggningsintäkt som delas upp på projektets livslängd. De två procent som fram till och med 2021 har direkt driftförts vid betalning av anläggningsavgiften tas bort i budget 2022 och framåt och periodiseras över livslängden i stället.

Inga anläggningsavgifter är beräknade i perioden 2022-2024.

Slam

Slamintäkterna är på samma nivå som tidigare år. Reningsverket i Ödeborg tar emot slam från enskilda avlopp.

Övriga rörelseintäkter

Inom övriga rörelseintäkter är inkassoavgifter budgeterade.

Kostnader

Material och varor

Inom material och varor återfinns bland annat vattenmätare, material för att laga läckor och utbyte av mindre delar på verken.

2024 finns kostnad för vattenskydd vid reservvattentäkterna som utreds åren innan. Detta är engångskostnader som påverkar just det året som de uppkommer.

Entreprenad

Inom entreprenad återfinns bland annat beläggnings- och markarbeten så som asfaltering och grävmaskinister som hyrs in externt. Omfattar till stora delar arbete med läckor och avloppsstopp.

2022 ligger ett underuttag som ska användas till rivning av Ellenö vattenverk, ett verk som inte är i drift och inte varit sedan 90-talet.

Elkostnader

Elkostnader består av rörliga och fasta avgifter för våra elabonnemang till bland annat verk, pump- och tryckstegringsstationer.

En viss minskning av elkostnaderna har lagts in i budget då mer energieffektiva pumpar har installerats.

Övriga externa kostnader

Inom övriga externa kostnader ingår bland annat slamkostnader, lokalkostnader, kemikalier, spolningar av ledningsnätet, telefon och larm, revision, konsulter och företagsförsäkring.

En ökning har skett för kemikalie- och analyskostnader, serviceavtal och underhållsarbete för Rådane-fors reningsverk.

2023 finns en kostnad för utredning av reservvattentäkt och föroreningssanering. Detta är engångskostnader som påverkar just det året som de uppkommer.

Köpt tjänst av Västvatten AB

All egen personal är anställd via det gemensamt ägda bolaget Västvatten AB som driftar och sköter VA-anläggningarna i Färgelanda Vatten AB. Västvatten AB består till drygt 80 % av personalkostnader och beroende på vad som ska åtgärdas/inriktas på under perioden ökar eller minskar denna kostnad.

Minskningen av köp från Västvatten AB under perioden beror på att ett mindre antal timmar är beräknade att arbetas i Färgelanda under 2022, det är inmätningen som minskar något under året och att fler timmar läggs som investering. Det beror även på att de nya resurserna som tillkommit i Västvatten AB, kommer arbeta i de andra bolagen och genererar för Färgelandas del en minskad OH-kostnad.

Personalkostnadsökning (VVAB) 2,3 %³

Avskrivningar

Avskrivningar sker på de investeringar som har skett och som budgeteras att ske i planperioden. I Färgelanda arbetas det under perioden med bland annat Rådane-fors reningsverk, ledningsförnyelse, kommunikation till pumpstationer och slam/renshantering på Ödeborg reningsverk.

Finansiella poster

Finansiella poster består av ränteintäkter och räntekostnader. Ränteintäkter genereras från bankkonto och kundfordringar. Räntekostnader består av kostnader för upplåning, se mer under kapitel 2. Finansiering.

Årets skatt

2019 infördes en ränteavdragsbegränsningsregel i Svensk lag för att följa ett EU-direktiv. Detta slår på VA-verksamheten. Ränteavdragsbegränsningen innebär att räntan inte får dras av till fullo med åtföljande beskattning.

För Färgelanda Vatten AB ger det inget utslag inom treårsperioden.

5. Framtida utveckling, risker och osäkerhetsfaktorer

För att kunna ha en långsiktig hållbar vattenförsörjning arbetar bolaget aktivt med effektiviseringar, framtida kapacitetsbehov och kännedom om befintlig status på verk och ledningar.

En tydlig trend är ökade myndighets-, lag och kundkrav, ett behov av långsiktig

³ Mellanskillnaden av personalkostnader 2022-2021 dividerat med totala kostnadsökningen samt övriga intäkter 2021.

klimatanpassning och nya säkerhetskrav kring bland annat NIS och informations-säkerhet. Detta är nödvändiga kostnader för en långsiktig trygg vattenförsörjning. Nya tjänster så som Säkerhets- och arbetsmiljöansvarig samt Miljösamordnare tillsattes 2020 inom driftbolaget Västvatten AB för att bättre kunna svara upp till dessa krav.

Förbättringar av styrning, automatik och larmfunktion för anläggningarna behöver fortsatt utveckling.

Långsiktig planering: För att använda kollektivets pengar och bolagets resurser på ett så effektivt sätt som möjligt behövs hela kedjan av VA-planering med VA-översikt/VA-strategi/VA-plan etableras tillsammans med rådgivning för fastighetsägare. För att få ett långsiktigt planeringsarbete med effektiva lösningar krävs ett tydligt samarbete mellan förvaltningar, bolag och politiken.

Ekonomi: En ökad miljömedvetenhet och beteendeförändringar hos våra kunder har visat sig i en minskad vattenförbrukning. Det innebär minskade kundintäkter och påverkar behovet av taxehöjningar för att täcka de fasta kostnaderna. Enligt Svenskt Vatten kommer även taxorna behöva höjas i snabbare takt framöver beroende på ett uppdämt investeringsbehov och ökande krav på vatten- och avloppstjänster. Dagens taxekollektiv betalar sannolikt inte sina kostnader, vilket beror på hur tidigare finansiering av anläggningar har skett (bland annat genom statliga medel).

VA-verksamheten bygger på långsiktighet då investeringar som görs är både kostsamma och har lång förväntad livstid. Planering av utbyggnad av VA tillsammans med andra intressenter är därmed väldigt viktig.

Ett ökat finansieringsbehov för att ta hand om underhåll av anläggningar och ledningsnät samt utöka kapaciteten är en utmaning. VA-verksamheten är kapitalintensivt och många kommunkoncerner har en hög belåning. Bolaget har en hög skuldsättningsgrad och förändringar i ränteläget har stor påverkan på den framtida kostnadsutvecklingen och brukningsavgiften.

Dricksvatten: Behovet av rent vatten i tillräckliga kvantiteter är ständigt i fokus. Att trygga vattenresurserna från yttre påverkan är viktigt. Vattentäkter kommer säkerställas genom miljödomstolens tillstånd för vattenuttag och genom att vattenskyddsområden skyltas. Ett arbete som sker tillsammans med Färgelanda kommun.

Avlopp: Flera anläggningar har renoverats sedan 2013, men många är i fortsatt behov av upprustning på grund av ålderstigna installationer, stort slitage och brister i arbetsmiljö.

Avsättning av slam från reningsverken sker i huvudsak som anläggningsjord. En statlig utredning tillsattes under 2018/2019 med uppdrag att föreslå hur ett förbud mot att sprida avloppsslam kan utformas. Utredningen pekar på att avloppsslam av god kvalitet ska kunna fortsätta spridas på åkrar. Men att avsätta slam som anläggningsjord kommer troligtvis att förbjudas. Västvatten bevakar slamfrågan och som det ser ut i dagsläget kommer avsättningskostnaderna att öka i framtiden.

Ledningsnät: Ökat fokus på förnyelse av ledningsnätet måste prioriteras. För effektiva satsningar krävs först mer undersökande verksamhet av ledningsnätet. Ledningsnätet inventeras och planering för förnyelse genomförs för att rätt åtgärder ska kunna sättas in i tid och på rätt plats.

Klimatförändringar ger större och intensivare regn, vilket resulterar i översvämningar på nätet och i reningsverken. Arbete med att klimatsäkra nät och verk behöver prioriteras. Sannolikt

kommer också i framtiden större krav på rening av dagvatten.

Färgelanda Vatten AB Delårsrapport Januari – Augusti 2021

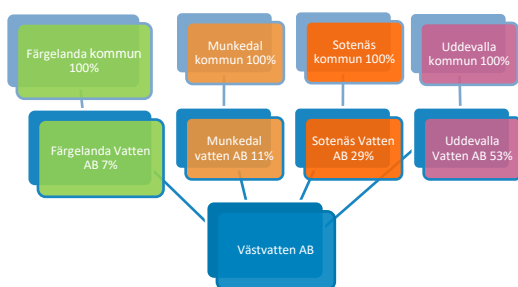
Verksamhetsbeskrivning

Färgelanda Vatten AB är huvudman för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunen, vilket omfattar att ta hand om avloppsvatten och leverera dricksvatten.

Bolaget äger samtliga VA-anläggningar i Färgelanda kommun. Tillsammans med kommunen beslutar bolaget om utbyggnader, upprustningar och VA-taxor. Färgelanda Vatten AB har inga anställda utan den dagliga driften sköts av det gemensamma bolaget, Västvatten AB, som svarar för driften av VA-anläggningar i Färgelanda, Munkedal, Sotenäs och Uddevalla kommun.

Ägarförhållande

Färgelanda Vatten AB är ett helägt dotterbolag till Färgelanda kommun (212000-1421). Färgelanda Vatten AB äger 7 % av det gemensamma bolaget Västvatten AB.



Antal aktier och röster i Färgelanda Vatten AB är 2 500 stycken.

Väsentliga händelser under året

Ekonomi

VA-verksamheten bedrivs enligt självkostnadsprincipen vilket innebär att de

nödvändiga kostnaderna per vattentjänst ska finansieras via motsvarande intäkt. Den taxefinansierade verksamheten får inte gå med vinst eller förlust utan i stället ska eventuella överuttag eller underuttag redovisas som skuld/fordran till VA-kollektivet.

Årets prognostiserade överuttag uppgår till 841 tkr (budgeterat resultat 0 tkr).

Färgelanda Vatten AB har ett överuttag sedan tidigare på 1 737 tkr.

VA-fonden uppgår till 2 155 tkr och ska användas för att minska sårbarheten vid stor nederbörd.

Investeringar under perioden har skett med 819 tkr och erlagda anläggningsavgifter uppgår till 0 tkr.

Verksamhet

Utredning angående framtida lösning för Rådanefors reningsverk har genomförts och arbetet med att bygga upp och införliva reningsverket i bolagets verksamhet pågår. Ett tidsbegränsat tillstånd till och med 2022-03-31 från Dalslands miljökontor finns för rening via ägarens damm. Arbetet är tillfälligt pausat för revidering av kostnadskalkyl då den visar på betydligt högre investeringskostnader än ursprungskalkylen.

Inmätningar av ledningsnätet pågår för att få en bättre och mer tillförlitlig karta.

Styrelsen har haft en rundresa i kommunen där man bland annat besökte Färgelanda vattentorn och platsen för Rådanefors reningsverk.

Flertalet vattenläckor har åtgärdats, serviser och mätarbrunnar har fällts in

och nedtömning av Stigens reservoar har genomförts.

Centrifugtrumman på Ödeborg reningsverk har renoverats och pumpstationerna Rännelandavägen och Järboskolan är mekaniskt uppgraderade för att ha två pumpar monterade, allt för att öka driftsäkerheten

Det finns stora mängder ovidkommande vatten i vårt nät, vilket gör att pumpstationer och verk blir hydrauliskt belastade med onödiga energikostnader som följd. Arbetet pågår för att minska andelen ovidkommande vatten, men arbetet är

tidsödande och svårt då rören är många och långa. Ett antal backventiler ska monteras för att minska inflöde från åar vid högt vattenstånd. Bland annat har Banvallens pumpstation försetts med en backventil

Högsäters reningsverk har försetts med en bräddflödesmätare, men tyvärr är det svårt att mäta bräddflöde då bräddledningen ofta är "kommunicerande" med Valboån. Det innebär att flödesmätningen visar felaktiga siffror. Utredning pågår om hur vi ska kunna mäta bräddflöde på ett tillförlitligt sätt.

Miljörapporterna för 2020 är klara och inskickade till tillsynsmyndigheten.

Mål 2019–2021

Målen baseras på Svenskt Vattens Hållbarhetsindex (HBI). Dessa är uppdelade i tre grundpelare av hållbarhet – tjänster, miljö och resurser – som i sin tur delas upp i 14 parametrar och 89 frågeställningar. Svaren på frågeställningarna summeras ihop till en av färgerna grönt (bra), gult (bör förbättras) eller rött (måste åtgärdas) för parametern.

Ett urval av parametrar och frågor har skett och de utgör målen 2019–2021.

Under 2019–2021 arbetar vi med:

- 1) **Hållbara Resurser**
och de två utvalda fokusområdena:
VA-anläggningars status,
Personalresurser & Kompetens
- 2) **Hållbara Tjänster**
och de tre utvalda fokusområdena:
VA-planering, Nöjda brukare
samt Kommunikation
- 3) **Miljömässig hållbarhet**
och det utvalda fokusområdet:
Vattentillgångar

Kommentar:

Hållbara resurser

VA-anläggningars status (Rs)

Beskrivningen av statusen för våra anläggningar förväntas bli klar under 2021. Det enda som återstår är avloppsverken och ledningsnätet.

Statusbedömning för vattenledningsnät görs genom beräknat läckage (m³/km³ och dygn) och statusbedömning för

avloppsnät uppskattas utifrån antal stopp, spolbehov, ledningskollapser och TV-inspektion.

Arbetet med att ta fram en långsiktig plan över investerings- och reinvesteringsbehovet på 10 års sikt beräknas bli klar under året. Det som återstår är ledningsnätet. Planen innefattar samtliga kommunala VA-anläggningar, så som:

- Vattenverk, reservoarer och tryckstegringsstationer
- Reningsverk och pumpstationer
- Ledningsnät

Behovet i planen baseras till största del på de pågående statusbedömningarna. Dessutom tillkommer kommunernas planeringar av olika slag så som asfaltsplaner, exploaterings- och omvandlingsområden med mera. I nuläget är inte hänsyn taget till framtida utmaningar i form av till exempel nya lagkrav, förändrad råvattenkvalitet och klimat-anpassningar.

Finansieringsfrågan är ett viktigt område då vi står för omfattande investerings- och reinvesteringsbehov framåt. Långsiktig finansieringsplan är nu framtagna med lån och anläggningsavgifter som finansieringsmedel. Kommunerna har även möjlighet att besluta om finansiering via kommunbidrag (skattefinansiering). Inga kommunbidrag ligger i dagsläget i plan.

Implementeringen av projektstyrningssystemet som ska underlätta vårt projektarbete är i

slutskedet och beräknas vara klart med undantag för processflödet under 2021.

Personalresurser och Kompetens (Rk)

Långsiktiga planer på fem år sikt för kompetensutveckling (medarbetares utbildningsbehov) samt för kompetensförsörjning/ resursplanering (avdelningars framtida personalbehov) med hänsyn till exempel pensionsavgångar och verksamhetsutveckling är under upparbetning i personalsystemet. De lagstadgade utbildningsbehoven är klara. I år fokuserar vi på utbildningsbehov som ej är lagstadgade men som behövs för att klara av och hänga med i utvecklingen av de olika tjänsternas arbetsuppgifter.

Vi arbetar kontinuerligt med de fastställda förbättringsprojekten utifrån den genomförda medarbetarenkäten.

Fem friskvårdsaktiviteter har erbjudits under året.

Balanserad ekonomi (Re)

Sotenäs Vatten har som mål att 80 % av producerad mängd vatten ska debiteras. Detta följs upp för samtliga bolag i årsbokslutet.

Hållbara Tjänster

VA-planering (Tp)

Kommunerna har kommit olika långt i arbetet med sina respektive VA-planer. Samtliga kommuner har i dagsläget en VA-policy samt en beskrivning av dricksvattenförsörjning och avloppshantering. Däremot saknas plan för utbyggnad av allmänna VA-anläggningar (utbyggnadsplan) och åtgärdsplan om förnyelsebehov

(förnyelseplan) på 10-års sikt i tre kommuners VA-planer.

I kommunernas arbeten är vår roll att bistå med underlag och expertiskunskap om kommunerna efterfrågar detta. Dock är VA-planen vår uppdragsbeskrivning och därmed oerhört viktig för att vi ska kunna planera och prioritera inom vår verksamhet. Därför kommer vi i olika sammanhang att fortsätta lyfta behovet av att kommunerna tar fram kompletta och aktuella VA-planer.

Nöjda brukare (Tp)

Under 2021 kommer vi arbeta vidare med de åtgärdsplaner som togs fram utifrån resultaten av kundnöjdhetsundersökningarna som genomfördes under 2019. Ny kundundersökning genomförs 2022.

Kommunikation (Tk)

Utbildning i användande av RAKEL-telefoner ska genomföras internt under 2021 för berörd personal.

Vår nuvarande krisberedskapsplan är under revidering och beräknas vara klar november 2021. Under hösten kommer en krisberedskapsövning genomföras för tjänsteman i beredskap (TIB).

Hushållning ändliga resurser (Mr)

Andel återvunnen fosfor från ARV till produktiv mark uppfyller kraven i hållbarhetsindex. Detta sker via aktörer i de olika ägarkommunerna som vi har tecknat avtal med.

Det systematiska uppströmsarbetet, som ska minska källorna till föroreningar i slammet och till det utgående vattnet, kommer inte att ske under året.

Miljömässig hållbarhet

Vattentillgångar (Mv)

I Färgelanda och Munkedal inväntas fortfarande kommunfullmäktigebeslut gällande fastställande av vattenskyddsområden. Därefter kan ansökan skickas in till Trafikverket gällande beviljande av lov för uppskyllning av aktuella vattenskyddsområden.

I Uddevalla har Trafikverket gett oss tillstånd för skyltning av vattenskyddsområden. Uppskyltningen planeras att ske under året.

I Sotenäs är målet nått sedan tidigare.

God ekonomisk hushållning

I och med införandet av den nya kommunallagen har det blivit tydligare

att kommunerna behöver redovisa god ekonomisk hushållning för kommunkoncernen. Två finansiella mål har tagits fram, för varje enskilt år ska kostnaderna täckas av intäkter och vi ska ha en hög kassalikviditet. Bolaget bedöms ha god ekonomisk hushållning då de finansiella målen samt övervägande del av verksamhetsmålen förväntas uppnås.

Ekonomi

Resultaträkning

En resultaträkning visar en sammansättning av bolagets kostnader och intäkter under ett år.

Resultaträkning					
(tkr)	Utfall 202108	Budget 202108	Budget 2021	Prognos 2021	Utfall 202008
Intäkter					
Nettoomsättning	9 965	9 969	14 954	14 635	9 304
Övriga rörelseintäkter	464	269	403	841	323
Summa intäkter	10 429	10 238	15 357	15 476	9 627
Rörelsens kostnader					
Material och varor	-590	-520	-780	-698	-365
Entreprenad	-356	-554	-830	-805	-509
Elkostnader	-984	-1 069	-1 604	-1 568	-932
Övriga externa kostnader	-1 716	-1 943	-2 914	-3 067	-1 937
Köp tjänst VVAB	-3 810	-4 520	-6 781	-6 115	-3 639
Personalkostnader (styrelse)	-150	-161	-241	-236	-112
Avskrivningar	-1 245	-1 319	-1 979	-1 954	-1 208
Summa kostnader	-8 851	-10 086	-15 129	-14 443	-8 702
Rörelseresultat	1 578	152	228	1 033	925
Ränteintäkter	7	7	10	10	8
Räntekostnader	-112	-157	-235	-200	-124
Summa finansiella poster	-105	-150	-225	-190	-116
Årets skatt	0	-2	-3	-2	0
Periodens resultat	1 473	0	0	841	809

Sammanställning av avdelningarnas resultat och årsprognos

Intäkter	Utfall 202108	Budget 202108	Budget 2021	Prognos 2021
Projekt och Utveckling & Utredning	-166	-393	-589	-523
Drift	-7 068	-7 855	-11 783	-11 106
Styrning, ledning och adm.	8 707	8 248	12 372	12 470
Totalt Färgelanda Vatten AB	1 473	0	0	841

Kommentar/Analys

Färgelanda Vatten AB

Färgelanda Vatten AB redovisar för perioden ett överuttag på 1 473 tkr (budgeterat resultat 0 tkr).

Avvikelsen beror dels på att bidrag för vattenförsörjningsplan har inkommit och att det är högre slamintäkter under perioden. Detta är intäkter som även genererar kostnader och kommer till största del neutraliseras under året. Antalet arbetade timmar i Färgelanda Vatten AB är lägre än budgeterat dels på grund av att tvisten med Trafikverket löstes vid årsskiftet, dels för att drifttid har fördelats till investeringstid. För perioden syns också lägre uppvärmningskostnader och kemikalier. Inköp som kommer ske under senare del av året.

Årets överuttag prognostiseras till 841 tkr (budgeterat resultat 0 tkr).

Avvikelsen beror dels på att arbetet med Trafikverket är avslutat och att arbetstimmar har flyttats från drift till investeringsprojekt. Detta uppväger de minskade intäkterna som vi ser i Färgelanda gällande vattenförbrukningen av industrin.

Färgelanda Vatten AB innefattar nedan verksamheter

Projekt och Utveckling & Utredning

Projekt och Utveckling & Utredning hanterar projekteringar och utredningar kring exploateringar, saneringar och reinvesteringar med mera.

Under perioden redovisas en positiv avvikelse mot budget på 227 tkr och på helårsbasis prognostiseras en positiv avvikelse på 66 tkr.

Avvikelsen beror på bidrag för vattenförsörjningsplan som har inkommit och som kommer generera kostnader under året samt lägre kostnader för kontroll av vårt ledningsnät.

Drift

Dricksvatten, Reningsverk, Ledningsnät och EI & Automation hanterar den dagliga driften inom Färgelanda Vatten AB.

Under perioden redovisas en positiv avvikelse mot budget på 787 tkr och på helårsbasis prognostiseras en positiv avvikelse på 677 tkr.

Avvikelsen beror på lägre OH-kostnader vid köp av personal. Arbetstid har fördelats från driftprojekt till investeringsprojekt samt att det avvaktas med visst underhåll och kostnader så som kemikalier och uppvärmning som kommer komma senare under året.

Styrning, Ledning och Administration

Styrning, ledning och administration innefattar styrelse, VD samt administration i form av HR, Kund & Kommunikation, Ekonomi och Finans.

Under perioden redovisas en positiv avvikelse mot budget på 459 tkr som beror på lägre OH-kostnader vid köp av personal dels på grund av lägre kurs och konferenskostnader dels på att tvisten med Trafikverket är löst.

Avvikelsen beror också på lägre kundförluster.

På helårsbasis prognostiseras en positiv avvikelse på 98 tkr som beror på något lägre ränteantaganden och att arbetet med Trafikverket är avslutat. Detta väger upp de minskade intäkterna som vi ser i Färgelanda gällande vattenförbrukningen av industrin.

Balansräkning

En balansräkning visar den ekonomiska ställningen vid bokslutstillfället. Här framgår hur bolaget använt respektive anskaffat sitt kapital.

Balansräkning		
(tkr)	Utfall 2021-08-31	Utfall 2020-12-31
Tillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Programvarulicenser	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar	0	0
Anläggningstillgångar		
VA-anläggningar	31 826	32 407
Maskiner o tekniska anläggningar	7 032	7 579
Inventarier	337	356
Pågående investeringar	3 690	2 970
Summa materiella anläggningstillgångar	42 885	43 312
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag	175	175
Uppskjuten skattefordran	0	0
Summa Finansiella anläggningstillgångar	175	175
Totalt anläggningstillgångar		
Omsättningstillgångar		
Kundfordringar	118	1 591
Fordringar hos Färgelanda kommun	4 385	3 117
Fordringar hos koncernföretag inom Färgelanda kommun	253	0
Underuttag VA-kollektivet	0	0
Övriga fordringar	189	2
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 067	47
Summa omsättningstillgångar	7 012	4 757
Summa tillgångar	50 072	48 244

Balansräkning		
(tkr)	Utfall 2021-08-31	Utfall 2020-12-31
Eget kapital och skulder		
Eget Kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	2 500	2 500
	2 500	2 500
Fritt eget kapital		
Årets resultat	0	0
	0	0
Summa eget kapital	2 500	2 500
Avsättningar		
Övriga avsättningar	0	0
	0	0
Långfristiga skulder		
Lån av Kommuninvest	40 500	39 000
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	711	717
VA-fond	2 155	2 155
Summa långfristiga skulder	43 366	41 872
Kortfristiga skulder		
Överuttag VA-kollektivet	3 211	1 738
Leverantörsskulder	400	950
Kortfristig skuld Färgelanda kommun	96	116
Kortfristig skuld koncernföretag inom Färgelanda kommun	0	0
Kortfristiga skulder VVAB	341	495
Aktuell skatteskuld	0	2
Övriga skulder	0	229
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	158	342
Summa kortfristiga skulder	4 206	3 872
Totala kortfristiga och långfristiga skulder	47 572	45 744
Summa eget kapital och skulder	50 072	48 244

Investeringar

(Tkr)	Utfall Jan-Aug 2021	Prognos 2021	Budget 2021
Reinvesteringar samt kapacitets- och säkerhetshöjande åtgärder	819	4 445 ²	4 420 ¹
Omvandlingsområden	-	-	-
Exploateringsområden	-	-	-
Bruttoinvesteringar	819	4 445	4 420
Fakturerade anläggningsavgifter	-	-	-
Totalt	819	4 445	4 420

Investeringar överstigande bolagets egna kapital, 2 500 tkr Reinvesteringar	Upparbetat (tkr)	Budget (tkr)	Utförande- period (år)
Rådanefors reningsverk		3 100	2021-2022

1) Budget 2021 är utökad med 1 100 tkr, från 3 320 tkr till 4 420 tkr pga Rådanefors ARV, KF §45 2021-04-14, 3 100 tkr. Resterande avser 2022.

2) Prognos 2021 är inkluderat Rådanefors ARV 2 500 tkr.

Kommentar/Analys

Investeringar har under perioden skett med 819 tkr (budget 3 897 tkr) och erlagda anläggningsavgifter uppgår till 0 tkr (budget 0 tkr).

Årets investeringar prognostiseras till 4 445 tkr (budget 4 420 tkr) och erlagda anläggningsavgifter prognostiseras till 0 tkr (budget 0 tkr). Budgeten är utökad med Rådanefors ARV 3 100 tkr, KF §45 2021-04-14, uppdelat på 2021 och 2022.

Reinvesteringar samt kapacitets- och säkerhetshöjande åtgärder

Reinvesteringar i befintliga VA-anläggningar såsom ledningsnät, vattenverk, reningsverk och yttre anläggningar.

Kapacitets- och säkerhetshöjande åtgärder säkerställer leverans men kan även utgöra förutsättningar för omvandlings- och/eller exploateringsprojekt.

- Färgarevägen:
Omläggning påbörjad.
- Högsäters vattentorn:
- Bibehålla vattenkvalité och förhindra inläckage.
- Betongrenovering påbörjad enligt åtgärdsprogram från tidigare besiktning.
- Ödeborgs vattentorn:
Besiktning av vattentornet beställt genom ramavtal med Skanska.
- Valboskolans pumpstation:
Uppdatering styrsystem och arbetsmiljö.
- Ödeborg- och Ellenö ARV:
Renshantering. Arbetsmiljö-åtgärd. Upphandling avbruten.
- Rådanefors ARV: Ersättning av reningsverksanläggning.

Omvandlingsområden

VA-utbyggnad enligt kommunal VA-utbyggnadsplan eller som påkallats efter länsstyrelsens beslut alternativt definierats i samband med tillsynsmyndighetens inventeringar.

Inom gruppen omvandlingar finns det inga projekt.

Exploateringsområden

VA-utbyggnad som initieras av privata exploatörer eller kommunens mark- och exploateringsverksamhet.

Inom gruppen exploateringar finns det inga projekt.

Anläggningsavgifter

När en fastighet ansluts till den allmänna VA-anläggningen erläggs anläggningsavgift. Detta sker normalt då ett omvandlings- eller exploateringsområde färdigställts.

För perioden har 0 tkr fakturerats i anläggningsavgifter.

Finansiering

Färgelanda Vatten AB:s låneportfölj består av direkta lån 40 500 tkr via Kommuninvest. Färgelanda Vatten AB sköter sin egen finansiering med ramborgen via Färgelanda kommun. Borgen är beviljad upp till och med 45 000 tkr.

Nyupplåning har skett under året till ett belopp av 1 500 tkr (budget 3 100 tkr, tilläggsäskande Färgelanda Vatten AB:s styrelsemöte §11 2021-02-18). Under året har investeringen Rådanefors reningsverk tillkommit vilket utökat nyupplåningsramen.

Den genomsnittliga räntan för egenupplåningen är under perioden 0,45 % (budget 0,6 % exkl. borgensavgift på 0,04 %).

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

Protokoll nr 5 för styrelsemöte – Färgelanda Vatten AB

Tid: Torsdag 30 september 2021, kl 09.00-17.00

Plats: Vann Hotell & Konferens

Närvarande ledamöter:

Ann-Marie Jacobsson (C), ordförande
Peter Höög (S), vice ordförande, via Teams
Håkan Melin (C)
Bengt Svedberg (M)
Olle Hagström (L)
Urban Henriksson (S)
Karl-Erik Segersax (SD), via Teams

Närvarande suppleanter:

Hans-Göran Palmqvist (M), via Teams, deltar från § 6
Rune Månsson (S)
Owe Quick (SD), via Teams

Närvarande lekmannarevisor/suppleant:

Eivor Johansson (C), via Teams, deltar under § 6-7

Närvarande tjänstemän:

Peter Johansson, VD
Susanne Thorén, ekonomichef
Madelene Ahl, administratör
Katarina Bjelke, abonnenthandläggare, deltar under § 7

- § 1 **Mötet öppnas av Ann-Marie Jacobsson**
- § 2 **Upprop förrättas**
- § 3 **Dagordningen godkänns**
- § 4 **Protokollet justeras av Peter Höög**
- § 5 **Föregående protokoll godkänns och läggs till handlingarna**

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 6 Gemensam information

- Kommande styrelsemöte
- Vattenförsörjningsplan
- Styrdokument
- Delårsrapport

§ 7 Fördjupningsinformation

- Taxemodeller

§ 8 Beslut - Avrapportering – Intern kontroll 2021

Beslutsunderlag

Avrapportering Intern kontroll 2021, Dnr 2020/172

Styrelsen beslutar

att godkänna avrapportering för utförd Intern kontroll 2021.

§ 9 Beslut – Intern kontrollplan 2022

Beslutsunderlag

Intern kontrollplan för 2022, Dnr 2021/150

Styrelsen beslutar

att godkänna Intern kontrollplan för 2022.

§ 10 Beslut – Delårsrapport januari-augusti 2021 Färgelanda Vatten AB

Beslutsunderlag

Delårsrapport januari-augusti, 2021, Dnr 2020/182

Styrelsen beslutar

att fastställa delårsrapport januari-augusti, 2021 för Färgelanda Vatten AB.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 11 Beslut - Brukningsavgift och anläggningsavgift för 2022, Färgelanda Vatten AB

Beslutsunderlag

Budget 2022 och plan för 2023-2024, Dnr 2021/098

Taxeföreskrift, Dnr 2021/170

VA-taxa för 2022 med taxeföreskrifter och investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024, Dnr 2021/098

Styrelsen beslutar

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om en höjning av brukningsavgiften med 22,6 %, enbart för de fasta avgifterna för vatten och spillvatten, från och med 2022-01-01. Detta innebär en ökning från ca 11 177 kr/år till ca 11 881 kr/år (ca 708 kr/år) för ett Typhus A.

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om en höjning av anläggningsavgiften med 7,0 % från och med 2022-01-01.

§ 12 Beslut – Investeringar 2022 med plan för 2023-2024, Färgelanda Vatten AB

Beslutsunderlag

Budget 2022 samt plan 2023-2024, Dnr 2021/098

VA-taxa för 2022 med taxeföreskrifter och investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024, Dnr 2021/098

Styrelsen beslutar

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om investeringar i enlighet med budget 2022 och plan 2023-2024, Färgelanda Vatten AB, kapitel 3.

§ 13 Beslut – Budget 2022 och plan för 2023-2024

Beslutsunderlag

Budget 2022 samt plan 2023-2024, Dnr 2021/098

VA-taxa för 2022 med taxeföreskrifter och investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024, Dnr 2021/098

Styrelsen beslutar

att godkänna budget 2022 och plan för 2023-2024 för Färgelanda Vatten AB under förutsättning att investeringar och bruknings-/anläggningsavgifter blir antagna i kommunfullmäktige.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 14 Beslut – Nyupplåning

Beslutsunderlag

Budget 2022 samt plan 2023-2024, Dnr 2021/098

Styrelsen beslutar

att uppdra åt vd, med ekonomichef som ersättare att från och med 1 januari 2022 till och med 31 december 2022 för företagets räkning nyupplåna, dvs öka företagets skulder under nämnda period, med totalt 2 mnkr.

§ 15 Information

- Rådanefors ARV
- KS har godkänt sökta Vattenskyddsområden, gällande Stigen, Rådanefors, Gaters Byn samt Rösäter.

§ 16 Projektinformation

- Dragning i delårspresentation

§ 17 Information från VD

- Ingen information

§ 18 Övriga frågor

- Inga övriga frågor

§ 19 Mötet avslutas

Digital signering

Ann-Marie Jacobsson (ordförande)

Digital signering

Peter Höög (justerare)

Digital signering

Madelene Ahl (sekreterare)



KS § 211 Dnr 2021/237
Investeringar 2022 med plan för 2023-2024, Färgelanda Vatten AB

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna investeringar i enlighet med Budget 2022 samt plan 2023–2024 för Färgelanda Vatten AB.

Ärendebeskrivning

Enligt ägardirektiv för Färgelanda Vatten AB, som antogs av kommunfullmäktige 2018-02-14 § 17, framgår under punkt 8 att ”Kommunfullmäktiges godkännande ska inhämtas såvitt avser: Investeringar avseende enskilt objekt överstigande 3 mkr (tre miljoner kronor) eller under ett räkenskapsår överstigande bolagets egna kapital (eget kapital och obeskattade reserver).”

Färgelanda Vatten AB har inkommit med Budget 2022 samt plan 2023–2024, innehållande bland annat investeringar. Investeringsbudgeten med plan för de kommande tre åren är på 21 135 tkr och ger en reinvesteringstakt av ledningar på 600 år. Investeringarna är reinvesteringar, det vill säga investeringar i befintligt ledningsnät, dricksvatten- och reningsverksanläggningar. Av budgetdokumentet framgår att reinvesteringar samt kapacitets- och säkerhetshöjande åtgärder för 2022 budgeteras till ett belopp av 7 890 tkr, i plan för 2023 finns investeringar för 5 870 tkr samt för 2024 investeringar för 7 375 tkr.

Investeringar överstigande bolagets egna kapital, 2 500 tkr, särredovisas i dokumentet. Dessa ingår i de totala beloppen ovan till den del som ligger inom planperioden.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av ekonomichef, 2021-11-24
Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 § 156
Tjänsteskrivelse avseende investeringar 2022 med plan 2023-2024, Färgelanda Vatten, 2021-10-28
Färgelanda Vatten AB:s tjänsteskrivelse daterad 30 september 2021.
Färgelanda Vatten AB Budget 2022 samt plan 2023–2024.
Färgelanda Vatten AB:s beslut 30 september 2021 § 12.



Kommunstyrelsen

Beslutet skickas till
Färgelanda Vatten AB
Ekonomichef

Justering

Utdragsbestyrkande



Ekonomienheten
Ekonomichef
Kristina Olsson
0528-567107
kristina.olsson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Investeringar 2022 med plan för 2023–2024, Färgelanda Vatten AB

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna investeringar i enlighet med Budget 2022 samt plan 2023–2024.

Ärendebeskrivning

Enligt ägardirektiv för Färgelanda Vatten AB, som antogs av kommunfullmäktige 2018-02-14 § 17, framgår under punkt 8 att ”Kommunfullmäktiges godkännande ska inhämtas såvitt avser: Investeringar avseende enskilt objekt överstigande 3 mkr (tre miljoner kronor) eller under ett räkenskapsår överstigande bolagets egna kapital (eget kapital och obeskattade reserver).”

Färgelanda Vatten AB har inkommit med Budget 2022 samt plan 2023–2024, innehållande bland annat investeringar. Investeringsbudgeten med plan för de kommande tre åren är på 21 135 tkr och ger en reinvesteringstakt av ledningar på 600 år. Investeringarna är reinvesteringar, det vill säga investeringar i befintligt ledningsnät, dricksvatten- och reningsverksanläggningar. Av budgetdokumentet framgår att reinvesteringar samt kapacitets- och säkerhetshöjande åtgärder för 2022 budgeteras till ett belopp av 7 890 tkr, i plan för 2023 finns investeringar för 5 870 tkr samt för 2024 investeringar för 7 375 tkr.

Investeringar överstigande bolagets egna kapital, 2 500 tkr, särredovisas i dokumentet. Dessa ingår i de totala beloppen ovan till den del som ligger inom planperioden.

Beslutsunderlag

Färgelanda Vatten AB:s tjänsteskrivelse daterad 30 september 2021.
Färgelanda Vatten AB Budget 2022 samt plan 2023–2024.
Färgelanda Vatten AB:s beslut 30 september 2021 § 12.



Katrin Siverby
Kommunchef

Kristina Olsson
Ekonomichef

Beslutet skickas till:
Här skriver ni vart beslutet ska skickas

Handläggare:
Susanne Thorén
0522-63 88 21
susanne.thoren@vastvatten.se

Färgelanda kommun
Kommunfullmäktige

VA-taxa för 2022 med taxeföreskrifter och investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024

Sammanfattning

Färgelanda Vatten AB har arbetat fram en budget för 2022 med plan 2023-2024. Färgelanda Kommunfullmäktige har att ta beslut om ökning av VA-taxan för år 2022 gällande bruks- och anläggningstaxa samt godkänna investeringsplanen för 2022-2024.

Bakgrund

För att täcka nödvändiga kostnader för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning skall ägare av fastighet eller annan avgiftsskyldig inom anläggningens verksamhetsområde betala avgift enligt taxa (bruks- och anläggningsavgift).

Det totala avgiftsuttaget får inte överstiga de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen, och fördelningen av avgiftsuttaget ska ske utifrån vad som är skäligt och rättvist.

Bolagets verksamhet finansieras via avgifter genom en taxa. Taxan ska enligt ägordirektivet beslutas av kommunfullmäktige samt att kommunfullmäktiges godkännande skall inhämtas avseende investeringar enskilda eller totalt under ett räkenskapsår överstigande aktiekapitalet.

Beskrivning av ärendet

Brukningavgift

Färgelanda Vatten AB föreslår att en ökning sker av brukningstaxan (den löpande kostnaden för vatten och avlopp) med 22,6 % på enbart de fasta avgifterna för vatten och spillvatten från och med 2022-01-01. Detta kan jämföras med en taxeeökning på 6,3 %. I båda fallen blir det för ett Typhus A en ökning på ca: 59 kr/mån.

För Typhus A blir den totala årsavgiften cirka 11 881 kr inkl. moms oavsett vilket alternativ som väljs. Ökning per månad blir ca: 59 kr/månad.

För Typhus B blir den totala årsavgiften cirka 112 391 kr inkl. moms. Ökning per månad blir ca: 37 kr/månad.

Förslaget till höjning grundar sig på bedömda kostnadsökningar och minskade intäkter enligt nedan tabell.

Kostnad	%
Index (Specifika kostnader FVAB) <i>Bland annat minskade osäkra kundfordringar, kemaikalier, serviceavtal, tillsyn ARV</i>	1,7
Bolagsgemensamma kostnader från Västvatten AB. <i>Bland annat löneökningar, sociala avgifter, antal timmar, IT och fordon</i>	-0,7
Kapitalkostnader	1,9
Lägre bruksintäkter <i>Sänkningen av bruksintäkterna som påbörjades föregående år på grund av snålspolande toaletter och handfat samt läcklagning inne på fastighet, var inte helårseffekt. Resterande intktsminskning syns i denna siffra.</i>	3,4
Totalt	6,3*^
*Taxan ökas med 1,3 % pga. av Rådanefors reningsverk KF §45 2021-04-15	
^ En ökning på 6,3 % ger samma intäktsbudget för bruksintäkter så som en ökning på 22,6 % på enbart den fasta delen (vatten och spillvatten)	

För treårsperioden (2022-2024) föreslås en ökning på 6,3 % - 5 % - 5 %.
 För vart av de tre åren är det budgeterat ett underuttag. Detta på grund av engångskostnader i form av rivning av verk, utredningar och reservvattentäktskostnader som har valt att läggas utanför budget då de är osäkra till belopp och när i tid de blir genomförda. Detta hanteras genom överuttag sedan tidigare år.

Taxeökning med 1,3 % mer 2022 än övriga perioden beror på övertagandet av Rådanefors reningsverk.

Anläggningsavgift

Anläggningsavgiften (engångskostnad när anslutning sker till det kommunala Vatten nätet) föreslås öka med 7,0 % från och med 2022-01-01, vilket följer genomsnittet på fjorton index gällande drivmedel, anläggningsarbeten och material.

Investeringar

Investeringsbudgeten med plan för de kommande tre åren är på 21 135 tkr och ger en reinvesteringstakt av ledningar på 600 år. Investeringarna är reinvesteringar, det vill säga investeringar i befintligt ledningsnät, dricksvatten- och reningsverksanläggningar.

Taxeföreskrifter

I VA-Taxa för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning har det enbart justerats för taxeökningarna.

Övrig information

Budget 2022 föranleder ett nyupplåningsbehov på 2 000 tkr och kommande års lånebehov som behövs i bolaget täcks av den borgensförbindelse som finns mellan Färgelanda Vatten AB och Färgelanda kommun.

Underlag till tjänsteskrivelsen är Färgelanda Vatten AB Budget 2022 samt plan 2023-2024 samt VA-Taxa för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning 2022-01-01.

Förslag till beslut

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om en höjning av brukningsavgiften med 22,6 %, enbart för de fasta avgifterna för vatten och spillvatten, från och med 2022-01-01. Detta innebär en ökning från ca 11 177 kr/år till ca 11 881 kr/år (ca 708 kr/år) för ett Typhus A.

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om en höjning av anläggningsavgiften med 7,0 % från och med 2022-01-01.

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om investeringar i enlighet med budget 2022 och plan 2023-2024, Färgelanda Vatten AB, kapitel 3.

Handläggare
Ekonomichef Susanne Thorén
Telefon: 0522-63 88 21

Färgelanda Vatten AB Budget 2022 samt plan 2023–2024

1. Vatten och avloppsverksamhet

Information om verksamheten

Färgelanda Vatten AB är huvudman för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshantering i kommunen, vilket omfattar att ta hand om avloppsvatten och leverera dricksvatten hela vägen till fastigheten.

Bolaget utför de uppdrag som tilldelas av ägare. Verksamheten ska bedrivas åt ägaren/i ägarens ställe.

Bolaget äger samtliga kommunala VA anläggningar i kommunen. Bolaget tar fram underlag till VA-taxor och ABVA vilka kommunen sedan tar beslut om. Bolaget har inga anställda utan den dagliga driften och annan förenlig verksamhet sköts av personal anställda i det gemensamma bolaget Västvatten AB som svarar för driften av VA-anläggningarna i Färgelanda, Munkedal, Sotenäs och Uddevalla kommun.

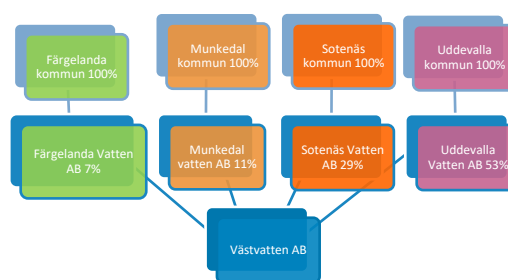
Topografi

Färgelanda kommun är en glesbefolkad kommun med förhållandevis långa avstånd mellan tätorterna. Terrängen är lätt kuperad med mycket lera och berg i dagen. Den kommunala vattenförsörjningen kommer uteslutande från mindre grundvattentäkter.

Avloppsreningen klaras med hjälp av flera mindre verk som inte är sammankopplade.

Ägarförhållande

Färgelanda Vatten AB är ett helägt dotterbolag till Färgelanda kommun (212000–1421). Färgelanda Vatten AB äger 7 % av det gemensamma bolaget Västvatten AB



Antalet aktier och röster i Färgelanda Vatten AB är 2 500 stycken.

Styrelse

Färgelanda Vatten AB:s styrelse består av sju ledamöter och högst fem suppleanter. Kommunfullmäktige utser sina representanter till styrelsen samt vem som ska vara ordförande respektive vice ordförande.

Viktiga lagar och föreskrifter

Bolaget följer de regler och krav som ställs av ett flertal myndigheter och organisationer. Nedan återfinns en kort sammanställning av några av dessa. Det grundläggande för verksamheten är Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster samt allmänna bestämmelser för vatten och avloppstjänster (ABVA).

- Ägardirektiv
- Bolagsordning
- Miljöbalken
- Havs- och Vattenmyndigheten
- Kemikalieinspektionen
- Livsmedelsverket
- Myndigheten för samhällsskydd och beredskap
- Naturvårdsverket
- Boverket
- Riksdag
- Socialstyrelsen
- Strålsäkerhetsmyndigheten
- SWEDAC

- WHO
- Vattenmyndigheterna

Miljöpåverkan

Bolaget bedriver verksamhet som till stora delar berörs av miljöbalken och dess förordningar. Anläggningarna omfattas av anmälnings- och tillståndsplikt enligt miljölagstiftningen.

För vattenverken avser tillstånden uttag av vatten och för avloppsreningsverken behandling av hushållens- och industrins avloppsvatten. Verksamheterna påverkar framför allt miljön genom utsläpp av renat avloppsvatten till recipient och genom omhändertagande av avloppsslam.

Provtagning görs löpande för att visa att gällande tillstånd och villkor följs och hur miljön utanför våra reningsverk påverkas.

Det löpande miljöarbetet kräver brett engagemang, tålamod och framförhållning. Vi försöker hela tiden att blicka framåt och utmana oss själva. Miljöarbetet blir aldrig fullbordat utan är under ständig förbättring.

Taxekollektiv

Enligt Lag om allmänna vattentjänster ska fastighetsägaren bära de nödvändiga kostnader som krävs för att tillhandahålla respektive vattentjänst. Detta sker genom att avgifter för dricksvatten, spillvatten och dagvatten tas ut av fastighetsägaren enligt självkostnadsprincipen. Det vill säga de nödvändiga kostnader som uppkommer för att till exempel ta hand om spillvatten finansieras via motsvarande avgift. Avgifterna fastställs av kommunfullmäktige

och framgår av bruks- och anläggnings- taxan.

Ökning brukningstaxa 2022 22,6 %
(enbart ökning av fasta delen vatten och spillvatten av bruksavgiften. Skulle man ökat både fast och rörlig del kan detta jämföras med en taxeeökning på 6,3 %)

Ökning anläggningstaxa 2022 7,0 %

Omvärldsanalys

En överskuggande och tydlig trend är ökade krav från myndigheter, huvudmän och kunder. Detta innebär att vi kontinuerligt behöver se över de kompetenser vi behöver ha inom bolaget.

Det finns idag en ökad nationell medvetenhet inför hot som vår och andra samhällsviktiga verksamheter kan stå inför. Detta leder delvis till förändrade kompetensbehov och krav kring säkerhetsfrågor.

Ökade krav gör att VA-verksamheter står inför stora utmaningar som är generella för hela VA-branschen. De utmaningarna och möjligheter för att möta dessa beskrivs under målområdena ekologisk hållbarhet, ekonomisk hållbarhet och social hållbarhet. För att veta mer läs Affärsplan 2016-2020¹.

Svenskt vattens kommentarer till 2021 års taxestatistik²

För att klara investeringsbehovet de närmaste 20 åren så behövs en ökning årligen på fyra procent plus inflation. Dock har ökningen under de senaste åren varit lägre vilket innebär att de kommande ökningarna behöver vara högre för att ta

¹ På grund av Covid-19 har arbetet med ny affärsplan förskjutits och revidering sker under 2021.

² Svenskt vatten, Kommentarer till 2021 års taxestatistik, juni 2021

igen det gap som har uppstått. Medelvärdet i Sverige på 5,1 procent för brukningsavgiften 2021 gällande ett typhus A var i paritet med Svenskt vattens bedömningar. Gällande Anläggningsavgiften för ett Typhus A så ökade den i genomsnitt i Sverige med 3,3 procent vilket är i underkant med Svenskt vattens bedömning av vad som är långsiktigt nödvändigt

Ökningarna av taxan behövs för att förnya ledningsnäten och de åldrande anläggningar, bygga ut VA till de områden som behöver kommunalt vatten och avlopp, klimatanpassa VA-infrastrukturen och möta framtidens krav på avloppsrening.

Taxorna varierar mycket i landet och det beror på flera olika parametrar bland annat:

- **Anslutningsgrad** – fler kunder ger ett större intäktsunderlag och fler som delar på nödvändiga kostnader.
- **Tillväxt** – en positiv samhällsutveckling inom kommunen ger stärkta kommunala organisationer som gynnar VA.
- **Bebyggelsestäthet** – tät bebyggelse ger kortare ledningsdragningar och ofta färre anläggningar.
- **Klimat, geografi, vatten, miljö** – förutsättningarna påverkar hur avancerade och kostsamma VA-system som behövs.
- **Historisk VA-ekonomi** – redan avskrivna anläggningar, höga lån och statsbidragsfinansiering på 1900-talet.
- **Samverkan** – via personal, gemensamma verk, system.

2. Finansiering

Låneportföljen för Färgelanda Vatten AB består av direkta lån (39 000 tkr) via Kommuninvest. Färgelanda Vatten AB sköter sin egen finansiering med ramborgen via Färgelanda kommun.

Borgen är beviljad upp t.o.m. 45 000 tkr

För 2022 prognostiseras följande:

Borgensavgift 0,04 %

Ränta, egen upplåning 0,65 %

Kommande års lånebehov täcks i nuläget av borgensåtagandet.

I och med de kommande årens investeringsbehov krävs allt högre nyupplåning. Effekten blir att bolagets soliditet sänks samt att bolaget blir räntekänsligt. Det innebär att utrymmet för den löpande driften minskas eller att bruknings-taxorna behöver höjas. En möjlig åtgärd är även ett tillskott från kommunen.

Kommande årens investeringsbehov kräver allt högre nyupplåning. Trots detta är den budgeterade förnyelsetakten på ledningsnätet bara cirka 600 år. En ytterligare ökning torde därför vara önskvärd.

Befintlig låneskuld 2021-12-31	40 500 tkr
Nyupplåning investeringar 2022	2 000 tkr
Ny Låneskuld 2022-12-31	42 500 tkr

Likvida medel 2022-01-01	2 319 tkr
<i>Utbetalningar:</i>	
<i>investeringsutbetalningar</i>	-8 320 tkr
<i>övriga utbetalningar</i>	-16 567 tkr
<i>Inbetalningar:</i>	
<i>brukningsavgifter m.m.</i>	+20 892 tkr
<i>anläggningsavgifter</i>	0 tkr
<i>nyupplåning</i>	+2 000 tkr
Årets kassaflöde 2022	-1 995 tkr
Likvida medel 2022-12-31	324 tkr

3. Investeringsbudget

Här följer en sammanfattning av pågående och planerade projekt samt en sårredovisning av investeringar överstigande bolagets egna kapital, 2 500 tkr.

Sammanställning pågående investeringar (tkr)	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Reinvesteringar samt kapacitets- och säkerhetshöjande åtgärder	5 820	7 890	5 870	7 375
Omvandlingsområden				
Exploateringsområden				
Bruttoinvesteringar	5 820	7 890	5 870	7 375
Fakturerade anläggningsavgifter				
Nettoinvesteringar	5 820	7 890	5 870	7 375

Investeringar överstigande bolagets egna kapital, 2 500 tkr	Total utgift (tkr)	Utförande-period (år)
80166 Ödeborg Avloppsreningsverk (ARV) Biotorn	3 200	2023-2025
80188 Rådanevors ARV*	3 100	2021-2022

*Ett beslutsärende angående utökad ram från 3,1 till 4,8 mnkr för Rådanevors Reningsverk är på väg till Färgelanda kommun för beslut.

Reinvesteringar samt utbyggnad inom befintliga VA-anläggningar

Befintligt ledningsnät

Avser utbyte eller relining och i vissa fall omläggning från kombinerat ledningssystem till separata spill- och dagvattenledningar. Ska följa beslutad förnyelseplan.

Under perioden 2022-2024 investeras cirka 1 400 tkr/år vilket ger en förnyelsetakt på cirka 600 år.

För att nå en förnyelsetakt i ledningsnätet på 150 år bör ledningar förnyas till en uppskattad utgift av 5 700 tkr/år.

En låg investeringstakt innebär en ökad risk för:

- utläckage av dricksvatten
- inläckage av tillskottsvatten

- bräddning av orenat avloppsvatten
- källaröversvämningar
- minskad kapacitet i nätet
- vite från tillsynsmyndighet
- ökade driftkostnader
- missnöjda abonnenter
- dåligt rustat för framtida krav och klimatförändringar

Allmänt: En del av de ledningar som byts ut eller relinas under perioden ingår i kombinerade system och arbetet minskar dagvattenflödet i spillvattenledningarna. Detta flöde leder idag till oönskade utsläpp eller källaröversvämningar. Vägöreningarnas asfalteringsplaner är en del i turordningen för ledningssträckorna.

Kapacitets- och säkerhetshöjande

Åtgärder som säkerställer leverans men som även kan utgöra förutsättning för

exploaterings- och/eller omvandlingsprojekt. Här ingår t.ex. reservoarer och överföringsledningar.

Inga projekt planerade.

Dricksvatten

Reinvestering samt nyinvestering i byggnader, processteg eller annan utrustning som är kopplad till produktion av dricksvatten. Här ingår även tryckstegringsstationer som ser till att vattnet kan levereras med rätt tryck till kunden.

Under perioden 2022-2024 investeras cirka 5 300 tkr fördelat på verk 2 100 tkr och yttre anläggningar 3 200 tkr.

Periodens investeringar avser luthantering, omläggning tak samt mindre arbeten på såväl VV som TSS.

Avlopp

Reinvestering samt nyinvestering i byggnader, processteg eller annan utrustning som är kopplad till rening av avloppsvatten. Här ingår även pumpstationer som ser till att avloppsvattnet kan transporteras.

Under perioden 2022-2024 investeras cirka 11 000 tkr fördelat på verk 9 200 tkr och yttre anläggningar 1 800 tkr.

Periodens investeringar avser ombyggnation Rådanevors ARV, rens- och slamhantering, skrapspel samt biotorn i Ödeborg ARV, rensantering i Ellenö ARV samt diverse arbete på pumpstationer.

Omvandlingsområden

VA-utbyggnad som påkallats efter Länsstyrelsens beslut eller som definierats i samband med tillsynsmyndighetens inventeringar. Här finns en potentiell risk för ökade kostnader då fastighetsägare i

”mindre bebyggelseområden” kan begära kommunalt vatten och/eller avlopp. Dessa frågor avgörs av Länsstyrelsen.

VA-utbyggnad kan även påkallas ihop med en ny detaljplan som ändrar områdets förutsättningar.

Inga pågående projekt.

Exploateringsområden

VA-utbyggnad som initieras av privata exploatörer eller kommunens mark- och exploateringsverksamhet. I de fall kommunen kan styra exploateringen ska detta ske i linje med samhällsbyggnadsstrategin och, i första hand, att utbyggnad ska ske där infrastrukturen är utbyggd.

Inga pågående projekt.

Anläggningsavgift

När en fastighet ansluts till den allmänna VA-anläggningen erläggs anläggningsavgift. Detta sker då ett omvandlings- eller exploateringsområde färdigställts.

Anläggningsavgifterna ska motsvara fastighetens andel av kostnaden för att ordna va-anläggningen.

De totala anläggningsavgifterna inom områdena omvandling samt exploatering, inklusive framtida möjliga och tilltänkta anslutningar inom en femårsperiod, ska motsvara de samlade omvandlings- och exploateringsprojektens debiterbara kostnader. Ej debiterbara kostnader är t.ex. överföringsledning eller motsvarande ledningar fram till aktuellt område.

Förslag på ny anläggningsavgift är + 7,0 % för 2022, vilket följer genomsnittet på 14 index gällande drivmedel, anläggningsarbeten och material.

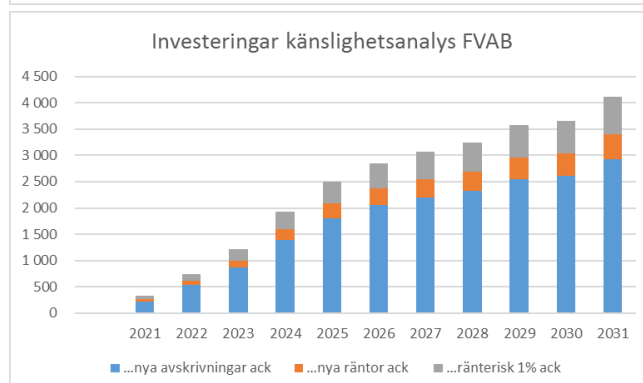
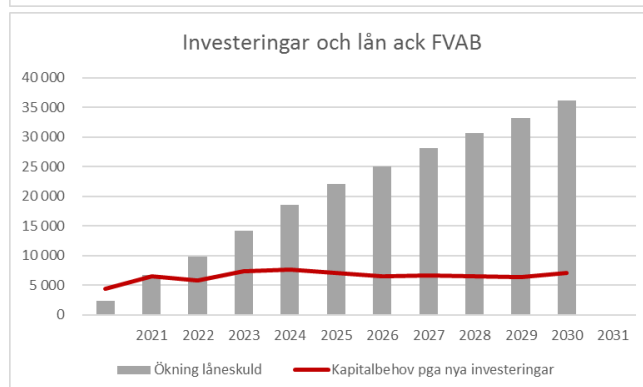
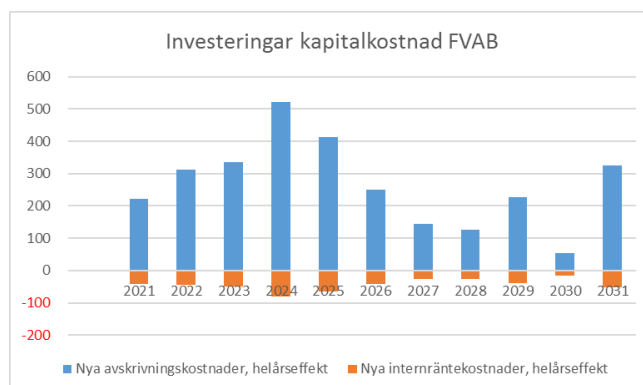
Investerings påverkan på driftbudgeten

Verksamheten ska vara långsiktigt ekonomiskt hållbar vilket innebär att säkerställa sitt uppdrag såväl nu som i framtiden.

Investeringar genererar ett omedelbart kapitalbehov men också en flerårig driftkostnad.

Nya avskrivningskostnader (exkluderat ränta) under perioden 2022-2024 beräknas till 1 200 tkr.

Likvida medel till investeringarna under perioden 2022-2024 kommer från anläggningsavgifter 0%, befintliga avskrivningar 41% och nya lån 59%.



4. Driftbudget

Självkostnadsprincip råder inom VA-verksamhet. Det får inte tas ut högre avgifter än som svarar mot kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som tillhandahålls.

De nödvändiga kostnader som tas ut fördelat per vattentjänst ska finansieras via motsvarande intäkt, så kallad bruknings- och anläggningstaxor.

Färgelanda Vatten AB har ett överuttag gentemot kollektivet 2020 på 1 737 tkr. Överuttaget är tänkt att användas till nuvarande och framtida engångskostnader Därav det negativa resultatet årligen under budgetperioden. Ett över- eller underuttag ska återställas inom tre år enligt lag.

Färgelanda Vatten AB har fonderat 2 155 tkr till fonden *Minska sårbarheten vid stor nederbörd*.

Resultaträkning					
(Tkr)	Prognos 2021	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter					
Brukningsintäkter	14 657	13 720	14 528	15 443	16 211
Ökning brukningsintäkter	-	1 224	913	768	807
Anläggningsintäkter	11	10	11	11	11
Slamintäkt	374	374	400	400	400
Övriga rörelseintäkter	29	29	29	29	29
Summa intäkter	15 071	15 357	15 881	16 651	17 458
Rörelsens kostnader					
Material och varor	-760	-780	-830	-808	-1 016
Entreprenad	-830	-830	-1 010	-869	-879
Elkostnader	-1 603	-1 604	-1 550	-1 564	-1 578
Övriga externa kostnader	-2 868	-2 915	-3 241	-4 070	-3 300
Köp tjänst VVAB	-6 539	-6 780	-6 674	-7 164	-7 378
Styrelsekostnader	-236	-241	-247	-255	-263
Avskrivningar	-1 962	-1 979	-2 243	-2 509	-2 935
Summa kostnader	-14 798	-15 129	-15 795	-17 239	-17 349
Rörelseresultat	273	228	86	-588	109
Ränteintäkter	10	10	10	10	10
Räntekostnader	-204	-235	-263	-263	-292
Summa finansiella poster	-194	-225	-253	-253	-282
Årets skatt	-2	-3	-1	-1	-1
Periodens resultat	77	0	-168	-842	-174

Övergripande förändringar

Förändringarna mellan åren i driftbudget redovisas nedan.

Förändring mellan åren	2022	2023	2024
% förändring	6,3 %*	5,0 %	5,0 %

*En ökning på 6,3 % ger samma intäktsbudget för bruksintäkter så som en ökning på 22,6 % på enbart den fasta delen (vatten och spillvatten)

För 2022 beror förändringen på följande kostnader och intäktsminskningar.

Kostnad	%
Lägre bruksintäkter	3,4 %
Minskade osäkra kundfordringar	-1,3 %
Kemikalier, serviceavtal, tillsyn	1,9 %
Bolagsgemensamma kostnader från Västvatten AB	-0,7 %
- Löneökningar	0,9 %
- Fordon	0,1 %
- IT	0,2 %
- Minskade timmar (bl.a. ökning inv. OH-kostnad)	-1,7 %
- Svenskt vatten	-0,2 %
Kapitalkostnader	1,9 %
Index (specifika kostnader FVAB)	1,1 %
Totalt	6,3 %*
1 % ökning är 143 tkr	
*Taxan ökas med 1,3 % pga. av Rådanefors reningsverk KF §45 2021-04-15	

Taxeökning vad gör det per månad i pengar?

Brukningstaxa Kr/mån	2021	2022	2023	2024
Ökning taxa	9,0%	6,3%	5,0%	5,0%
Typhus A	931	990	1 040	1 092
Typhus B	587	624	656	688

En höjning av brukningstaxan på 6,3 % för Typhus A ger en ökning på 59 kr/månad 2022, 5,0 % höjning 2023–2024 ger 50 kr/månad 2023 och 52 kr/månad 2024.

En höjning av brukningstaxan på 6,3 % för Typhus B ger en ökning på 37 kr/månad

2022 och en höjning av 5,0 % 2023–2024 ger en ökning på 32 kr/månad.

Osäkerheter i budgeten

En budget görs efter bästa vetande för tillfället och vid ny information finns alltid risken för ökade- alternativt minskade taxor.

I denna budget för Färgelanda Vatten AB är de större engångsinsatserna skyltning av vattenskyddsområden, vattendomar, utredning kring reservvatten och sanering utanför budgeten. Detta då de är osäkra till belopp och när i tid de blir genomförda. Ett överuttag sedan tidigare är tänkt att användas till dessa kostnader. Om kostnaderna uppstår och inget överuttag finns till förfogande ska det återställas inom tre år.

Beroende på vilket beslut som tas angående Reningsverket i Ellenö och om en omarbetning av taxekonstruktionen ska göras på grund av Svenskt vattens nya basförslag kan kostnaderna öka.

Långsiktighet och effektiviseringar

Färgelanda Vatten AB strävar ständigt efter att göra det bästa för verksamheten, både på kort- och lång sikt.

Ett nytt arbetssätt har implementerats gällande effektiviseringar. Ett förbättringsarbete drivs av en tvärfunktionell arbetsgrupp som rapporterar till ledningsgruppen. Gruppens uppdrag är att främja att det skapas och lämnas in nya idéer samt administrera hanteringen av inkomna förslag.

Under 2021 så har bidrag för att få in mätaravläsningar automatiskt beviljats samt bidrag för att minska kostnaderna för kommunen gällande vattenförsörjningsplan har ansökts om och beviljats.

Intäkter

Budget 2022 med plan 2023–2024 är lagd med underuttag, alltså att intäkterna inte täcker de kostnader som finns inom Färgelanda Vatten AB för att hantera vatten och avlopp i kommunen. Underuttagen 2022-2024 beror på engångssatsningar dessa år i form av reservvattentäkt och vattenskydd till dessa samt förorenings-saneringar och rivning av Ellenö Vattenverk (ej i drift). Dessa kommer återställas genom redan befintligt taxeuttag.

År 2019 uppkom det en stor bruksintäktsminskning då läckor lagades på industrifastighet och snålspolande toaletter och handfat sattes in i ett flertal hyreshus. Effekten av detta var något större än vad som beräknades för budget 2021, vilket gör att resterande hanteras i budget 2022. Tvisten med Trafikverket löstes under 2020 och innebär något lägre bruksintäkter årligen, vilket hanteras med minskade övriga driftkostnader.

Bruksintäkter

Bruksintäkterna är budgeterat att öka med 6,3 % 2022 5,0 % 2023 och 5,0 % 2024.

Anläggningsintäkter

Anläggningsintäkter består i driftbudgeten av periodiserad anläggningsintäkt som delas upp på projektets livslängd. De två procent som fram till och med 2021 har direkt driftförts vid betalning av anläggningsavgiften tas bort i budget 2022 och framåt och periodiseras över livslängden i stället.

Inga anläggningsavgifter är beräknade i perioden 2022-2024.

Slam

Slamintäkterna är på samma nivå som tidigare år. Reningsverket i Ödeborg tar emot slam från enskilda avlopp.

Övriga rörelseintäkter

Inom övriga rörelseintäkter är inkassoavgifter budgeterade.

Kostnader

Material och varor

Inom material och varor återfinns bland annat vattenmätare, material för att laga läckor och utbyte av mindre delar på verken.

2024 finns kostnad för vattenskydd vid reservvattentäkterna som utreds åren innan. Detta är engångskostnader som påverkar just det året som de uppkommer.

Entreprenad

Inom entreprenad återfinns bland annat beläggnings- och markarbeten så som asfaltering och grävmaskinister som hyrs in externt. Omfattar till stora delar arbete med läckor och avloppsstopp.

2022 ligger ett underuttag som ska användas till rivning av Ellenö vattenverk, ett verk som inte är i drift och inte varit sedan 90-talet.

Elkostnader

Elkostnader består av rörliga och fasta avgifter för våra elabonnemang till bland annat verk, pump- och tryckstegringsstationer.

En viss minskning av elkostnaderna har lagts in i budget då mer energieffektiva pumpar har installerats.

Övriga externa kostnader

Inom övriga externa kostnader ingår bland annat slamkostnader, lokalkostnader, kemikalier, spolningar av ledningsnätet, telefon och larm, revision, konsulter och företagsförsäkring.

En ökning har skett för kemikalie- och analyskostnader, serviceavtal och underhållsarbete för Rådanefors reningsverk.

2023 finns en kostnad för utredning av reservvattentäkt och föroreningssanering. Detta är engångskostnader som påverkar just det året som de uppkommer.

Köpt tjänst av Västvatten AB

All egen personal är anställd via det gemensamt ägda bolaget Västvatten AB som driftar och sköter VA-anläggningarna i Färgelanda Vatten AB. Västvatten AB består till drygt 80 % av personalkostnader och beroende på vad som ska åtgärdas/inriktas på under perioden ökar eller minskar denna kostnad.

Minskningen av köp från Västvatten AB under perioden beror på att ett mindre antal timmar är beräknade att arbetas i Färgelanda under 2022, det är inmätningen som minskar något under året och att fler timmar läggs som investering. Det beror även på att de nya resurserna som tillkommit i Västvatten AB, kommer arbeta i de andra bolagen och genererar för Färgelandas del en minskad OH-kostnad.

Personalkostnadsökning (VVAB) 2,3 %³

Avskrivningar

Avskrivningar sker på de investeringar som har skett och som budgeteras att ske i planperioden. I Färgelanda arbetas det under perioden med bland annat Rådanefors reningsverk, ledningsförnyelse, kommunikation till pumpstationer och slam/renshantering på Ödeborg reningsverk.

Finansiella poster

Finansiella poster består av ränteintäkter och räntekostnader. Ränteintäkter genereras från bankkonto och kundfordringar. Räntekostnader består av kostnader för upplåning, se mer under kapitel 2. Finansiering.

Årets skatt

2019 infördes en ränteavdragsbegränsningsregel i Svensk lag för att följa ett EU-direktiv. Detta slår på VA-verksamheten. Ränteavdragsbegränsningen innebär att räntan inte får dras av till fullo med åtföljande beskattning.

För Färgelanda Vatten AB ger det inget utslag inom treårsperioden.

5. Framtida utveckling, risker och osäkerhetsfaktorer

För att kunna ha en långsiktig hållbar vattenförsörjning arbetar bolaget aktivt med effektiviseringar, framtida kapacitetsbehov och kännedom om befintlig status på verk och ledningar.

En tydlig trend är ökade myndighets-, lag och kundkrav, ett behov av långsiktig

³ Mellanskillnaden av personalkostnader 2022-2021 dividerat med totala kostnadsökningen samt övriga intäkter 2021.

klimatanpassning och nya säkerhetskrav kring bland annat NIS och informations-säkerhet. Detta är nödvändiga kostnader för en långsiktig trygg vattenförsörjning. Nya tjänster så som Säkerhets- och arbetsmiljöansvarig samt Miljösamordnare tillsattes 2020 inom driftbolaget Västvatten AB för att bättre kunna svara upp till dessa krav.

Förbättringar av styrning, automatik och larmfunktion för anläggningarna behöver fortsatt utveckling.

Långsiktig planering: För att använda kollektivets pengar och bolagets resurser på ett så effektivt sätt som möjligt behövs hela kedjan av VA-planering med VA-översikt/VA-strategi/VA-plan etableras tillsammans med rådgivning för fastighetsägare. För att få ett långsiktigt planeringsarbete med effektiva lösningar krävs ett tydligt samarbete mellan förvaltningar, bolag och politiken.

Ekonomi: En ökad miljömedvetenhet och beteendeförändringar hos våra kunder har visat sig i en minskad vattenförbrukning. Det innebär minskade kundintäkter och påverkar behovet av taxehöjningar för att täcka de fasta kostnaderna. Enligt Svenskt Vatten kommer även taxorna behöva höjas i snabbare takt framöver beroende på ett uppdämt investeringsbehov och ökande krav på vatten- och avloppstjänster. Dagens taxekollektiv betalar sannolikt inte sina kostnader, vilket beror på hur tidigare finansiering av anläggningar har skett (bland annat genom statliga medel).

VA-verksamheten bygger på långsiktighet då investeringar som görs är både kostsamma och har lång förväntad livstid. Planering av utbyggnad av VA tillsammans med andra intressenter är därmed väldigt viktig.

Ett ökat finansieringsbehov för att ta hand om underhåll av anläggningar och ledningsnät samt utöka kapaciteten är en utmaning. VA-verksamheten är kapitalintensivt och många kommunkoncerner har en hög belåning. Bolaget har en hög skuldsättningsgrad och förändringar i ränteläget har stor påverkan på den framtida kostnadsutvecklingen och brukningsavgiften.

Dricksvatten: Behovet av rent vatten i tillräckliga kvantiteter är ständigt i fokus. Att trygga vattenresurserna från yttre påverkan är viktigt. Vattentäkter kommer säkerställas genom miljödomstolens tillstånd för vattenuttag och genom att vattenskyddsområden skyltas. Ett arbete som sker tillsammans med Färgelanda kommun.

Avlopp: Flera anläggningar har renoverats sedan 2013, men många är i fortsatt behov av upprustning på grund av ålderstigna installationer, stort slitage och brister i arbetsmiljö.

Avsättning av slam från reningsverken sker i huvudsak som anläggningsjord. En statlig utredning tillsattes under 2018/2019 med uppdrag att föreslå hur ett förbud mot att sprida avloppsslam kan utformas. Utredningen pekar på att avloppsslam av god kvalitet ska kunna fortsätta spridas på åkrar. Men att avsätta slam som anläggningsjord kommer troligtvis att förbjudas. Västvatten bevakar slamfrågan och som det ser ut i dagsläget kommer avsättningskostnaderna att öka i framtiden.

Ledningsnät: Ökat fokus på förnyelse av ledningsnätet måste prioriteras. För effektiva satsningar krävs först mer undersökande verksamhet av ledningsnätet. Ledningsnätet inventeras och planering för förnyelse genomförs för att rätt åtgärder ska kunna sättas in i tid och på rätt plats.

Klimatförändringar ger större och intensivare regn, vilket resulterar i översvämningar på nätet och i reningsverken. Arbete med att klimatsäkra nät och verk behöver prioriteras. Sannolikt

kommer också i framtiden större krav på rening av dagvatten.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

Protokoll nr 5 för styrelsemöte – Färgelanda Vatten AB

Tid: Torsdag 30 september 2021, kl 09.00-17.00

Plats: Vann Hotell & Konferens

Närvarande ledamöter:

Ann-Marie Jacobsson (C), ordförande
Peter Höög (S), vice ordförande, via Teams
Håkan Melin (C)
Bengt Svedberg (M)
Olle Hagström (L)
Urban Henriksson (S)
Karl-Erik Segersax (SD), via Teams

Närvarande suppleanter:

Hans-Göran Palmqvist (M), via Teams, deltar från § 6
Rune Månsson (S)
Owe Quick (SD), via Teams

Närvarande lekmannarevisor/suppleant:

Eivor Johansson (C), via Teams, deltar under § 6-7

Närvarande tjänstemän:

Peter Johansson, VD
Susanne Thorén, ekonomichef
Madelene Ahl, administratör
Katarina Bjelke, abonnenthandläggare, deltar under § 7

- § 1 Mötet öppnas av Ann-Marie Jacobsson
- § 2 Upprop förrättas
- § 3 Dagordningen godkänns
- § 4 Protokollet justeras av Peter Höög
- § 5 Föregående protokoll godkänns och läggs till handlingarna

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 6 Gemensam information

- Kommande styrelsemöte
- Vattenförsörjningsplan
- Styrdokument
- Delårsrapport

§ 7 Fördjupningsinformation

- Taxemodeller

§ 8 Beslut - Avrapportering – Intern kontroll 2021

Beslutsunderlag

Avrapportering Intern kontroll 2021, Dnr 2020/172

Styrelsen beslutar

att godkänna avrapportering för utförd Intern kontroll 2021.

§ 9 Beslut – Intern kontrollplan 2022

Beslutsunderlag

Intern kontrollplan för 2022, Dnr 2021/150

Styrelsen beslutar

att godkänna Intern kontrollplan för 2022.

§ 10 Beslut – Delårsrapport januari-augusti 2021 Färgelanda Vatten AB

Beslutsunderlag

Delårsrapport januari-augusti, 2021, Dnr 2020/182

Styrelsen beslutar

att fastställa delårsrapport januari-augusti, 2021 för Färgelanda Vatten AB.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 11 Beslut - Brukningsavgift och anläggningsavgift för 2022, Färgelanda Vatten AB

Beslutsunderlag

Budget 2022 och plan för 2023-2024, Dnr 2021/098

Taxeföreskrift, Dnr 2021/170

VA-taxa för 2022 med taxeföreskrifter och investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024, Dnr 2021/098

Styrelsen beslutar

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om en höjning av brukningsavgiften med 22,6 %, enbart för de fasta avgifterna för vatten och spillvatten, från och med 2022-01-01. Detta innebär en ökning från ca 11 177 kr/år till ca 11 881 kr/år (ca 708 kr/år) för ett Typhus A.

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om en höjning av anläggningsavgiften med 7,0 % från och med 2022-01-01.

§ 12 Beslut – Investeringar 2022 med plan för 2023-2024, Färgelanda Vatten AB

Beslutsunderlag

Budget 2022 samt plan 2023-2024, Dnr 2021/098

VA-taxa för 2022 med taxeföreskrifter och investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024, Dnr 2021/098

Styrelsen beslutar

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om investeringar i enlighet med budget 2022 och plan 2023-2024, Färgelanda Vatten AB, kapitel 3.

§ 13 Beslut – Budget 2022 och plan för 2023-2024

Beslutsunderlag

Budget 2022 samt plan 2023-2024, Dnr 2021/098

VA-taxa för 2022 med taxeföreskrifter och investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024, Dnr 2021/098

Styrelsen beslutar

att godkänna budget 2022 och plan för 2023-2024 för Färgelanda Vatten AB under förutsättning att investeringar och bruknings-/anläggningsavgifter blir antagna i kommunfullmäktige.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 14 Beslut – Nyupplåning

Beslutsunderlag

Budget 2022 samt plan 2023-2024, Dnr 2021/098

Styrelsen beslutar

att uppdra åt vd, med ekonomichef som ersättare att från och med 1 januari 2022 till och med 31 december 2022 för företagets räkning nyupplåna, dvs öka företagets skulder under nämnda period, med totalt 2 mnkr.

§ 15 Information

- Rådanefors ARV
- KS har godkänt sökta Vattenskyddsområden, gällande Stigen, Rådanefors, Gaters Byn samt Rösäter.

§ 16 Projektinformation

- Dragning i delårspresentation

§ 17 Information från VD

- Ingen information

§ 18 Övriga frågor

- Inga övriga frågor

§ 19 Mötet avslutas

Digital signering

Ann-Marie Jacobsson (ordförande)

Digital signering

Peter Höög (justerare)

Digital signering

Madelene Ahl (sekreterare)



**KS § 212 Dnr 2021/243
Taxa 2022 enligt alkohollagen (2010:1622) samt tobakslagen och
liknande produkter (LTLP 2018:2088). Taxorna gäller också lag om
receptfria läkemedel**

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar att anta taxeförslaget för 2022.

Ärendebeskrivning

Dalslandskommunerna och Säffle kommun har gemensam handläggning avseende alkohol och tobak. Alkohol- och tobaksenheten omfattar 2,0 handläggartjänst med ansvar att handlägga och utföra tillsyn enligt alkohol- och tobakslagen samt lag om receptfria läkemedel.

Årlig tillsynsavgift uttas som en fast och en rörlig del gällande de med serveringstillstånd, där den rörliga avgiften är uppdelad på olika avgiftsklasser (trappsteg) beroende på serveringsställets årsomsättning (föregående år) av alkoholdrycker. Tillsynsavgiften gällande de med tobakstillstånd tas ut som en fast avgift.

Socialnämnden beslutade den 6 oktober 2021 (SN § 89) att föreslå kommunfullmäktige att anta taxeförslaget för 2022.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §152
Tjänsteskrivelse ekonomichef, 2021-08-26
Socialnämndens beslutsförslag 2021-10-06, SN §89

Beslutet skickas till

Dalsland och Säffles alkohol-och tobaksenhet
Kommunfullmäktige



Kanslienheten
Vikarierande Folkhälsostrateg
Linda Andersson
linda.andersson@fargelanda.se

Kommunfullmäktige

Taxor 2022 förslag alkohol- och tobaksenheten för Färgelanda

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att anta taxeförslaget för 2022.

Ärendebeskrivning

Dalslandskommunerna och Säffle kommun har gemensam handläggning avseende alkohol och tobak. Alkohol- och tobaksenheten omfattar 2,0 handläggartjänst med ansvar att handlägga och utföra tillsyn enligt alkohol- och tobakslagen samt lag om receptfria läkemedel.

Årlig tillsynsavgift uttas som en fast och en rörlig del gällande de med serveringstillstånd, där den rörliga avgiften är uppdelad på olika avgiftsklasser (trappsteg) beroende på serveringsställets årsomsättning (föregående år) av alkoholdrycker. Tillsynsavgiften gällande de med tobakstillstånd tas ut som en fast avgift.

Socialnämnden beslutade den 6 oktober 2021 (SN § 89) att föreslå kommunfullmäktige att anta taxeförslaget för 2022.

Katrin Siverby
Kommunchef

Linda Andersson
Vikarierande Folkhälsostrateg

Beslutsunderlag

Socialnämndens beslutsförslag 2021-10-06, SN §89
Tjänsteskrivelse ekonomichef, 2021-08-26

Beslutet skickas till

Dalsland och Säffles alkohol-och tobaksenhet
Kommunfullmäktige



Socialnämnd

SN § 89 **Dnr 2021/72**
Taxor 2022 förslag alkohol- och tobaksenheten för Färgelanda

Socialnämndens beslut

Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige att anta taxeförslaget för 2022.

Ärendebeskrivning

Dalslandskommunerna och Säfte kommun har gemensam handläggning avseende ovanstående lagar. Alkohol- och tobaksenheten omfattar 2,0 handläggartjänst med ansvar att handlägga och utföra tillsyn enligt alkohol- och tobakslagen samt lag om receptfria läkemedel.

Årlig tillsynsavgift uttas som en fast och en rörlig del gällande de med serveringstillstånd, där den rörliga avgiften är uppdelad på olika avgiftsklasser (trappsteg) beroende på serveringsställets årsomsättning (föregående år) av alkoholdrycker. Tillsynsavgiften gällande de med tobakstillstånd tas ut som en fast avgift.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2021-08-26

Beslutet skickas till

Dalsland och Säftles alkohol-och tobaksenhet
Kommunfullmäktige

Justering

Utdragsbestyrkande



Kansli och IT avdelningen
Vikarierande Folkhälsostrateg
Linda Andersson
Nummer direkt
linda.andersson@fargelanda.se

Kommunfullmäktige

Antagande av taxor och avgifter 2022 för socialnämnden

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige fastställer taxor och avgifter 2022 för Socialnämnden enligt dokumentet "taxor socialnämnd" daterat 2021-10-21. De beslutade taxorna och avgifterna för socialnämnden 2022 gäller från och med 2022-01-01.

Ärendebeskrivning

Socialnämnden beslutade 2021-11-03 §101 att föreslå kommunfullmäktige att fastställa taxor och avgifter 2022 för Socialnämnden enligt förslag daterat 2021-10-21, att gälla från och med 2022-01-01.

Taxor och avgifter 2022 för Socialnämnden omfattar taxering för eget boende, särskilt boende, korttidsboende/växelvård, övriga kostnader, enhet för stöd och service, LSS och färdtjänst.

KPI (konsumentprisindex) och Västra Götalandsregionens prisjusteringar för den allmänna kollektivtrafiken är ännu inte fastställda.

Då ovannämnda index och prisjusteringar har fastställts kommer 2022 års taxor och avgifter att räknas upp.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare, 2021-11-09
Socialnämndens beslut 2021-11-03 §101
Förslag taxor Socialnämnd, daterat 2021-10-22

Katrin Siverby
Kommunchef

Linda Andersson
Vikarierande Folkhälsostrateg

Beslutet skickas till:
Kommunfullmäktige
Socialchef



Utbildningsnämnden

**UN § 99 Dnr 2021/27
Taxor Barn- och utbildningsnämnden**

Utbildningsnämndens beslut

Utbildningsnämnden beslutar enligt förvaltningen förslag och antar taxedokument för 2022.

Ärendebeskrivning

Varje år ska Utbildningsnämndens taxor beslutas. Den största taxan gäller förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem. Maxtaxa tillämpas i Färgelanda kommun.

Avgiftsnivåer för maxtaxa 2021

Hushållet betalar en avgift för att ha sina barn i förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg. Hur mycket hushållet maximalt ska betala baseras på en procentsats av hushållets samlade inkomst upp till ett inkomsttak. Det betyder att ju mer hushållet tjänar desto högre kan avgiften bli, men bara upp till en viss inkomst. Hur stort inkomsttaket är räknas ut varje år.

I förskolan är avgiften per månad högst tre, två respektive en procent av hushållets avgiftsgrundande inkomst per månad för det första, andra respektive tredje barnet. I fritidshemmet är avgiften per månad högst två, en respektive en procent av hushållets avgiftsgrundande inkomst per månad för det första, andra respektive tredje barnet.

Den högsta avgiften betalas för det yngsta barnet och den närmast lägre avgiften för det näst yngsta barnet. Från och med det fjärde barnet i hushållet betalas ingen avgift.

Varje år beräknar och informerar Skolverket kommunerna om inkomsttaket och vad den högsta avgiften är för första, andra och tredje barnet i förskola och motsvarande för fritidshem. Detta gör Skolverket senast den 1 december inför kommande bidragsår.

Inkomsttaket per månad för 2021 är 50 340 kronor.

Färgelandas beviljade bidrag 2021 för att tillämpa maxtaxa inom barnomsorg / fritids är 1.160.928 kr. Utfallet 2020 för avgifter inom barnomsorg / fritids var 4.395.910 kr, budgeterat för 2021 är 4.396.616 kr. Statsbidraget utgör alltså en signifikant del av intäkterna.

Justering

Utdragsbestyrkande



Utbildningsnämnden

Om vi skulle välja att inte tillämpa maxtaxa utan höja våra avgifter för ökade intäkter skulle vi då för att kompensera för uteblivet statsbidrag, baserat på 2021 års siffror, behövas en höjning av intäkten med 26%. För att dessutom kunna anställa en extra pedagog, beräknad kostnad 560.000 kr, skulle en total höjning med 39% behövas.

Siffrorna för 2022 är ännu inte fastställda.

Enligt SCB (2018) tillämpar samtliga Sveriges kommuner maxtaxa sedan den 1 januari 2003. Att välja att avvika från den normen kan bli svårt att visa fram som en fördel för kommunen och dess invånare. Övriga taxor, provtillfälle hos vuxenutbildningen, avgift för borttappat busskort samt musikskolan föreslås en indexuppräknings för 2022 på 1,9 %.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2021-10-21

Förslag till taxor 2022

Barn- och utbildningschef Anna Gunnervik informerar i ärendet

Beslutet skickas till

Chef barn och utbildning

Ekonomichef

Sektorekonom

Justering

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

**KS § 214 Dnr 2021/289
Antagande av taxor och avgifter för utbildningsnämnden 2022**

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige fastställer taxor och avgifter 2022 för utbildningsnämnden enligt dokumentet ”Utbildningsnämnden Maxtaxa förskola och fritidshem” daterad 2021-10-21. De beslutade taxorna och avgifterna för utbildningsnämnden 2022 gäller från och med 2022-01-01.

Ärendebeskrivning

Varje år ska Utbildningsnämndens taxor beslutas. Den största taxan gäller förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem. Maxtaxa tillämpas i Färgelanda kommun. Utbildningsnämnden fattade beslut om taxor 2022 för utbildningsnämnden 2021-11-02 § 99 och förordar att taxorna antas av kommunfullmäktige.

Avgiftsnivåer för maxtaxa 2021

Hushållet betalar en avgift för att ha sina barn i förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg. Hur mycket hushållet maximalt ska betala baseras på en procentsats av hushållets samlade inkomst upp till ett inkomsttak. Det betyder att ju mer hushållet tjänar desto högre kan avgiften bli, men bara upp till en viss inkomst. Hur stort inkomsttaket är räknas ut varje år.

I förskolan är avgiften per månad högst tre, två respektive en procent av hushållets avgiftsgrundande inkomst per månad för det första, andra respektive tredje barnet. I fritidshemmet är avgiften per månad högst två, en respektive en procent av hushållets avgiftsgrundande inkomst per månad för det första, andra respektive tredje barnet.

Den högsta avgiften betalas för det yngsta barnet och den närmast lägre avgiften för det näst yngsta barnet. Från och med det fjärde barnet i hushållet betalas ingen avgift.

Varje år beräknar och informerar Skolverket kommunerna om inkomsttaket och vad den högsta avgiften är för första, andra och tredje barnet i förskola och motsvarande för fritidshem. Detta gör Skolverket senast den 1 december inför kommande bidragsår.

Inkomsttaket per månad för 2021 är 50 340 kronor.

Justering

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Färgelandas beviljade bidrag 2021 för att tillämpa maxtaxa inom barnomsorg / fritids är 1.160.928 kr. Utfallet 2020 för avgifter inom barnomsorg / fritids var 4.395.910 kr, budgeterat för 2021 är 4.396.616 kr. Statsbidraget utgör alltså en signifikant del av intäkterna.

Om vi skulle välja att inte tillämpa maxtaxa utan höja våra avgifter för ökade intäkter skulle vi då för att kompensera för uteblivet statsbidrag, baserat på 2021 års siffror, behövas en höjning av intäkten med 26%. För att dessutom kunna anställa en extra pedagog, beräknad kostnad 560.000 kr, skulle en total höjning med 39% behövas.

Siffrorna för 2022 är ännu inte fastställda.

Enligt SCB (2018) tillämpar samtliga Sveriges kommuner maxtaxa sedan den 1 januari 2003. Att välja att avvika från den normen kan bli svårt att visa fram som en fördel för kommunen och dess invånare. Övriga taxor, provtillfälle hos vuxenutbildningen, avgift för borttappat busskort samt musikskolan föreslås en indexuppräknings för 2022 på 1,9 %.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 § 151

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare, 2021-11-09

Utbildningsnämndens beslut 2021-11-02 § 99

Utbildningsnämnden Maxtaxa förskola och fritidshem, daterad 2021-10-21

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Utbildningschef

Ekonomichef

Sektorekonom



Kansli och IT avdelningen
Vikarierande Folkhälsosstrateg
Linda Andersson
Nummer direkt
linda.andersson@fargelanda.se

Kommunfullmäktige

Antagande av taxor och avgifter för utbildningsnämnden 2022

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige fastställer taxor och avgifter 2022 för utbildningsnämnden enligt dokumentet ” Utbildningsnämnden Maxtaxa förskola och fritidshem” daterad 2021-10-21. De beslutade taxorna och avgifterna för utbildningsnämnden 2022 gäller från och med 2022-01-01.

Ärendebeskrivning

Varje år ska Utbildningsnämndens taxor beslutas. Den största taxan gäller förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem. Maxtaxa tillämpas i Färgelanda kommun. Utbildningsnämnden fattade beslut om taxor 2022 för utbildningsnämnden 2021-11-02 § 99 och förordar att taxorna antas av kommunfullmäktige.

Avgiftsnivåer för maxtaxa 2021

Hushållet betalar en avgift för att ha sina barn i förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg. Hur mycket hushållet maximalt ska betala baseras på en procentsats av hushållets samlade inkomst upp till ett inkomsttak. Det betyder att ju mer hushållet tjänar desto högre kan avgiften bli, men bara upp till en viss inkomst. Hur stort inkomsttaket är räknas ut varje år.

I förskolan är avgiften per månad högst tre, två respektive en procent av hushållets avgiftsgrundande inkomst per månad för det första, andra respektive tredje barnet. I fritidshemmet är avgiften per månad högst två, en respektive en procent av hushållets avgiftsgrundande inkomst per månad för det första, andra respektive tredje barnet.

Den högsta avgiften betalas för det yngsta barnet och den närmast lägre avgiften för det näst yngsta barnet. Från och med det fjärde barnet i hushållet betalas ingen avgift.

Varje år beräknar och informerar Skolverket kommunerna om inkomsttaket och vad den högsta avgiften är för första, andra och tredje barnet i förskola



och motsvarande för fritidshem. Detta gör Skolverket senast den 1 december inför kommande bidragsår.

Inkomsttaket per månad för 2021 är 50 340 kronor.

Färgelandas beviljade bidrag 2021 för att tillämpa maxtaxa inom barnomsorg / fritids är 1.160.928 kr. Utfallet 2020 för avgifter inom barnomsorg / fritids var 4.395.910 kr, budgeterat för 2021 är 4.396.616 kr. Statsbidraget utgör alltså en signifikant del av intäkterna.

Om vi skulle välja att inte tillämpa maxtaxa utan höja våra avgifter för ökade intäkter skulle vi då för att kompensera för uteblivet statsbidrag, baserat på 2021 års siffror, behövas en höjning av intäkten med 26%. För att dessutom kunna anställa en extra pedagog, beräknad kostnad 560.000 kr, skulle en total höjning med 39% behövas.

Siffrorna för 2022 är ännu inte fastställda.

Enligt SCB (2018) tillämpar samtliga Sveriges kommuner maxtaxa sedan den 1 januari 2003. Att välja att avvika från den normen kan bli svårt att visa fram som en fördel för kommunen och dess invånare. Övriga taxor, provtillfälle hos vuxenutbildningen, avgift för borttappat busskort samt musikskolan föreslås en indexuppräknings för 2022 på 1,9 %.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare, 2021-11-09

Utbildningsnämndens beslut 2021-11-02 § 99

Utbildningsnämnden Maxtaxa förskola och fritidshem, daterad 2021-10-21

Katrin Siverby
Kommunchef

Linda Andersson
Vikarierande Folkhälsosstrateg

Beslutet skickas till:
Kommunfullmäktige
Utbildningschef
Ekonomichef
Sektorekonom



**UN § 99 Dnr 2021/27
Taxor Barn- och utbildningsnämnden**

Utbildningsnämndens beslut

Utbildningsnämnden beslutar enligt förvaltningen förslag och antar taxedokument för 2022.

Ärendebeskrivning

Varje år ska Utbildningsnämndens taxor beslutas. Den största taxan gäller förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem. Maxtaxa tillämpas i Färgelanda kommun.

Avgiftsnivåer för maxtaxa 2021

Hushållet betalar en avgift för att ha sina barn i förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg. Hur mycket hushållet maximalt ska betala baseras på en procentsats av hushållets samlade inkomst upp till ett inkomsttak. Det betyder att ju mer hushållet tjänar desto högre kan avgiften bli, men bara upp till en viss inkomst. Hur stort inkomsttaket är räknas ut varje år.

I förskolan är avgiften per månad högst tre, två respektive en procent av hushållets avgiftsgrundande inkomst per månad för det första, andra respektive tredje barnet. I fritidshemmet är avgiften per månad högst två, en respektive en procent av hushållets avgiftsgrundande inkomst per månad för det första, andra respektive tredje barnet.

Den högsta avgiften betalas för det yngsta barnet och den närmast lägre avgiften för det näst yngsta barnet. Från och med det fjärde barnet i hushållet betalas ingen avgift.

Varje år beräknar och informerar Skolverket kommunerna om inkomsttaket och vad den högsta avgiften är för första, andra och tredje barnet i förskola och motsvarande för fritidshem. Detta gör Skolverket senast den 1 december inför kommande bidragsår.

Inkomsttaket per månad för 2021 är 50 340 kronor.

Färgelandas beviljade bidrag 2021 för att tillämpa maxtaxa inom barnomsorg / fritids är 1.160.928 kr. Utfallet 2020 för avgifter inom barnomsorg / fritids var 4.395.910 kr, budgeterat för 2021 är 4.396.616 kr. Statsbidraget utgör alltså en signifikant del av intäkterna.



Utbildningsnämnden

Om vi skulle välja att inte tillämpa maxtaxa utan höja våra avgifter för ökade intäkter skulle vi då för att kompensera för uteblivet statsbidrag, baserat på 2021 års siffror, behövas en höjning av intäkten med 26%. För att dessutom kunna anställa en extra pedagog, beräknad kostnad 560.000 kr, skulle en total höjning med 39% behövas.

Siffrorna för 2022 är ännu inte fastställda.

Enligt SCB (2018) tillämpar samtliga Sveriges kommuner maxtaxa sedan den 1 januari 2003. Att välja att avvika från den normen kan bli svårt att visa fram som en fördel för kommunen och dess invånare. Övriga taxor, provtillfälle hos vuxenutbildningen, avgift för borttappat busskort samt musikskolan föreslås en indexuppräknings för 2022 på 1,9 %.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2021-10-21

Förslag till taxor 2022

Barn- och utbildningschef Anna Gunnervik informerar i ärendet

Beslutet skickas till

Chef barn och utbildning

Ekonomichef

Sektorekonom

Justering

Utdragsbestyrkande



KS § 215 Dnr 2021/257
**Taxa 2022 avseende Tillsyn och prövning enligt miljöbalken, Dalslands
Miljö- och Energiförbund (DMEF)**

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna en förlängning av nuvarande taxa för prövning och tillsyn inom miljöbalkens område för Dalslands Miljö- och energiförbund att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022.

Ärendebeskrivning

Direktionen för DMEF beslutade om bordläggning av ärenden avseende fastställande av taxa miljöbalken, taxa sprängämnesprekursorier och taxa strålskydd, 2021-10-07 §§ 21–23. Som en följd av detta, beslutade direktionen att tillskriva medlemskommunerna med rekommendation att respektive kommun fattar beslut om en förlängning av nuvarande taxor att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022. Beslutet gäller även för taxa livsmedelskontroll.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av ekonomichef, 2021-11-24
Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §147
Tjänsteskrivelse ekonomichef, 2021-11-03
Dalslands miljö och energiförbund direktionen, skrivelse
medlemskommunerna angående taxor 2022, taxa miljöbanken och taxa
sprängämnesprekursorer och taxa strålskydd, 2021-10-07 §24

Beslutet skickas till

Dalslands miljö- och energiförbund
Ekonomichef



Avdelning samhällsutveckling
Ekonomichef
Kristina Olsson
0528-567107
kristina.olsson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Förlängning av taxor avseende tillsyn och prövning enligt miljöbalken, Dalslands Miljö- och Energiförbund (DMEF)

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna en förlängning av nuvarande taxa för prövning och tillsyn inom miljöbalkens område för Dalslands Miljö- och energiförbund att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022.

Ärendebeskrivning

Direktionen för DMEF beslutade om bordläggning av ärenden avseende fastställande av taxa miljöbalken, taxa sprängämnesprekursorier och taxa strålskydd, 2021-10-07 §§ 21–23. Som en följd av detta, beslutade direktionen att tillskriva medlemskommunerna med rekommendation att respektive kommun fattar beslut om en förlängning av nuvarande taxor att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022. Beslutet gäller även för taxa livsmedelskontroll.

Beslutsunderlag

Direktionen för Dalslands Miljö- och Energiförbunds beslut 7 oktober 2021 § 24.

Katrin Siverby
Kommunchef

Kristina Olsson
Ekonomichef



Beslutet skickas till:

Här skriver ni vart beslutet ska skickas



Sammanträdesdatum

2021-10-07

DMEF § 24

Skrivelse till medlemskommunerna

Direktionens beslut

Efter direktionens beslut om bordläggning av ärenden avseende fastställande av taxa miljöbalken, taxa sprängämnesprekursorer och taxa strålskydd, §§ 21-23, och som en följd av dessa, beslutar direktionen att tillskriva medlemskommunerna med rekommendation att respektive kommun fattar beslut om en förlängning av nuvarande taxor att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022. Beslutet gäller även för taxa livsmedelskontroll.

Ärendet

Med anledning av att nya taxor sannolikt inte kommer att hinna fastställas i respektive kommuns fullmäktige innan årsskiftet 21/22, så behöver nu gällande taxor tillämpas efter årsskiftet. Diskussion förs kring en sådan hantering.

Förslag till beslut på sammanträdet:

Ordföranden Morgan E Andersson föreslår att direktionen tillskriver medlemskommunerna med rekommendation att respektive kommun fattar beslut om en förlängning av nuvarande taxor att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022. Förslaget gäller även för taxa livsmedelskontroll.

Beslutsgång:

Ordföranden frågar på förslaget och finner att direktionen bifaller detta.



KS § 216

Dnr 2021/256

Taxor avseende prövning och tillsyn enligt strålskyddslagstiftningen samt tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorier 2022, Dalslands Miljö- och Energiförbund (DMEF)

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna en förlängning av nuvarande taxor avseende prövning och tillsyn enligt strålskyddslagstiftningen samt tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorier Dalslands Miljö- och energiförbund att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022.

Ärendebeskrivning

Direktionen för DMEF beslutade om bordläggning av ärenden avseende fastställande av taxa miljöbalken, taxa sprängämnesprekursorier och taxa strålskydd, 2021-10-07 §§ 21–23. Som en följd av detta, beslutade direktionen att tillskriva medlemskommunerna med rekommendation att respektive kommun fattar beslut om en förlängning av nuvarande taxor att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022. Beslutet gäller även för taxa livsmedelskontroll.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av ekonomichef, 2021-11-24

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 § 148

Tjänsteskrivelse ekonomichef, 2021-11-03

Dalslands miljö och energiförbund direktionen, Skrivelse medlemskommunerna angående taxor 2022, taxa miljöbanken och taxa sprängämnesprekursorer och taxa strålskydd, 2021-10-07 § 24

Beslutet skickas till

Dalslands miljö- och energiförbund
Ekonomichefen



Ekonomienheten
Ekonomichef
Kristina Olsson
0528-567107
kristina.olsson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Förlängning av taxor avseende prövning och tillsyn enligt strålskyddslagstiftningen samt tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorier Dalslands Miljö- och Energiförbund (DMEF)

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna en förlängning av nuvarande taxor avseende prövning och tillsyn enligt strålskyddslagstiftningen samt tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorier Dalslands Miljö- och energiförbund att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022.

Ärendebeskrivning

Direktionen för DMEF beslutade om bordläggning av ärenden avseende fastställande av taxa miljöbalken, taxa sprängämnesprekursorier och taxa strålskydd, 2021-10-07 §§ 21–23. Som en följd av detta, beslutade direktionen att tillskriva medlemskommunerna med rekommendation att respektive kommun fattar beslut om en förlängning av nuvarande taxor att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022. Beslutet gäller även för taxa livsmedelskontroll.

Beslutsunderlag

Direktionen för Dalslands Miljö- och Energiförbunds beslut 7 oktober 2021 § 24.

Katrin Siverby
Kommunchef

Kristina Olsson
Ekonomichef



Beslutet skickas till:

Här skriver ni vart beslutet ska skickas



Sammanträdesdatum

2021-10-07

DMEF § 24

Skrivelse till medlemskommunerna

Direktionens beslut

Efter direktionens beslut om bordläggning av ärenden avseende fastställande av taxa miljöbalken, taxa sprängämnesprekursorer och taxa strålskydd, §§ 21-23, och som en följd av dessa, beslutar direktionen att tillskriva medlemskommunerna med rekommendation att respektive kommun fattar beslut om en förlängning av nuvarande taxor att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022. Beslutet gäller även för taxa livsmedelskontroll.

Ärendet

Med anledning av att nya taxor sannolikt inte kommer att hinna fastställas i respektive kommuns fullmäktige innan årsskiftet 21/22, så behöver nu gällande taxor tillämpas efter årsskiftet. Diskussion förs kring en sådan hantering.

Förslag till beslut på sammanträdet:

Ordföranden Morgan E Andersson föreslår att direktionen tillskriver medlemskommunerna med rekommendation att respektive kommun fattar beslut om en förlängning av nuvarande taxor att gälla intill dess direktionen fattar beslut om taxor för år 2022. Förslaget gäller även för taxa livsmedelskontroll.

Beslutsgång:

Ordföranden frågar på förslaget och finner att direktionen bifaller detta.



KS § 217 Dnr 2021/30
Antagande av diverse taxor och avgifter för 2022

Kommunstyrelsens förslag

Kommunfullmäktige antar taxor och avgifter 2022 enligt förvaltningens förslag.

Ärendebeskrivning

Kommunen har enligt 2 kap. 5 § kommunallagen (KL, 2017:725) rätt att ta ut avgifter för de tjänster och nyttigheter som kommunen tillhandahåller. Vidare får dock kommunen, för tjänster eller nyttigheter som kommunen är skyldig att tillhandahålla, endast ta ut avgifter om det följer av lag eller annan författning. Kommunen får inte ta ut högre avgifter än som motsvarar kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som kommunen tillhandahåller enligt 2 kap. 6 § KL.

Kommunen har varje år i samband med budgetbeslutet att se över de taxor och avgifter som gäller, vilket gjorts enligt ovanstående principer och de principer som framgår av andra berörda lagar och författningar.

Beslutsunderlag

Genomgång av ärendet av ekonomichef, 2021-11-24
Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §149
Tjänsteskrivelse ekonomichef, 2021-06-16
Förslag Taxor och avgifter 2022 Kommunstyrelsen

Beslutet skickas till

Kommunens sektorchefer



Ekonomienheten
Ekonomichef
Kristina Olsson
0528-567107
kristina.olsson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Antagande av diverse taxor och avgifter 2022

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige antar taxor och avgifter 2022 enligt förvaltningens förslag.

Ärendebeskrivning

Kommunen har enligt 2 kap. 5 § kommunallagen (KL, 2017:725) rätt att ta ut avgifter för de tjänster och nyttigheter som kommunen tillhandahåller. Vidare får dock kommunen, för tjänster eller nyttigheter som kommunen är skyldig att tillhandahålla, endast ta ut avgifter om det följer av lag eller annan författning. Kommunen får inte ta ut högre avgifter än som motsvarar kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som kommunen tillhandahåller enligt 2 kap. 6 § KL.

Kommunen har varje år i samband med budgetbeslutet att se över de taxor och avgifter som gäller, vilket gjorts enligt ovanstående principer och de principer som framgår av andra berörda lagar och författningar.

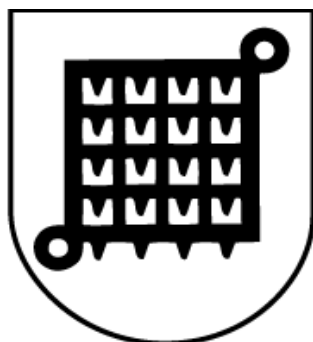
Beslutsunderlag

Förslag Taxor och avgifter 2022 Kommunstyrelsen

Katrin Siverby
Kommunchef

Kristina Olsson
Ekonomichef

Beslutet skickas till:
Ekonomichef



Taxor och avgifter

Kommunstyrelsen

År 2022



Innehållsförteckning

Kommunstyrelse	3
<i>Kopiering</i>	3
<i>Diverse avgifter</i>	4
<i>Torghandel</i>	4
<i>Registrering av lotteri</i>	4



Kommunstyrelse

Kopiering

	Belopp 2021, kr	Belopp 2022, kr	Avser
Enstaka kopior (upp till 9 sidor), A4	5	5	Per sida/svartvit
Stora kopieringsarbeten (första sidan/original)	74	75	Svartvit
Varje kopia därutöver	2	2	Svartvit

För utskrift av upptagning på datamedia tas avgift ut på motsvarande sätt som kopia på allmän handling. Ovanstående gäller även när kopiorna sänds till beställaren via fax. Ersättning tas även ut för portokostnad om försändelsen väger mer än 20 gram samt för ev. postförskottsavgift eller annan särskild kostnad för att med post, bud eller liknande förmedling sända den begärda handlingen eller kopian till mottagaren. Avgiften erlägges kontant om inte särskilda omständigheter föranleder annat.

Kopieringsarbeten utförda av kommunkontorets vaktmästeri (10 st eller fler A4-kopior)

Tidsbokning krävs	Belopp 2021, kr	Belopp 2022, kr	Avser
Fast avgift (första kopian per original)	37	38	Svartvit
Varje kopia därutöver (svartvit)	1	1	Svartvit
Kopia på färgat papper	2	2	Svartvit
Varje kopia därutöver	2	2	Färg

Avser föreningar och organisationer som är registrerade hos kommunen.

Fax och skanning

	Belopp 2021, kr	Belopp 2022, kr	Avser
Inkommande/utgående per sida	5	5	Svartvit
Utgående per jobb, max 6 sidor	5	5	Svartvit

Uttag ur digitala kartdatabaser

	Belopp 2021, kr	Belopp 2022, kr	Avser
Upp till 9 kopior	0	0	Svartvit
Fr.o.m. 10 kopior	71	72	Svartvit
Varje kopia därutöver	2	2	Svartvit
Kopia av skolbetyg	112	114	Svartvit
Kopia av klasslistor	112	114	Svartvit
Forskningshjälp	166	169	Per påbörjad halvtimme



Avgift för kopior ur journaler/personakter*

	Belopp 2021, kr	Belopp 2022, kr	Avser
Fr.o.m. 2019 kostnadsfritt	0	0	

*) För utlämnande/kopiering av denna typ av handlingar gäller särskilda bestämmelser.

Diverse avgifter

	Belopp 2021, kr	Belopp 2022, kr	Avser
Gräsklippning, pensionärer och föreningar	224	228	Per halvtimme
Snöskottning, pensionärer	228	232	Per halvtimme
Båtplats Sundsbron	1126	1500	Årsavgift
Tillfällig båtplats Sundsbron	350	500	Årsavgift
Felparkeringsavgift	411	419	
Felaktigt nyttjande av handikapplats	771	786	
Fjärrvärme till externa kunder indexregleras			Per MWh

Torghandel

OBS! Tillfällig saluplats och elanslutning gratis på lördagar.

	Belopp 2021, kr	Belopp 2022, kr	Avser
Tillfällig saluplats, 3x3 meter	203	203	Per dag
Tillfällig saluplats, 6x3 meter	415	415	Per dag
Tillfällig saluplats, 9x3 meter	620	620	Per dag
Tillfällig saluplats, 12*3 meter	828	828	Per dag
Elanslutning	85	85	Per dag
Saluplats, exkl. el	527	527	Per vecka
Saluplats, inkl. el	672	672	Per vecka
Saluplats, exkl. el	2108	2108	Per månad
Saluplats, inkl. el	2688	2688	Per månad

OBS! Tillfällig saluplats och elanslutning gratis på lördagar.

Registrering av lotteri

	Belopp 2021, kr	Belopp 2022, kr	Avser
Registreringsavgift	336	336	



KS § 218 Dnr 2021/205
Lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun från 2022

Kommunstyrelsen förslag

Kommunfullmäktige beslutar att anta ”Lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun”. Dokumentet ska träda i kraft och gälla från och med den 1 januari 2022.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige återremitterade ärendet den 13 oktober 2021, KF § 106, med motiveringen ” *då förslaget slår fel för våra barnfamiljer, ungdomar och pensionärer som vill använda anläggningarna för egna aktiviteter. Vi behöver ha en taxa som är mycket lägre för våra invånare som vill utnyttja våra lokaler för eget bruk.* ”

Ärendet härmed kompletteras med statistik för privata bokningar för åren 2019 och 2020 samt underlag från omvärldsbevakning.

Avgifterna är avsedda att täcka delvis kommunens kostnad för lokalernas investeringar, underhåll och behov. Avgifterna ska vara marknadsmässiga i förhållande vad andra kommuner har för taxa för sina lokaler- och anläggningar.

Beloppen för privat uthyrning bedöms av förvaltningen som skäliga därmed föreslås samma belopp.

Nedan redovisas förslaget som ska gälla från den 1 januari 2022 och vad som gäller nu.

Förslag till taxa år 2022	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	800	120
Färgelanda Sporthall, matcher	0	130
Valboskolan Idrottshall	500	100
Valboskolan Grusplan	150	70
Valboskolan Grusplan, matcher	-	110
Valboskolan "Lilla" Grusplan	100	50
Övriga Gymnastiksal	121	70
Klassrum, alla skolor	*	60



Kommunstyrelsen

Konferensal Centrumhuset	100	85
Övriga lokaler	*	
* Klassrum, Konferenslokal, övriga lokaler avgift ska utgå men särskild ökning krävs!		

Årets taxa - 2021	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	599	106
Färgelanda Sporthall, matcher	0	131
Valboskolan Idrottshall	360	98
Valboskolan Grusplan	121	66
Valboskolan Grusplan, matcher	0	109
Valboskolan "Lilla" Grusplan	104	49
Övriga Gymnastiksal	121	66
Klassrum, alla skolor	0	55
Konferensal Centrumhuset	0	82

Beslutsunderlag

Genomgång av samhällsutvecklingschef, 2021-11-24

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslutsförslag, 2021-11-18 §135

Tjänsteskrivelse samhällsutvecklingschef, 2021-11-01

Kommunfullmäktiges beslut, 2021-10-13 §106

Lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun från 2022, UTKAST, 2021-09-13

Statistik 2019, privata bokningar

Statistik 2020, privata bokningar

Omvärldsbevakning - Taxor Sport- och idrottshallar

Beslutet skickas till

Samhällsutvecklingschefen

Justering

Utdragsbestyrkande



Sektor samhällsutveckling
Avdelningschef Samhällsutveckling
Tunde Petersson
tunde.petersson@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att anta ”Lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun”. Dokumentet ska träda i kraft och gälla från och med den 1 januari 2022.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige återremitterade ärendet den 13 oktober 2021, KF § 106, med motiveringen ”*då förslaget slår fel för våra barnfamiljer, ungdomar och pensionärer som vill använda anläggningarna för egna aktiviteter. Vi behöver ha en taxa som är mycket lägre för våra invånare som vill utnyttja våra lokaler för eget bruk.*”

Ärendet härmed kompletteras med statistik för privata bokningar för åren 2019 och 2020 samt underlag från omvärldsbevakning.

Avgifterna är avsedda att täcka delvis kommunens kostnad för lokalernas investeringar, underhåll och behov. Avgifterna ska vara marknadsmässiga i förhållande vad andra kommuner har för taxa för sina lokaler- och anläggningar.

Beloppen för privat uthyrning bedöms av förvaltningen som skäliga därmed föreslås samma belopp.

Nedan redovisas förslaget som ska gälla från den 1 januari 2022 och vad som gäller nu.

Förslag till taxa år 2022	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	800	120
Färgelanda Sporthall, matcher	0	130
Valboskolan Idrottshall	500	100
Valboskolan Grusplan	150	70
Valboskolan Grusplan, matcher	0	110
Valboskolan "Lilla" Grusplan	100	50
Övriga Gymnastiksal	121	70
Klassrum, alla skolor	*	60



Konferensal Centrumhuset	100	85
Övriga lokaler	*	
* Klassrum, Konferenslokal, övriga lokaler avgift ska utgå men särskild ökning krävs!		

Årets taxa - 2021	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	599	106
Färgelanda Sporthall, matcher	0	131
Valboskolan Idrottshall	360	98
Valboskolan Grusplan	121	66
Valboskolan Grusplan, matcher	0	109
Valboskolan "Lilla" Grusplan	104	49
Övriga Gymnastiksal	121	66
Klassrum, alla skolor	0	55
Konferensal Centrumhuset	0	82

Katrin Siverby
Kommunchef

Tunde Petersson
Avdelningschef Samhällsutveckling

Beslutsunderlag:
Lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun
Statistik 2019, privata bokningar
Statistik 2020, privata bokningar
Omvärldsbevakning - Taxor Sport- och idrottshallar

Beslutet skickas till:
Samhällsutvecklingschefen



KF § 106 Dnr 2021/205
Lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun från 2022

Kommunfullmäktige beslut

Kommunfullmäktige beslutar att återremittera förslaget för lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun från 2022.

Yrkande

Linda Jansson (M) yrkar återremiss ” *då förslaget slår fel för våra barnfamiljer, ungdomar och pensionärer som vill använda anläggningarna för egna aktiviteter. Vi behöver ha en taxa som är mycket lägre för våra invånare som vill utnyttja våra lokaler för eget bruk.* ”

Tobias Bernhardsson (C) yrkar bifall till återremiss men lyfter att han med detta inte vill förändra föreslagna taxor för föreningar.

Ulla Börjesson (S) och Edgardo Varas (S) yrkar bifall till återremiss.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på Linda Janssons (M) återremissyrkande och finner att det bifalles.

Ärendebeskrivning

Förevarande taxa avser kommunens lokaler och anläggningar. Kostnaderna gäller för föreningar, företag och privatpersoner. Kommunen har en gällande taxa som behöver förädlas för att juridiskt ska vara fullkomligt.

Avgifterna är avsedda att täcka delvis kommunens kostnad för lokalernas investeringar, underhåll och behov. Avgifterna ska vara marknadsmässiga i förhållande vad andra kommuner har för taxa för sina lokaler- och anläggningar.

Förvaltningen har gjort en noggrann omvärldsbevakning därom vid framtående av förevarande förslag.

Nedan redovisas förslaget som ska gälla från den 1 januari 2022 och vad som gäller nu.



Kommunfullmäktige

Förslag till taxa år 2022	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	800	120
Färgelanda Sporthall, matcher	0	130
Valboskolan Idrottshall	500	100
Valboskolan Grusplan	150	70
Valboskolan Grusplan, matcher	0	110
Valboskolan "Lilla" Grusplan	100	50
Övriga Gymnastiksalar	300	70
Klassrum, alla skolor	*	60
Konferensal Centrumhuset	100	85
Övriga lokaler	*	
* Klassrum, Konferenslokal, övriga lokaler avgift ska utgå men särskild ökning krävs!		

Årets taxa - 2021	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	599	106
Färgelanda Sporthall, matcher	0	131
Valboskolan Idrottshall	360	98
Valboskolan Grusplan	121	66
Valboskolan Grusplan, matcher	0	109
Valboskolan "Lilla" Grusplan	104	49
Övriga Gymnastiksalar	121	66
Klassrum, alla skolor	0	55
Konferensal Centrumhuset	0	82

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens beslutsförslag §153, 2021-09-29

Tjänsteskrivelse samhällsutvecklingschef, 2021-09-13

Justering

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

Lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun från 2022, 2021-09-13

Beslutet skickas till
Samhällsutvecklingschefen

Justering

Utdragsbestyrkande

FÄRGELANDA KOMMUN



**Färgelanda
kommun**

Lokal- och anläggningsavgifter i Färgelanda kommun

Iris Zell

2021-09-13

Dnr: 2021/205

Version: utkast

Beslutad

**Den senaste versionen finns tillgänglig på Färgelandas
webbplats www.fargelanda.se**



Innehållsförteckning

1. Inledning.....	2
2. Allmänna regler om kommunala avgifter	2
2.1. Kommunallagen.....	2
2.2. Självkostnadsprincipen	2
2.3. Likställighetsprincipen.....	3
2.4. Retroaktivitetsförbudet	3
3. Kostnader för kommunala lokaler och anläggningar	3
4. Villkor taxor och avgifter.....	4
5. Fakturering taxor och avgifter.....	4
6. Ikraftträdande	4



1. Inledning

Förevarande taxa avser kommunens lokaler och anläggningar. Kostnaderna gäller för föreningar, företag och privatpersoner.

Avgifterna är avsedda att täcka delvis kommunens kostnad för lokalernas investeringar, underhåll och behov.

Syftet med förevarande dokument är att ange i vilka situationer avgift tas ut och med vilket belopp.

2. Allmänna regler om kommunala avgifter

Ramen för förevarande taxa regleras i olika bestämmelser som redogörs för nedan.

2.1. Kommunallagen

Kommunernas rätt att ta ut avgifter allmänt sett framgår av 2 kap. 5 § KL, som har följande lydelse: ”Kommuner och landsting får ta ut avgifter för tjänster och nyttigheter som de tillhandahåller för tjänster eller nyttigheter som de är skyldiga att tillhandahålla får dock avgifter endast tas ut om det följer av lag eller annan författning.” Första stycket ger kommunerna rätt att ta ut avgifter inom hela den sektorn som regleras i kommunallagen. Det enda kravet är att kommunen tillhandahåller en tjänst eller nyttighet som motprestation. Det gäller även ”frivilliga uppgifter” som tillhandahålls inom ramen för en obligatorisk verksamhet (se prop. 1993/94:188 s.79-80). Detta innebär att kommunerna har möjlighet att ta ut avgifter för frivillig uppdragsverksamhet.

2.2. Självkostnadsprincipen

För all kommunal verksamhet gäller allmänt självkostnadsprincipen som uttrycks i 2 kap. 6 § KL. ”Kommuner och landsting får inte ta ut högre avgifter än som svarar mot kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som kommunen eller landstinget tillhandahåller (självkostnaden).” Självkostnadsprincipen syftar på det totala avgiftsuttaget för en verksamhet. Kostnaderna i det enskilda fallet har inte någon betydelse för tillämpningen av självkostnadsprincipen. Självkostnadsprincipen är närmast en målsättningsprincip som innebär att syftet med verksamheten inte får vara att ge vinst. Under en längre tid får det totala avgiftsuttaget inte överstiga de totala kostnaderna för verksamheten (se bl.a. Petersén m.fl. Kommunallagen, kommentarer och praxis, 2006, s. 354). Vid beräkningen av självkostnaderna får, utöver externa kostnader, alla relevanta direkta och



indirekta kostnader som verksamheten ger upphov till tas med. Exempel på direkta kostnader är personalkostnader, personalomkostnader (inklusive pensionskostnader), material och utrustning, försäkringar m.m. Exempel på indirekta kostnader är lokalkostnader, kapitalkostnader och administrationskostnader. Verksamhetens eventuella andel av kommunens centrala service- och administrationskostnader bör också räknas med (se bl.a. prop. 1993/94:188 s. 85).

2.3. Likställighetsprincipen

Av betydelse för avgiftsuttaget i enskilda fall i kommunal verksamhet är den s.k. likställighetsprincipen, som uttrycks i 2 kap. 3 § KL. ”Kommuner och landsting ska behandla sina medlemmar lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat.” Bestämmelsen innebär att särbehandling av vissa kommunmedlemmar eller grupper av kommunmedlemmar endast är tillåten på objektiva grunder. Likställighetsprincipen innebär vid fördelning av avgifter att lika avgift ska utgå för lika prestation eller att kommunmedlemmar som befinner sig i motsvarande läge ska betala samma avgifter. Likställighetsprincipen medger heller ingen inkomstfördelning av verksamhet. Däremot finns det inget hinder mot att differentiera avgifterna med hänsyn till kostnadsskillnader mellan olika prestationer. Inom vissa ramar tillåts även schabloniserade taxor (se prop. 1993/94:188 s. 87 och Petersén m.fl. s. 65-66).

2.4. Retroaktivitetsförbudet

Kommunfullmäktige ska ha fattat beslut om taxorna innan de börjar tillämpas. I rättspraxis har det sedan länge ansetts vara otillåtet med retroaktiva kommunala avgifter fränsett vissa speciella undantagsfall. Detta förbud framgår direkt av 2 kap. 4 § KL: ”Kommuner och landsting får inte fatta beslut med tillbakaverkantill nackdel för medlemmarna. Sådana beslut får dock fattas om det finns synnerliga skäl för det.”

3. Kostnader för kommunala lokaler och anläggningar

Översyn av nedan avgifter kan ske varje år enligt Konsumentprisindex med basår 2022 utifrån nedan angivna belopp. Avrundning ska ske till närmaste tiotal. Beslut om indexjustering sker av behörig nämnd.

Taxa år 2022	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	800	120
Färgelanda Sporthall, matcher	0	130



Valboskolan Idrottshall	500	100
Valboskolan Grusplan	150	70
Valboskolan Grusplan, matcher	0	110
Valboskolan "Lilla" Grusplan	100	50
Övriga Gymnastiksal	121	70
Klassrum, alla skolor	*	60
Konferensal Centrumhuset	100	85
Övriga lokaler	*	
* Klassrum, Konferenslokal, övriga lokaler avgift ska utgå men särskild ökning krävs!		

4. Villkor taxor och avgifter

För kommersiella arrangemang tecknas särskilt avtal.

För ej avbokad tid debiteras en avgift motsvarande normaltassa. Företag, föreningar och privatpersoner från andra kommuner debiteras företagstaxa för ej avbokad tid.

Avbokning ska ske senast två arbetsdagar innan aktuell bokning.

5. Fakturering taxor och avgifter

Fakturering sker halvårsvis.

6. Ikraftträdande

Förevarande dokument och avgifter ska träda i kraft från och med den 1 januari 2022.

Bokning per kundgrupp

Bokningar: 20200101-20201231 08.00-22.00

Objekt: 5 st valda

Kunder: Kundgrupp: Privatkund

Kundgrupp	Objekt	Antal timmar	Antal tillfällen
Privatkund	Färgelanda Sporthall	1	1
Privatkund	Högsäters Skola/Gymnastiksal	98	82
Privatkund	Ödeborgs Skola/Gymnastiksal	24	11
Summa		123	94

Bokning per kundgrupp

Bokningar: 20190101-20191231 08.00-22.00

Objekt: 5 st valda

Kunder: Kundgrupp: Privatkund

Kundgrupp	Objekt	Antal timmar	Antal tillfällen
Privatkund	Färgelanda Sporthall	6	1
Privatkund	Högsäters Skola/Gymnastiksal	159	114
Privatkund	Ödeborgs Skola/Gymnastiksal	57	32
Summa		222	147

Dals ED**Snörrumskolan lokaler**

Lektionssal per 3 timmar	200
Gymnastiksal per timme	30

Utsikten/Hagtjärn lokaler

Lektionssal per 3 timmar	200
Idrottshall per timme	50

Externa hg, Interna fritt, Ideella föreningar hyresfritt

Samtliga priser avser externa hyresgäster, internt debiteras ingen avgift

Ideella föreningar i kommunen nyttjar skollokaler hyresfritt förutom idrottshallarna.

Studieförbund disponerar lokaler hyresfritt exklusive datasal, slöjdsalarna och bildhuset.

Vid utlösande av larm eller insatser av vaktbolag debiteras kostnaden.

Eventuell återställning av lokalerna debiteras i efterhand.

Användning av förbrukningsmaterial debiteras med faktisk kostnad.

Halvdag Heldag

Mellerud

Sammanträdesrum	100	150
-----------------	-----	-----

A-Hall Privat per timme	250
A-Hall Förening	65
Arrangemang med entréavgifter	3000 Per dygn

B-hall privat per timme	175
Förening	60

D-hall privat per timme	300
Förening	70

E-hall privat per timme	150
Förening	60

Omlädningsrum på sportsidan /rum		100
----------------------------------	--	-----

Åmål

A- Salen per timme	100
--------------------	-----

	Förening	Enskild	Företag
Karlberg, bollhall	180	371	743
Karlberg, A-hall	138	276	743
Karlberg, B-hall	116	233	467
Kristineberg	129	266	530
Södra Skolan	69	138	276

Munkedal**Året 2021**

	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	599	106
Färgelanda Sporthall, matcher	0	131
Valboskolan Idrottshall	360	98
Valboskolan Grusplan	121	66
Valboskolan Grusplan, matcher	0	109
Valboskolan "Lilla" Grusplan	104	49
Övriga Gymnastiksal	121	66
Klassrum, alla skolor	0	55 Datasalar, Musiksal, Slöjdsal
		680
Konferensal Centrumhuset	0	82

Sotenäs - Idrottshall Extern 547,-/tim, Normal 25+ 270,-/tim, Cup 1500,-/dygn

Kristinehamn - Idrottshall Extern 850,-/tim, Intern 600,-/tim

Gymnastiksal - Externt 590,-/tim, Internt 470,- /tim

Dals Ed - debiterar inga avgifter för ideella föreningar och interna de är hyresfritt

Studieförbundet disponerar lokaler hyresfritt förutom idrottshallar

Mellerud - Idrottshall Externa 250,-/tim, Interna 62,-/tim

Åmål - Extern 743,-/tim, Förening 180,- /tim

Munkedal - Idrottshall Extern 800,-/tim, Förening 75,-/tim

Kungälv - Idrottsanläggningar Externt 800,-/tim, Förening 225,-/tim

Höja privatbokningen till 700/tim på Sporthallen då ligger vi oss mellan Åmål och Munkedal.

Förslaget 2022:		
Sporthallen		800 kr/tim
Valboskolan idrottshall		500 kr/tim
Övriga gymnastiksal		300 kr/tim
Valboskolans grusplan		150 kr/tim
Valboskolans "lilla" grusplan		100 kr/tim

Förslag taxa år 2022

	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	800	120
Färgelanda Sporthall, matcher	0	130
Valboskolan Idrottshall	500	100
Valboskolan Grusplan	150	50
Valboskolan Grusplan, matcher	0	100
Valboskolan "Lilla" Grusplan	100	50
Övriga Gymnastiksal	300	70
Klassrum, alla skolor	*	60 Datasalar, Musiksal, Slöjdsal

	*Extern	Föreningar
Hel Idrottshall per timme	800	75
Gymnastiksal	400	75
Omklädningsrum	80	40
Klassrum	200	40
Datasalar, Musiksal, Slöjdsal, Kulturhus	400	75

Övriga lokaler särskild ök krävs!

*Privatpersoner, företag eller förening från annan kommun

Kristinehamn

Taxor och avgifter för idrottsanläggningar gäller, om inte annat överenskommit, under tjänstgörande personals ordinarie arbetstid.

För matcher och arrangemang förlagda till tid då vi ej har personal i tjänst, utgår en hyreskostnad på 350:-/timme, om inte annat överenskommit.

Ideella föreningar med hemort i annan kommun Föreningar med hemort i annan kommun erlägger dubbel ordinarie avgift enligt nedan angivna avgifter.

Idrottsanläggningar för fotboll, utomhus

Seniorer Björkvallen/Sannaheden 420:-/match Seniorer Sannavallen 450:-/match

Privatperson/företag 220:-/tim

Idrotts- och gymnastikhall

Senior Idrottshall, lagidrotter 360:-/match (Intern 360+350/tim= 710((Extern 360x2=720+350/tim=1070)))

Hyra idrottshall privat/företag 250:-/tim (Intern 250 + 350,-/tim = 600((Extern 250x2=500+350/tim= 850)))

Hyra gymnastiksal privat/företag 120:-/tim (Intern 120+350/tim=470 ((Extern 120x2=240+350/tim=590)))

Kungälv

Taxor och bestämmelser (idrottsanläggningar)

Nedan visas de vanligaste taxorna för att hyra en idrottshall, ishall, bandybana, fotbollsplan eller en gymnastiksal. Taxor och bestämmelser för övriga anläggningar och lokaler finns på respektive webbsida.

Barn och ungdomstaxa – 100 kronor/timme. Bokningar för ungdomsverksamhet, både för föreningar och privatpersoner i Kungälv kommun.

Vuxentaxa – 225 kronor/timme. Bokningar för seniorverksamhet, både för föreningar och privatpersoner i Kungälv kommun.

Företag och utomkommunal taxa – 800 kronor/timme. Avser föreningar som driver större delen av sin verksamhet i annan kommun än Kungälv kommun och privatpersoner som inte är folkbokförda i Kungälv kommun samt företag.

Sotenäs Idrottshall	Ungdom 7- Normal 25 - Extern		Cup kr/dygn	
A-sal 1/1	100	270	547	1500
A-sal 1/2	70	160	273	1000
Kungshamn gymnastiksal	70	95	125	500
Hunnebostrand	70	95	125	500
Bovallstrand	70	95	125	500
Klassrum	55	75	100	400
Sotenässkolans matsal	180	200	220	1500

Förrådsutrymme i Idrottshallen tas ut som kostnad beroende på storlek

Konferensal Centrumhuset	*	82
Övriga lokaler	*	

* Klassrum, Konferenslokal, övriga lokaler särskild ök krävs!

Mariestad

Priser för privatpersoner / företag / extern förening

Följande lokaler kostar 250 kronor per timma:

Hasslerörs idrottshall
Högelidsskolans idrottshall
Tunaholmsskolans idrottshall
Unica
Vadsbohallen, ICA-hallen
Grangärdets gymnastiksal
Högelidsskolans gymnastiksal
Kronoparks gymnastiksal
Kvarnstenens gymnastiksal
Lyrestads gymnastiksal
Tidavads gymnastiksal
Ullervads gymnastiksal

När du hyr för barnkalas är priset 250 kr för max fyra timmar.

Barnkalas går endast att boka i de mindre gymnastiksalarna, ej Kronopark.

Observera att det är begränsad tillgång till material.

Falköping

Sporthall
Halv Sporthall
Gymnastiksal
Odenrinken

A	B	C	D	
72/tim	155/tim			
50/tim	117/tim			
50/tim	117/tim			
	72	155	230	600

A Ungdomsföreningar

B Övriga föreningar, företag, privatpersoner

D Föreningar, företag och privatpersoner utanför Kommunen

Idrottsarrangemang, match och övriga arrangemang med entré för extern kund Minimihyra 3 000:-/3 timmar, tid därutöver gäller taxan för timtid

Dals Ed - debiterar inga avgifter för ideella föreningar och interna de är hyresfritt
Studieförbundet disponerar lokaler hyresfritt förutom idrottshallar

Mellerud - Idrottshall Externa 250,-/tim, Interna 62,-/tim

Åmål - Extern 743,-/tim, Förening 180,- /tim

Munkedal - Extern 800,-/tim, Förening 75,-/tim

Sotenäs - Idrottshall Extern 547,-/tim, Normal 25+ 270,-/tim, Cup 1500,-/dygn

Kristinehamn - Idrottshall Extern 850,-/tim, Intern 600,-/tim
Gymnastiksal - Externt 590,-/tim, Internt 470,- /tim

Året 2021	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	599	106
Färgelanda Sporthall, matcher	0	131
Valboskolan Idrottshall	360	98
Valboskolan Grusplan	121	66
Valboskolan Grusplan, matcher	0	109
Valboskolan "Lilla" Grusplan	104	49
Övriga Gymnastiksalar	121	66
Klassrum, alla skolor	0	55
Konferensal Centrumhuset	0	82

Förslag till taxa år 2022	Privata bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	800	120
Färgelanda Sporthall, matcher	0	130
Valboskolan Idrottshall	500	100
Valboskolan Grusplan	150	50
Valboskolan Grusplan, matcher	0	100
Valboskolan "Lilla" Grusplan	100	50
Övriga Gymnastiksalar	300	70
Klassrum, alla skolor	*	60
Konferensal Centrumhuset	*	82
Övriga lokaler	*	
* Klassrum, Konferenslokal, övriga lokaler särskild ökning krävs!		

Förslag till taxa år 2022	Privata bokningar/tim	Företag bokningar/tim	Föreningar/tim
Färgelanda Sporthall	400	800	120
Färgelanda Sporthall, matcher	0	0	130
Valboskolan Idrottshall	250	500	100
Valboskolan Grusplan	75	150	50
Valboskolan Grusplan, matcher	0	0	100
Valboskolan "Lilla" Grusplan	50	100	50
Övriga Gymnastiksalar	150	300	70
Klassrum, alla skolor	*	*	60
Konferensal Centrumhuset		*	82
Övriga lokaler		*	
* Klassrum, Konferenslokal, övriga lokaler särskild ökning krävs!			

Sotenäs - Idrottshall Extern 547,-/tim, Normal 25+ 270,-/tim, Cup 1500,-/dygn

Kristinehamn - Idrottshall Extern 850,-/tim, Intern 600,-/tim
Gymnastiksal - Externt 590,-/tim, Internt 470,- /tim

Dals Ed - debiterar inga avgifter för ideella föreningar och interna de är hyresfritt
Studieförbundet disponerar lokaler hyresfritt förutom idrottshallar

Mellerud - Idrottshall Externa 250,-/tim, Interna 62,-/tim

Åmål - Extern 743,-/tim, Förening 180,- /tim

Munkedal - Idrottshall Extern 800,-/tim, Förening 75,-/tim

Kungälv - Idrottsanläggningar Externt 800,-/tim, Förening 225,-/tim

2021-11-30

Stigen ~~Färgelanda~~ 2021/11/30

Färgelanda kommun

Allhemsvägen 5

458 80 Färgelanda

Avsägelse

Härmed avsäger jag mig uppdraget som ersättare i kommunfullmäktige i Färgelanda kommun samt uppdraget som ersättare i Valbohem AB.

Michael Holster

