



Kommunfullmäktige

Tid

18:30-22:00

Plats

Alléskolan aula, Hallsberg

Beslutande ledamöter

Hans Karlsson (S)
Inga-Britt Ritzman (S), vice ordförande
Inger Hellqvist (C), 2:e vice ordförande
Magnus Andersson (S)
Siw Lunander (S)
Conny Larsson (S)
Veronica Wallgren (S)
Ulf Ström (S)
Christina Johansson (S)
Börje Andersson (S)
Catrine Rusthoi (S)
Ewa-Rosa Sliwinska (S)
Thomas Larsson (S)
Christel Forsberg (S)
Theres Andersson (S)
Birgitta Kumblad (S)
Jamal Bayazidi (S)
Victoria Rydén (S)
Toni Blanksvärd (S)
Torbjörn Appelqvist (M)
Ulrika Björklund (M)
Lennart Pettersson (M)
Emelie Mc Quillan (M)
Ann-Christine Appelqvist (M)
Mattias Björklund (M)
Calin Mc Quillan (M)
Erik Teerikoski (C)
Anders Lycketeg (C)
Gösta Hedlund (C)
Ann-Sofie Johansson (C)
Erik Storsveden (L)
Martin Pettersson (KD)
Lena Gunnarsson (KD)
Towe Jegeros (V)
Tryggve Thyresson (V)
Veronica Löfling (V)
Andreas Tranderyd (MP)
Jimmy Olsson (SD)
Benny Albertsson (SD)
Elin Jensen (SD)
Jarmo Kurvinen (SD)
Jussi Rinne (SD)
Lars-Ove Nilsson (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Kjell Rapp (S)
Anna-Karin Ryefalk (S)
Peter Hörlin (S)
Aminatu Bello (S)
Joakim Hedelind (S)
Gunnel Hedström (S)
Andreas Svahn (S)
Lillemor Pettersson (S)
Bernth Gahm (S)
Sandra Hamilton (M)
Olle Isacsson (M)
Rikard Bergström (M)
Andreas Zakrisson (C)
Ulrika Lycketeg (C)
Mattias Bjurenholt (C)
Jaana Storsveden (L)
Andreas Glad (KD)
Gert Öhlin (L)
Ingela Hagenfors (KD)
Peter Tillman (V)
Sören Pettersson (V)
Lotta Öhlund (MP)
Linda Eng Jidling (MP)
Dan Fredriksson (SD)
Christian Eriksson (SD)



HALLSBERGS
KOMMUN

KALLELSE

Sammanträdesdatum 2020-06-15

Joakim Rosén (SD)

Oscar Lundqvist (SD)

Övriga



1 – Sammanträdet inledning

Föredragande

Ärendebeskrivning

1. Öppnande av sammanträdet.
2. Upprop.
3. Val av justerare, tillika rösträknare. Justering föreslås äga rum den 16 juni kl 15:00
4. Kallelse och kungörande av sammanträdet.
5. Fastställande av dagordning.



2 – Allmänhetens frågestund

Föredragande

Ärendebeskrivning

Allmänheten bereds tillfälle att ställa frågor med anledning av de ärenden som finns på dagordningen.



3 - Avsägelse och fyllnadsval (20/KS/18)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har följande avsägelse och fyllnadsval att hantera:

Angelica Karlsson (KD) har inkommit med begäran om att entledigas från sitt uppdrag som ledamot i bildningsnämnden.

Ulrika Björklund (M) har inkommit med begäran om att entledigas från sina uppdrag som 2:e vice ordförande i social- och arbetsmarknadsnämnden samt 2:e vice ordförande i social- och arbetsmarknadsnämndens individ- och familjeutskott.

Samt fyllnadsval för de uppdrag som Rikard Arveden (M) entledigades från den 4 maj.

Länsstyrelsen har meddelat sammanräkning för den ledamot i fullmäktige som entledigades på fullmäktige den 4 maj.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås besluta:

att entlediga Angelica Karlsson (KD) som ledamot i bildningsnämnden.

att välja Martin Pettersson (KD) till ledamot i bildningsnämnden.

att entlediga Ulrika Björklund (M) som 2:e vice ordförande social-och arbetsmarknadsnämnden samt 2:e vice ordförande social- och arbetsmarknadsnämndens individ- och familjeutskott.

att välja Olle Isacson (M) till 2:e vice ordförande social-och arbetsmarknadsnämnden samt 2:e vice ordförande social- och arbetsmarknadsnämndens individ- och familjeutskott.

att välja Ulrika Björklund(M) till 2:e vice ordförande i bildningsnämnden samt ledamot i Sydnärkes utbildningsförbund

att välja Rikard Bergström (M) till ersättare i social-och arbetsmarknadsnämnden.

att välja Emelie McQuillan (M) till 2:e vice ordförande i bildningsnämndens kultur och fritidsutskott.

att välja Calin McQuillan (M) till ersättare i kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

- Sammanräkning Ny ledamot i kommunfullmäktige Moderaterna
- Avsägelse Ulrika Björklund
- Avsägelse Angelica Karlsson



HALLSBERGS
KOMMUN

KALLELSE
Sammanträdesdatum 2020-06-15



4 - Extraval av nämndemän (20/ks/118)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Örebro Tingsrätt har inkommit med en begäran till Hallsbergs kommun om att en extra nämndeman ska utses.

Partiföreträdarna är kallade till ett möte den 10 juni med kommunfullmäktiges presidium kring fördelning av mandatet för en extra nämndeman.

Beslutsunderlag

- Begäran om extraval nämndemän



5 - Tertialrapport 2020 Hallsbergs kommun (20/KS/113)

Föredragande

Ärendebeskrivning

I enlighet med beslutade uppföljningsrutiner har kommunstyrelseförvaltningen sammanställt en tertialrapport per 2020-04-30. Av prognoserna i tertialrapporten framkommer att kommunstyrelsen visar överskott med 0,1 mnkr, transfereringar redovisar underskott med 1,0 mnkr, samt att social- och arbetsmarknadsnämnden redovisar underskott med 2,6 mnkr. Sammantaget visar således nämnderna prognostiserat underskott på 3,5 mnkr. Prognosen för finansieringen visar överskott med 2,9 mnkr. Sammantaget visar prognosen för kommunens resultat 15,2 mnkr, vilket är 0,6 mnkr lägre än budgeterat resultat på 15,8 mnkr.

I och med tertialrapporten föreslås bildningsnämnden kompenseras med 1,0 mnkr för högre hyreskostnader, 0,5 mnkr för högre kapitalkostnader samt 0,5 mnkr för högre måltidskostnader i samband med ökat elevantal. Finansiering sker ur kommunstyrelsens planeringsreserv. Kvar i planeringsreserven finns efter föreslagen justering 1,9 mnkr.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås godkänna tertialrapport 2020.

Beslutsunderlag

- TS Tertialrapport 2020 Hallsbergs kommun
- Tertialrapport (Hallsbergs kommun)



6 - Gemensamma planeringsförutsättningar 2021-2023 (20/KS/114)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram förslag till GPF, gemensamma planeringsförutsättningar för perioden 2021-2023. Enligt kommunens styrsystem skall GPF, Gemensamma planeringsförutsättningar upprättas som en grund för kommande arbete med årsbudget och flerårsplan. Av GPF skall framgå planeringsförutsättningar för aktuell planeringsperiod, samt ekonomiska ramar för drift- och investeringsbudget.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås godkänna gemensamma planeringsförutsättningar 2021-2023.

Beslutsunderlag

- TS Gemensamma planeringsförutsättningar 2021-2023
- Gemensamma planeringsförutsättningar 2021-2023



7 - Upptagande av lån avseende inköp av renhållningsfordon (20/KS/123)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har begärt att få ett godkännande av medlemskommunerna till att ta upp lån för inköp av renhållningsfordon.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås godkänna att Sydnärkes kommunalförbund tar upp lån för finansiering av renhållningsfordon.

Beslutsunderlag

- TS Upptagande av lån för inköp av renhållningsfordon

Expedieras till

Sydnärkes kommunalförbund

Ekonomiavdelningen



8 - Begäran om borgensförbindelse avseende inköp av renhållningsfordon (20/KS/124)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har begärt Hallsbergs kommun besluta om borgensförbindelse för förbundets lån för inköp av renhållningsfordon för användning i Hallsbergs kommun.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås såsom för egen skuld ingå borgen för Sydnärkes kommunalförbund låneförpliktelser för anskaffning och/eller investering av renhållningsfordon upp till ett totalt högsta lånebelopp om 2,5 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader

Beslutsunderlag

- TS Begäran om borgensförbindelse avseende inköp av renhållningsfordon

Expedieras till

Sydnärkes kommunalförbund

Ekonomiavdelningen



9 - Utökad kommunal borgen för Hallsbergs bostadsstiftelse (20/KS/135)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Hallsbergs bostadsstiftelse hemställer om en utökad borgensram på 95 mnkr för upptagande av lån i samband med slutförandet av pågående ROT-arbete.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås besluta att såsom för egen skuld ingå borgen för Hallsbergs Bostadsstiftelses låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 499 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

Kommunfullmäktige föreslås upphäva tidigare borgensbeslut för Hallsbergs Bostadsstiftelse.

Beslutsunderlag

- TS Utökad borgensram Hallsbergs bostadsstiftelse
- Skrivelse från Hallbo avseende utökad borgensram



10 - Ny medlem i Gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk och översättarservice (20/KS/115)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Efter att Nora kommun nu har ansökt om att få ingå i den gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice föreslås att ansökan ska bifallas och att reviderat samverkansavtal och reviderat reglemente för den gemensamma nämnden fastställs. Beslutet kräver att övriga medlemmar också fattar likalydande beslut.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås besluta:

att för sin del godkänna samverkansavtal mellan Region Örebro län, Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Laxå kommun, Lekebergs kommun, Lindesbergs kommun, Ljusnarsbergs kommun och Nora kommun avseende samverkan angående företagshälsovård samt tolk- och översättarservice med giltighet från och med 2020-10-01,

att från samma tidpunkt anta reglemente för den gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice,

att tidigare samverkansavtal mellan Region Örebro län, Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Laxå kommun, Lekebergs kommun, Lindesbergs kommun och Ljusnarsbergs upphör när det nya samverkansavtalet träder i kraft,

att tidigare reglemente för den gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice upphör när det nya reglementet träder i kraft, samt

att beslutet för sin giltighet förutsätter samstämmiga beslut av regionfullmäktige samt kommunfullmäktige i Örebro, Kumla, Hallsbergs, Laxå, Lindesbergs, Lekebergs, Ljusnarsbergs och Nora kommuner.

Beslutsunderlag

- TS Ny medlem i Gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk och översättarservice
- Samverkansavtal Gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk och översättarservice
- Reglemente Gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk och översättarservice
- Ansökan Nora kommun



11 - Årsredovisning 2019 Nerikes Brandkår (20/KS/7)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Nerikes Brandkår har inkommit med årsredovisning för 2019.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

Beslutsunderlag

- TS Årsredovisning 2019 Nerikes Brandkår
- Årsredovisning 2019 Nerikes Brandkår
- Missiv Granskning Informationssäkerhet
- Slutrapport Granskning av förbundets informationssäkerhet



12 - Årsredovisning 2019 Sydnärkes Utbildningsförbund (20/KS/11)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Sydnärkes Utbildningsförbund har inkommit med årsredovisning och revisionsberättelse för 2019.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

Beslutsunderlag

- TS Årsredovisning 2019 Sydnärkes utbildningsförbund
- Årsredovisning Sydnärkes Utbildningsförbund 2019
- Revisionsberättelse för år 2019



13 - Årsredovisning 2019 Sydnärkes kommunalförbund (20/KS/12)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har inkommit med årsredovisning för 2019

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

Beslutsunderlag

- TS Årsredovisning 2019 Sydnärkes kommunalförbund
- Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2019
- Granskningsrapport Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund
- Protokollsutdrag § 38 Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund
- Revisionsberättelse Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund
- Revisorernas redogörelse för 2019 Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund



14 - Årsredovisning 2019 Samordningsförbundet Sydnärke (20/KS/9)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Samordningsförbundet Sydnärke har inkommit med årsredovisning för 2019.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

Beslutsunderlag

- TS Årsredovisning 2019 Samordningsförbundet Finsam
- Årsredovisning Samordningsförbundet Sydnärke 2019
- Bilaga_1_Måluppfyllelse_av_åtaganden_i_verksamhetsplanen
- Bilaga_2_Sammanställning_av_måluppfyllelse_för_finansierade_insatser
- Bilaga_3_Insatserna_i_siffror_statistik
- Bilaga_4_Presentation_av_indikatorutvärdering_2019
- Revisionsberättelse Samordningsförbundet Sydnärke 2019
- Revisionsrapporten Samordningsförbundet Sydnärke 2019



15 - Årsredovisning 2019 Hallsbergs bostadsstiftelse (20/KS/107)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Hallsbergs Bostadsstiftelse har inkommit med årsredovisning för 2019

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

Beslutsunderlag

- TS Årsredovisning 2019 Hallsbergs Bostadsstiftelse
- Årsredovisning 2019 Hallsbergs Bostadsstiftelse



16 – Ledamöternas frågestund

Föredragande

Ärendebeskrivning

Ledamot av fullmäktige och tjänstgörande ersättare får under denna punkt ställa frågor till nämndordförande och gruppleddare i nämnd. Frågan ska av enklare karaktär som inte kräver några förberedelser. Frågan ska lämnas in i skrift senast kl 12:00 på sammanträdesdagen och ska av ordföranden anmälas vid fastställandet av dagordningen. Ordförande kan tillåta att fråga som lämnas in senare får ställa under sammanträdet om det är angeläget. Debatt får förekomma endast mellan den som frågar och den som frågan är riktad till.



17 – Obesvarade motioner

Föredragande

Ärendebeskrivning

Nedan listas ännu obesvarade motioner:

- Motion gällande klimatanpassningsplan (inkom 2019-06-07)
- Motion gällande registerkontroll av personal som arbetar inom äldreomsorgen (inkom 2019-11-12)
- Motion gällande anläggande av ängsmarker (inkom 2019-11-11)



18 - Förslag från kommuninvånare 2020 (20/KS/3)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Under perioden 24 april- 3 juni 2020 har åtta förslag från kommuninvånare inkommit.

Förslagen som inkommit gäller följande:

- Järnvägsövergången vid Bondevägen
- Möbelåtervinning
- Kommunens gräsytor

Förslagen finns bifogade i handlingarna.

Beslutsunderlag

- Förslag från kommuninvånare, Järnvägsövergången vid Bondevägen
- Förslag från kommuninvånare, Möbelåtervinning
- Förslag från kommuninvånare, Kommunens gräsytor



19 – Meddelande

Föredragande

Ärendet i korthet

Inkomna meddelande till kommunfullmäktige.

Anmälningar

- 20/KS/7-10 Missiv Granskning Informationssäkerhet
- 20/KS/7-11 Slutrapport Granskning av förbundets informationssäkerhet
- 20/KS/12-8 Laxå kommun Expediering av beslut Årsredovisning 2019 Sydnärkes kommunalförbund
- 20/KS/7-12 Laxå kommun §64 KF Årsredovisning 2019 Nerikes Brandkår
- 20/KS/11-5 Laxå kommun §66 KF Årsredovisning 2019 Sydnärkes Utbildningsförbund



20 – Sammanträdet avslutning

Föredragande

Avsägelse och fyllnadsval

3

20/KS/18



Länsstyrelsen
Örebro län

BESLUT
2020-05-15

Dnr: 201-3507-2020

Ny ledamot/ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Länsstyrelsen utser ny ledamot/ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 15 maj 2020 till och med den 14 oktober 2022.

Kommun: Hallsberg

Parti: Moderaterna

Ny ledamot: Emelie Mc Quillan

Ny ersättare: Rikard Bergström

Avgången ledamot: Rikard Arveden

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

Hallsberg

Ledamot

Torbjörn Appelqvist
Ulrika Björklund
Lennart Pettersson
Emelie Mc Quillan *
Ann-Christine Appelqvist
Mattias Björklund
Calin McQuillan

Ersättare

1. Ewa Unevik
2. Sandra Hamilton
3. Olle Isacson
4. Rikard Bergström *

Bevis utfärdas för de som berörs av beslutet.

Den som vill överklaga detta beslut ska göra det skriftligen hos Valprovsningsnämnden.

Skrivelsen ska ha kommit in till beslutsmyndigheten Länsstyrelsen, Stortorget 22, 701 86 ÖREBRO inom tio dagar efter dagen för detta beslut.

Björn Pettersson

Rickard Linde

Kopia till
Hallsbergs kommun
Ny ledamot
Ny ersättare
Parti



Blankett för avsägelse från uppdrag som förtroendevald

Förtroendevaldes namn: Ulrika Björklund_

Personnummer: 671005-1183

Nedan redovisas dina uppdrag i Hallsbergs kommun, sätt ett kryss i rutan framför de uppdrag du vill avsäga dig ifrån.



2:e vice ordförande social-och arbetsmarknadsnämndens
individ- och familjeutskott



2:e vice ordförande social- och arbetsmarknadsnämnden

Underskrift: _____

Datum: _____

4 juni 2020



Blankett för avsägelse från uppdrag som förtroendevald

Förtroendevaldes namn: Angelica Karlsson

Personnummer: 940307

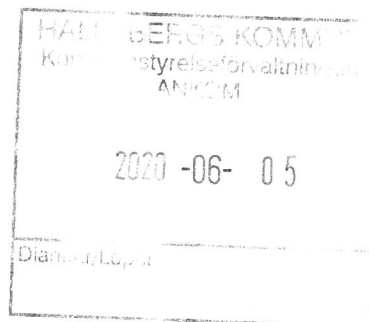
Nedan redovisas dina uppdrag i Hallsbergs kommun, sätt ett kryss i rutan framför de uppdrag du vill avsäga dig ifrån.



Ledamot, Bildningsnämnden

Underskrift: Angelica Karlsson

Datum: 28/5 2020



Extraval av nämndemän

4

20/KS/118

Kommunfullmäktige

Extraval av nämndemän vid Örebro tingsrätt

Örebro tingsrätt har på grund av rådande Corona-pandemin ett akut behov av ytterligare nämndemän som är under 70 år.

Nämndemännen väljs snarast och kommer att sitta kvar till 31 december 2023.

Kommun	Antal nämndemän
Askersund	1
Degerfors	1
Hallsberg	1
Hällefors	1
Karlskoga	1
Kumla	1
Laxå	1
Lekeberg	1
Lindesberg	1
Ljusnarsberg	1
Nora	1
Örebro	10

Valbar till nämndeman är varje svensk medborgare, som är folkbokförd i kommunen och som inte är underårig eller har förvaltare enligt 11 kap. 7 § föräldrabalken. Sedan val av nämndeman ägt rum och tingsrätten underrättats härom kommer tingsrätten att pröva de valdas behörighet.

Örebro tingsrätt



Björn Lindén

Lagman

Tertialrapport 2020 Hallsbergs kommun

5

20/KS/113

Tertialrapport 2020 Hallsbergs kommun

Ärendebeskrivning

I enlighet med beslutade uppföljningsrutiner har kommunstyrelseförvaltningen sammanställt en tertialrapport per 2020-04-30. Av prognoserna i tertialrapporten framkommer att kommunstyrelsen visar överskott med 0,1 mnkr, transfereringar redovisar underskott med 1,0 mnkr, samt att social- och arbetsmarknadsnämnden redovisar underskott med 2,6 mnkr. Sammantaget visar således nämnderna prognostiserat underskott på 3,5 mnkr. Prognosen för finansieringen visar överskott med 2,9 mnkr. Sammantaget visar prognosen för kommunens resultat 15,2 mnkr, vilket är 0,6 mnkr lägre än budgeterat resultat på 15,8 mnkr.

I och med tertialrapporten föreslås bildningsnämnden kompenseras med 1,0 mnkr för högre hyreskostnader, 0,5 mnkr för högre kapitalkostnader samt 0,5 mnkr för högre måltidskostnader i samband med ökat elevantal. Finansiering sker ur kommunstyrelsens planeringsreserv. Kvar i planeringsreserven finns efter föreslagen justering 1,9 mnkr.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås att kommunfullmäktige beslutar godkänna tertialrapport 2020.

Kommunstyrelsen föreslås kompensera bildningsnämnden för ökade kostnader på 2,0 mnkr från kommunstyrelsens planeringsreserv.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Marie Hellgren
Ekonomichef

Bilagor

Tertialrapport 2020-04-30



Tertialrapport 2020-04-30



Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
1.1	Prognosens tillförlitlighet.....	3
1.2	Prognos	3
1.3	Måluppfyllelse.....	4
1.4	Upplåning.....	4
1.5	Likvida medel	5
2	Förutsättningar i kommunen.....	6
2.1	Befolkningsutveckling	6
2.2	Arbetsmarknad	6
2.3	Analys covid-19	7
3	Ekonomi	8
3.1	Driftredovisning Kommunfullmäktige.....	8
3.2	Driftredovisning Kommunstyrelsen	8
3.3	Driftredovisning Drift- och servicenämnd	9
3.4	Driftredovisning Bildningsnämnd	10
3.5	Driftredovisning Social- och arbetsmarknadsnämnd.....	10
3.6	Driftredovisning Taxe- och avgiftsnämnd	11
3.7	Driftredovisning Revision	11
3.8	Driftredovisning Valnämnd	12
3.9	Driftredovisning Överförmyndarnämnd	12
3.10	Driftredovisning Finansiering.....	12
3.11	Drift Totalt.....	12
3.12	Investeringsredovisning Kommunstyrelsen.....	14
3.13	Investeringsredovisning Drift- och servicenämnd	14
3.14	Investeringsredovisning Bildningsnämnd	16
3.15	Investeringsredovisning Social- och arbetsmarknadsnämnd	16
4	Åtgärder för budget i balans.....	17
5	Ekonomi avgiftskollektivet	18
5.1	Driftredovisning Avgiftskollektivet	18
5.2	Investeringsredovisning Avgiftskollektivet	18

1 Sammanfattning

1.1 Prognosens tillförlitlighet

Tertialet omfattar utfall efter 1/3 av helåret, innebärande en viss osäkerhet om prognoserna. Samtliga nämnder redovisar ett visst mått av osäkerhet för olika verksamheter i sina helårsprognoser. Den pågående pandemin påverkar de flesta av kommunens verksamheter i större eller mindre omfattning.

Prognosen för finansnetto bygger på fortsatt låga räntenivåer. I april 2020 beslutade Riksbanken att lämna reporäntan oförändrad på 0 procent. Räntan lämnades oförändrad trots coronakrisen, eftersom det nu inte bedöms vara motiverat att öka efterfrågan när nedgången i ekonomin beror på restriktioner och människors oro för sjukdomsspridning, enligt Riksbanken. Riksbanken utesluter dock inte att räntan kan komma att sänkas längre fram, och flaggar nu för låga räntor under lång tid framöver.

Coronakrisen medför en djup svensk lågkonjunktur. Till följd av konjunkturl kollapsen i covid-19:s spår, räknar SKR med betydligt svagare skatteunderlagstillväxt 2019 och 2020. Prognosen för skatteintäkter och utjämningsbidrag bygger på SKR:s uppgifter i april 2020, samt på aviserade och beslutade extra statsbidrag under 2020. På grund av den stora osäkerheten om utvecklingen av skatteintäkter för 2020 benämner SKR sina beräkningar för scenario, vilket är nivån under både prognos och kalkyl. SKR planerar att lämna reviderade uppgifter vid ytterligare 3 tillfällen under 2020.

1.2 Prognos

Budgeterat resultat för 2020 är 15,8 mnkr, vilket motsvarar kommunens finansiella mål på ett resultat med 1,6 % av skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning.

Prognostiserat helårsresultat efter tertialrapporten uppgår till 15,2 mnkr, en avvikelse med -0,6 mnkr. Det prognostiserade resultatet motsvarar ett finansiellt mål på 1,58 procent. Det motsvarar i det närmaste att kommunens finansiella mål på 1,6 procent uppnås.

Nämndernas prognoser är sammanlagt : -3,5 mnkr. Kommunstyrelsens prognos visar +0,1 mnkr. Transfereringar visar en prognos på -1 mnkr. Social- och arbetsmarknadsnämndens prognos är -2,6 mnkr. Övriga nämnder visar prognoser utan avvikelse.

Finansieringens prognos är +2,9 mnkr, hela avvikelsen ligger på skatteintäkter o utjämningsbidrag. Prognosen för skatteintäkter och slutavräkning av skatteintäkter visar underskott med 26,1 mnkr. Beräkningarna är gjorda efter SKR:s scenario från april 2020. I konjunkturl kollapsens spår efter covid-19, räknar SKR med betydligt svagare skatteunderlagstillväxt 2019 och 2020. Generella statsbidrag och utjämning beräknas totalt bli 29 mnkr högre än budgeterat. Det bygger på SKR:s scenario från april 2020 inklusive beslutade och aviserade extra statsbidrag. De extra statsbidragen avser både välfärdsmiljarder som beslutats eller aviserats före coronapandemin och aviserade krispaket för att lindra pandemins effekter och trygga välfärden inom skola, vård och omsorg. Övriga intäkter och kostnader inom Finansiering balanserar mot budget.

Den 24 augusti publicerar SKL nästa skatteunderlagsprognos.

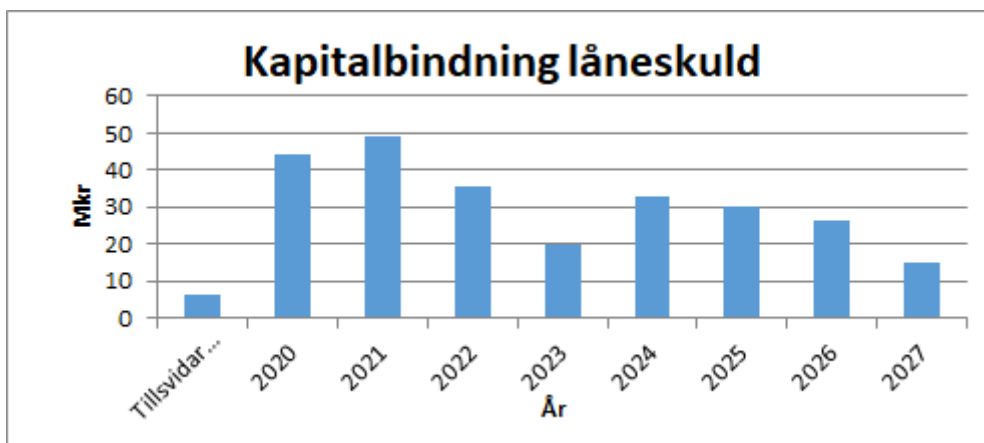
1.3 Måluppfyllelse

Den nuvarande styrmodellen har varit i bruk sedan 2015. I 2020 års Mål och budget gjordes omfattande förändringar av kommunens mål. En del av målen är inte möjliga att, redan efter årets fyra första månader, stämma av. Flera av indikatorerna avser utveckling över tid, och i vissa fall saknas jämförelsetal för att kunna avgöra om en förbättring faktiskt skett. I tertialrapporten redovisas därför inte någon uppföljning av målen. Arbetet med att analysera måluppfyllelsen kommer att fortsätta under året.

1.4 Upplåning

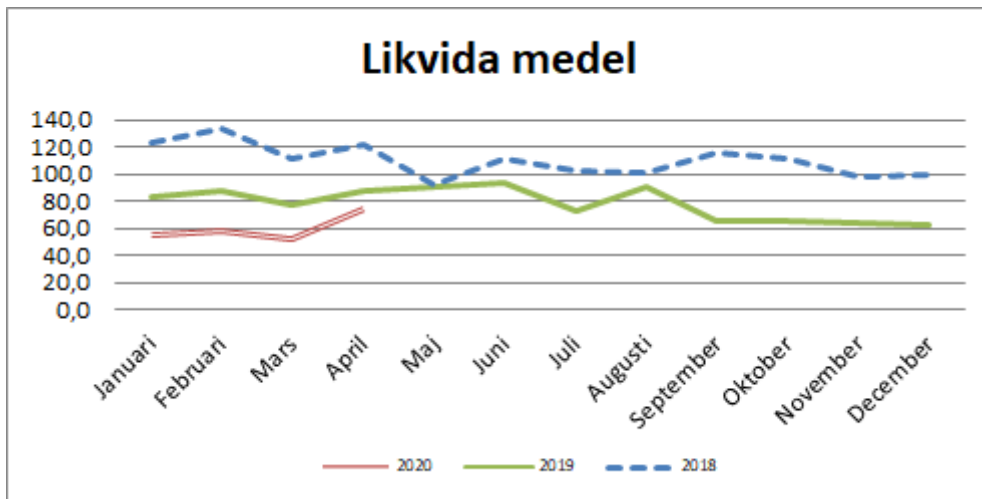
Kommunens låneskuld uppgår till 259,2 mkr. 75 procent av låneskulden är bundna lån och resterande 25 procent har rörlig ränta. Om räntan går upp 1 procent så skulle det innebära en ökad kostnad på 0,6 mkr fram till årsskiftet. Närmast kommande lån för omsättning är den 11/9. Det avser ett lån på 20 mnkr som i dag löper med en fast ränta på 3,4%.

Nästkommende lån förfaller 2020-12-01, 24 mnkr med i dag fast ränta på 1,31%.



1.5 Likvida medel

Kommunens likviditet minskar. Per sista april uppgick kommunens likvida medel till 74 mnkr på banken. Dock var likviditeten egentligen 59 mnkr då utbetalningar i slutet av april senarelades pga tekniskt fel på bankgirocentralen. Likviditeten kan variera över året, beroende på investeringar och andra stora utbetalningar. Som exempel har kommunen inte lånat till investeringar som skett under de senare åren. I mars betalar kommunen årligen ut ca 18 mnkr till Pensionsvalet för den avgiftsbestämda ålderspensionen till de anställda avseende föregående år.



2 Förutsättningar i kommunen

2.1 Befolkningsutveckling

Under det första kvartalet 2020 **ökade** folkmängden med 39 invånare till 15.971 inv. Födelsenettet var negativt med -2 personer. Flyttningsnettot inklusive justering uppgick till + 41. Flyttnettot inom länet var negativt men flyttnettot inom Sverige och med utlandet var positivt. Endast 4 av länets 12 kommuner ökade sin folkmängd kvartal 1 2020. Folkmängden i riket ökade med 0,15 procent. I Hallsbergs kommun ökade folkmängden med 0,24 procent.

Under hela 2019 minskade folkmängden med 22 personer i kommunen. Motsvarande kvartal 1 2019 ökade folkmängden med 45 invånare.

SCB: har tagit fram statistik över döda för att ge en snabbare bild av utvecklingen under coronautbrottet, och möjlighet att jämföra med tidigare år. Under vecka 15(6-12 april) uppmättes århundradets högsta dödstal i Sverige, visar SCB:s preliminära statistik över dödsfall i Sverige. Även veckorna 14(30/3-5/4) och 16(13/4-19/4) visade höga dödstal i Sverige.

2.2 Arbetsmarknad

Arbetslösheten har enligt arbetsförmedlingens uppgifter från kvartal 1 2020 ökat något i Hallsbergs kommun sedan kvartal 1 2019. Snittet för länet som helhet och samtliga länskommuner samt för riket har ökat under samma period. I dessa siffror ingår såväl öppet arbetslösa som personer med aktivitetsstöd. Arbetslösheten i länets kommuner varierar kraftigt mellan Hällefors med 12,7 procent och Lekeberg med 4,9 procent. Hallsberg ligger något över nivån riket, men under snittet i länet. I länet har samtliga kommuner högre arbetslöshet 2020 än 2019. Arbetslösheten varierar mellan olika grupper på arbetsmarknaden. De som har svårast att etablera sig på arbetsmarknaden är utrikes födda, personer med endast förgymnasial utbildning, personer med funktionshinder som medför nedsatt arbetsförmåga, samt ungdomar. I SKR:s senaste skatteunderlagsprognos för 2020, publicerad den 29 april är prognosen för hela 2020 en arbetslöshet i riket på 8,9 procent. Det är 0,7 procentenheter högre än utfallet i mars 2020 för länet och 1,3 procentenheter högre än utfallet i mars 2020 för riket.

Arbetslöshet som relativ del(procent) av den arbetsföra befolkningen. Såväl öppet arbetslösa som personer med aktivitetsstöd ingår.

Kommun	Kv 1 2019	Kv 1 2020
Askersund	4.7	5.2
Degerfors	6.6	7.1
Hallsberg	7.4	7.9
Hällefors	9.7	12.7
Karlskoga	7.1	8.0
Kumla	5.0	6.0
Laxå	8.3	8.5
Lekeberg	3.7	4.9
Lindesberg	7.3	8.4
Ljusnarsberg	9.1	12.5
Nora	6.7	8.0
Örebro	7.5	8.7
Länet	7.1	8.2
Riket	6.9	7.6

2.3 Analys covid-19

Världshälsoorganisationen, WHO, klassade den 11 mars coronautbrottet som en pandemi.

Besöksförbud infördes på kommunens äldreboenden. Syftet var att förhindra risken för smitta av covid-19, undvika allvarliga komplikationer och öka tryggheten för de äldre.

Gymnasieskolorna i Sverige uppmanades att bedriva distansundervisning. Rekommendationen från Folkhälsomyndigheten syftade till att dämpa spridningstakten av covid-19. Alléskolan i Hallsberg följer uppmaningen och bedriver distansundervisning sedan den 18 mars.

Förskolor och grundskolor håller öppet som vanligt och följer Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Elever som är friska ska gå till skolan.

Ungdomsgården Kuben stängde den 31 mars och håller stängt tillsvidare.

De kollektivavtal som löper ut i vår kommer istället att prolongeras med sju månader till den 31 oktober. Förhandlingarna kommer att återupptas den 1 oktober. Det innebär att närmare 3 miljoner arbetstagare får vänta på löneökningar och nya avtalsvillkor. I dagsläget vet vi inte om det kommer att innebära någon retroaktiv löneökning.

Arbete pågår kontinuerligt med att uppdatera kommunens pandemiplaner och bemanningsplaner, utifrån samhällsviktig verksamhet. Större evenemang ställs in, bland dessa kan nämnas Hallsbergsmässan den 24-25 april.

Den 2 april presenterade regeringen ett krispaket där kommuner och regioner får ytterligare 15 miljarder kronor till följd av coronakrisen.

Partiföreträdarna har gjort en överenskommelse för hur det politiska arbetet i kommunen ska kunna genomföras under den rådande pandemin. Partierna har bland annat kommit överens om att kommunfullmäktiges möten kommer att genomföras med så kallad kvittning. Det betyder att kommunfullmäktiges sammanträden genomförs med färre deltagare men i proportion till ordinarie mandatfördelning:

Ärendelistan i fullmäktige, styrelse och nämnderna koncentreras på följande typer av frågor:

- De som brådskar.
- De som enligt lag ska avgöras.
- De som har koppling till arbetet för att hantera covid-19.

Överenskommelsen gäller fram till och med den 15 juni. Partiföreträdarna ska före det gemensamt ta ställning om åtgärderna ska avbrytas eller fortsätta ytterligare någon tid.

Kommunen förbereder sig för brist på personal inom de samhällskritiska funktionerna i verksamheterna. och söker personal inom:

- Vård och omsorg (hemtjänst, vård- och omsorgsboende och personlig assistans)
- Städ
- Måltid

På Volvo CE i Hallsberg arbetar det cirka 360 personer. Den 27 mars stängde fabriken ner all sin produktion. Efter att ha varit stängd i fem veckor startade Volvo CE i Hallsberg i gång sin produktion den 4 maj.

Hallsberg har konstaterat smitta av covid-19 inom vård och omsorg i kommunen.

3 Ekonomi

3.1 Driftredovisning Kommunfullmäktige

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
	-56	-575	-575	0
Totalt	-56	-575	-575	0

Partiföreträdarna har gjort en överenskommelse för hur det politiska arbetet i kommunen ska kunna genomföras under den rådande pandemin. Partierna har bland annat kommit överens om att kommunfullmäktiges möten kommer att genomföras med så kallad kvittning. Det betyder att kommunfullmäktiges sammanträden genomförs med färre deltagare men i proportion till ordinarie mandatfördelning. Under tertial 1 har de planerade sammanträdena den 10 februari och 23 mars ställts in. I februari var det för få ärenden och i mars berodde det inställda mötet på covid-19. Den 4 maj hölls kommunfullmäktiges första sammanträde för 2020, då med begränsat antal ledamöter.

3.2 Driftredovisning Kommunstyrelsen

VERKSAMHET				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-2 035	-6 320	-6 320	0
Kommundirektör	-1 115	-13 926	-13 926	0
Administrativa avdelningen	-1 372	-4 288	-4 288	0
Näringslivs-, kommunikation- och säkerhetsavdelningen	-1 346	-3 701	-3 701	0
Ekonomiavdelningen	-2 706	-8 913	-9 263	350
Personalavdelningen	-2 455	-7 094	-6 894	-200
Samhällsbyggnad	-2 384	-4 424	-4 424	0
Totalt	-13 413	-48 666	-48 816	150

Prognosen per den sista april 2020 pekar mot en budget i balans med ett mindre överskott. Inom kommundirektörens verksamhet finns kommunens planeringsreserv. Ramen för planeringsreserven 2020 är 5,4 miljoner kronor. I april togs beslut om att överföra 1,5 mnkr som ett engångsbelopp 2020 från planeringsreserven till Drift- och servicenämnden för underhåll på Transtensskolan. Efter beslutet uppgår planeringsreserven till 3,9 mnkr.

På kommunstyrelsen finns ytterligare 2,5 miljoner kronor i budget som ska täcka ökade kostnader för livsmedel. Delar av budgeten kommer i och med tertialboks slutet fördelas till berörda verksamheter.

TRANSFERERINGAR (INGÅR I TABELL OVAN)				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Färdtjänstresor mm	-2 308	-6 350	-5 350	-1 000
Företagshälsovård	-300	-1 200	-1 200	0
IT-nämnd	-3 950	-11 454	-11 454	0
Lönenämnd	-1 037	-3 000	-3 000	0
Nerikes Brandkår	-4 304	-13 104	-13 104	0
Sydnärkes utbildningsförbund	-31 427	-94 906	-94 906	0
SKL/Mälardalsrådet/övriga medlemsavgifter	-280	-1 173	-1 173	0
Gemensamt arkiv	-113	-500	-500	0
Övrigt	-211	-1 788	-1 788	0
Totalt	-43 930	-133 475	-132 475	-1 000

Prognosen för år 2020 visar ett underskott på 1 miljon kronor. Underskottet beror på högre kostnader för färdtjänst. Både antalet resor och kostnaderna per resa har ökat under de första tre månaderna på året.

Prognosen för färdtjänst bedöms dock som osäker då antalet resor eventuellt kan komma att minska på grund av covid-19.

Övriga kostnader inom transfereringar bedöms rymmas inom tilldelad budgetram.

3.3 Driftredovisning Drift- och servicenämnd

VERKSAMHET Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Nämnd- och styrelseverksamhet, Ansvar 300000	-66	-306	-306	0
Förvaltningschef, Ansvar 300001	-837	-2 435	-2 435	0
Fordonsverkstad, Ansvar 301000	-103	-18	-18	0
Fordonsförvaltare, Ansvar 301500	95	-5	-5	0
Teknisk chef, Ansvar 302000	-636	-2 284	-2 284	0
Gatuingenjör, Ansvar 302300	-2 310	-7 300	-7 300	0
Gata/Park Ansvar 330000	-3 514	-14 072	-14 072	0
Fastighet, Ansvar 112100- 112150	93	-1 105	-1 105	0
Bostadsanpassning 112190	-623	-2 665	-2 665	0
Städ, Ansvar 1122*	365	-139	-139	0
Måltid, Ansvar 1123*	-174	-153	-153	0
Miljö, Ansvar 210000	-1 065	-2 174	-2 174	0
Bygglov, Ansvar 220000	-121	-347	-347	0
Alkohol-, tobak- och läkemedelstillsyn, Ansvar 250000	-332	0	0	0
Totalt	-9 228	-33 003	-33 003	0

Hänsyn tagen till ej bokade intäkter och kostnader samt större fel i periodiseringar av budget.

Miljö visar ett utfall inom ram men intäkterna för tillsynsavgifterna kommer faktureras först under hösten för att underlätta för företagarna på grund av covid-19. Budget för dessa intäkter är periodiserade till hösten.

Även Alkohol- tobak- och läkemedelstillsynen kommer faktureras under hösten och har ett underskott sista april på 332 tkr.

Övriga verksamheter visar ett utfall i balans per sista april.

3.4 Driftredovisning Bildningsnämnd

VERKSAMHET				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Nämnd	-113	-326	-326	0
Kultur & förening	-819	-2 756	-2 756	0
Bibliotek	-1 056	-4 536	-4 936	400
Kulturskola	-389	-3 090	-3 090	0
Fritidsgårdar	-745	-2 543	-2 343	-200
Fritid	-5 724	-15 435	-14 435	-1 000
Förskola/ Öppna förskolan	-28 883	-99 999	-99 387	-612
Nattis	-508	-1 214	-1 214	0
Förskoleklass/Grundskola/Fritidshem	-50 765	-163 026	-161 438	-1 588
Ledning & administration	-9 104	-27 425	-27 625	200
Skolskjutsar	-2 937	-9 842	-9 842	0
Elevstöd	-1 513	-6 756	-7 056	300
Särskilt stöd personal	-118	-1 409	-1 409	0
Modersmål	-1 101	-3 809	-3 809	0
Ej fördelad budget	2	-7 542	-10 042	2 500
Totalt	-103 773	-349 708	-349 708	0

Prognosen för driftredovisningen per sista april 2020 pekar på en budget i balans.

Måltidskostnaderna ser för tillfället ut att bli 2,2 mkr högre än budgeterat.

På grund av rådande läge, har fritidsgårdarna stängt, badhuset har inte lika många besökare, uthyrning av gymnastik- och sporthallar har minskat vilket i sin tur leder till minskade intäkter samtidigt som man har sina fasta kostnader kvar och därav en negativ avvikelse.

Den icke fördelade budgeten, som används som en planeringsreserv är en viktig del av budgeten och en förklaring till att prognosen är budget i balans. En del av planeringsreserven används för att täcka upp ökade måltidskostnader.

3.5 Driftredovisning Social- och arbetsmarknadsnämnd

VERKSAMHET				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Förvaltningsgemensamt	3 297	-3 293	-5 293	2 000
Vård- och omsorgsboende	-29 062	-96 899	-94 999	-1 900
Hemtjänst	-34 345	-113 377	-112 977	-400
Verksamheten för funktionshindrade	-25 678	-81 304	-78 504	-2 800
Individ- och familjeomsorg	-14 028	-52 643	-52 643	0
Arbetsmarknad och integration	-3 487	-6 429	-6 929	500
Totalt	-103 303	-353 945	-351 345	-2 600

FÖRSÖRJNINGSTÖD MED MERA				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Externa boende LSS	-2 648	-8 395	-8 395	0
Placeringar IFO	-3 892	-17 632	-18 162	530
Öppenvård IFO	-1 253	-5 461	-6 101	640
Försörjningsstöd	-2 821	-8 796	-7 516	-1 280
Totalt	-10 614	-40 284	-40 174	-110

Den förvaltningsgemensamma verksamheten utgörs av förvaltningsövergripande verksamhet såsom nämndens kansli, social- och arbetsmarknadsnämnden, intäkter för insatser, förebyggande rehabilitering mm. Förvaltningsgemensamt beräknas redovisa ett överskott på 2 mkr. Överskottet avser främst ej fördelad budget.

Inom området för Vård- och omsorgsboende finns förutom boendena även kostnader för utskrivningsklara patienter på universitetssjukhuset i Örebro, USÖ, distrikts- och sjuksköterskor samt arbetsterapeuter. Området prognostiserar ett underskott på 1,9 mkr. Orsaken till underskottet finns bland annat inom den ansträngda situationen inom sjuksköterskeorganisation, där kommunen, i likhet med många andra kommuner och landsting, har svårighet att rekrytera sjuksköterskor och måste köpa in sjuksköterskor via bemanningsföretag.

Hemtjänsten beräknas ha ett underskott på 0,4 mkr. Underskottet beror på personalkostnader och lägre hyresintäkter på Sköllergården på grund av tomma eller omvandlade platser till korttidsvård eller växelvård.

Verksamheten för personer med funktionsnedsättning prognostiserar ett underskott på 2,8 mkr som beror främst på äldre brukare som kräver mer personal än budgeterat.

Inom individ- och familjeomsorgen finns fyra delområden; gemensamt, vuxengruppen, barn- och familjegruppen samt gruppen för ensamkommande flyktingbarn som dock inte ingår i redovisningen. Verksamheten prognostiserar en budget i balans.

Arbetsmarknad och integration består av arbetsmarknadsenheten och integrationsenheten. Integrationsenheten ingår dock inte i den ekonomiska redovisningen. Arbetsmarknadsenheten beräknar ett överskott med 0,5 mkr, som främst beror på personalkostnader.

3.6 Driftredovisning Taxe- och avgiftsnämnd

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Taxe- och avgiftsnämnden	5	0	0	0
Totalt	5	0	0	0

Taxe- och avgiftsnämnden beräknas hålla sin nollbudget år 2020.

3.7 Driftredovisning Revision

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
	117	-690	-690	0
Totalt	117	-690	-690	0

Utfall till och med april 2020 avser återbokning av uppbokade kostnader för planerade granskningsprojekt 2020, som inte fakturerats. Inga kända budgetavvikelser i nuläget. Budgeten beräknas att hållas.

3.8 Driftredovisning Valnämnd

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
	0	-25	-25	0
Totalt	0	-25	-25	0

Budgeterade kostnader för eventuella sammanträden under 2020. Till och med april 2020 inga kostnader redovisade. Inga kända budgetavvikelse i nuläget. Budgeten beräknas att hållas. Under 2020-21 är inga val planerade. 2022 skall allmänna val till riksdag, regionfullmäktige och kommunfullmäktige hållas.

3.9 Driftredovisning Överförmyndarnämnd

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
	-524	-1 685	-1 685	0
Totalt	-524	-1 685	-1 685	0

Inga kända budgetavvikelse i nuläget. Budgeten beräknas att hållas. Frågan om att digitalisera verksamhetens akter kommer att utredas närmare under 2020. En framtida utmaning för nämnden är att säkerställa att det finns tillräckligt med ställföreträdare. Uppdragen blir allt mer komplexa och det innebär en större utmaning att rekrytera ställföreträdare till huvudmän med omfattande problematik. Nämnden behöver därför arbeta aktivt med att skapa en långsiktig plan för rekrytering.

3.10 Driftredovisning Finansiering

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Finansiering	317 560	936 915	934 065	2 850
Totalt	317 560	936 915	934 065	2 850

Prognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning bygger på SKR:s uppgifter i april 2020, samt beslutade och aviserade extra statsbidrag under 2020.

Övriga intäkter och kostnader på Finansieringen, det vill säga finansiella intäkter/kostnader och finansiella verksamhetskostnader, bland annat pensionskostnader, beräknas balansera mot budget.

3.11 Drift Totalt

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Nämnderna	-284 151	-921 772	-918 322	-3 450
Finansieringen	317 560	936 915	934 065	2 850
Totalt	33 409	15 143	15 743	-600

I nämndernas totala driftredovisning ingår de skattefinansierade verksamheterna och den avgiftsfinansierade vatten- och avloppsverksamheten. I finansieringen ingår

finansnetto(finansiella intäkter och kostnader), skatteintäkter och utjämningsbidrag, samt finansiella verksamhetskostnader(pensioner med mera).

3.12 Investeringsredovisning Kommunstyrelsen

INVESTERINGSPROJEKT Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Inventarier	0	-2 000	-2 000	0
Samzeliiviadukten	0	0	-5 000	5 000
Stocksätterskolan del 3	0	-4 000	-4 000	0
Ombyggnad kök Sydnärkes utbildningsförbund	0	-2 075	-2 075	0
Tillagningskök Knuten	0	-2 000	-2 000	0
Strategiska investeringar ej fördelade	0	-27 700	-27 700	0
Totalt	0	-37 775	-42 775	5 000

Inventarier: Utrymme på 2 mnkr för inköp av inventarier finns på kommunstyrelseförvaltningen.

Samzeliiviadukten: Budget för reparation av Samzeliiviadukten har funnits med i planeringen under en längre tid i beredskap för framtida behov. Bedömningen är att inga kostnader kommer belasta 2020. En dialog pågår med Trafikverket för att nå en överenskommelse om hur ansvaret ska fördelas.

Stocksätterskolan: Investeringen innebär anpassning av förskolelokaler till skollokaler.

Ombyggnad kök SUF: Ombyggnation av kök planeras genomföras sommaren 2020.

Strategiska investeringar: Den 2020-04-30 fanns 27,7 mnkr ofördelade inom strategiska investeringar.

3.13 Investeringsredovisning Drift- och servicenämnd

INVESTERINGSPROJEKT Belopp i tkr	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Övergripande:			
Ortsbesök, projekt 30036	0	-434	434
Ersättning för verksamhetssystem Bygg- och Miljöreda	0	-925	925
Möbler och inredning till Skördetröskan, projekt 10109	0	-600	600
Fastighetsinvesteringar:			
Brandskydd och larm skolor, projekt 10021	-366	-500	134
Källsortering miljörum, projekt 10091	0	-433	433
Ridhuset Lindhult, projekt 10094	-41	-880	839
Asfaltering ytor inkl belysning och servisedningar, projekt 10092	-185	-800	615
Skolgårdar lekutrustning, projekt 10026	0	-200	200
Måltidsavdelningen maskiner kök, projekt 10008	-587	-1 200	613
Städavdelningen, projekt 10018:	0	-175	175
Gata /Park:			
Inköp Maskiner och fordon, projekt 30001	0	-850	850
Trafikanordningar, projekt 30002	0	-200	200
Gator och vägar gemensamt, beläggning, projekt 30002	-48	-250	202
Tillgänglighetsanpassning, projekt 30004	-1	-50	49
Gatubelysning, projekt 30005	0	-400	400
Lekplatser, upprustning och tillgänglighet, projekt 10026	-207	-200	-7
Poolbilar utbyte, projekt 30001	0	-400	400
Poolcyklar, projekt 30001	0	-50	50
Bränsletankstation på Skördetröskan, projekt 30001	0	-200	200
Ekoparken, projekt 30035	0	-100	100
Trafiksäkerhetsprojekt, projekt 30200	-1 188	-1 000	-188
Totalt	-2 623	-9 847	7 224

Städavdelningen: Två tvättmaskiner och en torktumlare till Skördetröskan kommer inhandlas så snart som möjligt. Om det finns utrymme kvar kommer även en tvättmaskin köpas till Folkasbo.

Inköp maskiner och fordon: Offert tas in för ett nytt servicefordon till Gatukontoret för främst arbete med trafikordningar. Beräknad kostnad för fordon inklusive anpassning är 550 tkr. Utöver denna behövs ett begagnat fordon samt en manskapsbod om utrymme finns.

Trafikanordningar: Trafikanordningar införskaffas, det avser skyltar, bilgrindar, räckan med mera.

Gator och vägar gemensamt, beläggning: Kommer bland annat användas för trafiksäkerhetshöjande åtgärd vid Vibytorpsvägen - Södra Allén i befintlig korsning.

Tillgänglighetsanpassning: Kommer användas i Ekoparken.

Gatubelysning: Seriebyte genomförs på norra belysningsnätet i tätorten Hallsberg enligt planering.

Lekplatser, upprustning och tillgänglighet: Kommer bland annat användas för rustning av lekplats i Sköllersta. Flera mindre åtgärder på andra lekplatser planeras.

Poolbilar utbyte: Undersökning av lämpligt fordon pågår, eventuellt anskaffas elfordon.

Poolcyklar: Investering kommer genomföras under andra halvan av 2020 när verksamheten flyttat in i nya lokaler. Två el-cyklar kommer införskaffas.

Inventarier Skördetröskan: Anskaffas i samband med inflyttning i nya lokaler.

Bränsletankstation på Skördetröskan: Projektet "pausat" på grund av ekonomin. Befintlig tank tas med. Bidrag utgått för klimatsmart bränsle.

Ekoparken: Tekniska planerar att använda pengarna till ny gångstig efter möte med ordförande i nämnden och förvaltningschef våren 2020. Eventuellt överskott används till broar i området.

Trafiksäkerhetsprojekt: Arbete pågår med gång- och cykelvägarna Lingongatan – Samsala och den längs med Hyttgatan – Samzeliigatan.

STRATEGISKA INVESTERINGAR			
Belopp i tkr	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Skördetröskan 4, budget -10525 från 2019, projekt 10096	-8 345	-10 525	2 180
Exploatering Samsala 2 A, projekt 35504	-1 822	0	-1 822
Exploatering Hässlebergsskogen, projekt 35505	-54	0	-54
Reception centrumhuset, projekt 10100. Budget -496 från 2019	-544	-496	-48
Transtenskolan, tak, fönster och träpanel etapp 3, projekt 10070	-573	-4 300	3 727
Transtenskolan, invändig renovering, projekt 10106	0	-1 500	1 500
Transtenskolan, kulvert och värmeväxlare i undercentral, projekt 10107	-1	-1 200	1 199
Folkasboskolan ventilation, projekt 10104	-22	-3 000	2 978
Fredriksbergsskolans tak, projekt 10108	0	-2 000	2 000
Syd närkehallen omkl rum etapp 2, projekt 10101	0	-1 900	1 900
Tillgänglighetsanpassning Alléhallen, projekt 10105	-25	-2 800	2 775
Allébadet, budget -1 020 från 2019, projekt 10097	-138	-1 020	882
Hallsbergs Kommunhus, projekt 10099	-1 466	-2 000	534
Förskolan Gullvivan, projekt 10103	-125	0	-125
Totalt	-13 115	-30 741	17 626

En del av ovanstående projekt kommer dra ut på tiden då vi måste gå ut och göra en upphandling. Vi har i dagarna gjort i ordning underlag för avrop på en förnyad konkurrensutsättning av tekniska konsulter inom projektledning och projektering.

Folkasboskolan ventilation: Ventilation, Folkasboskolan hus A och E i Pålsboda. Byte av två stycken ventilationsaggregat med tillhörande utrustning samt byta av kanaler.

Transtenskolan, invändig renovering: Målning av samtliga korridorer, inklusive dörrar. Målning av samtliga korridorer, inklusive dörrar. Byte av undertak och golvbyte i korridor. Installation av LED-belysning i korridorer. Renovering av ett antal toaletter. Uppfräschning av grupprum och målning av tegelväggar i cafeteria. Åtgärder på skolgården.

Sydnärkehallen omklädningsrum etapp 2: Renovering av Sydnärkehallens omklädningsrum och duschar.

Tillgänglighetsanpassning Alléhallen: Ny hiss och nya omklädningsrum i anslutning till övningsbassängen.

3.14 Investeringsredovisning Bildningsnämnd

INVESTERINGSPROJEKT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Inventarier	-341	0	0	0
Datainvesteringar och tillbehör	0	0	0	0
Idrottsanläggningar	0	-710	-710	0
Ej fördelad budget	0	-1 090	-1 090	0
Totalt	-341	-1 800	-1 800	0

Prognosen för investeringsprojekten per sista april pekar på en budget i balans.

Beslutade investeringsmedel för 2020 - 710 tkr investeringar idrottsanläggningar, inga kostnader finns än.

För resterande 1 090 tkr är fördelning ännu inte beslutad men 341 tkr har använts för inköp till Transtenskolan.

3.15 Investeringsredovisning Social- och arbetsmarknadsnämnd

INVESTERINGSPROJEKT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Arbetstekniska hjälpmedel	-65	-300	-300	0
Inventarier och data	-64	-1 312	-1 312	0
Totalt	-129	-1 612	-1 612	0

Nämnden har ett investeringsutrymme på 1,5 mnkr plus de överförda medlen på 112 tkr från år 2019. Medlen bedöms användas under året.

4 Åtgärder för budget i balans

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen bedömer att årets budget kommer hållas under året. Inga åtgärder har därför vidtagits.

Inom transfereringar prognosticeras ett underskott inom färdtjänsten med 1,0 mnkr. Kommunens möjlighet att påverka dessa kostnader är låg under pågående år.

Social- och arbetsmarknadsnämnden

Prognosen visar ett underskott med 2,6 mnkr.

I april togs ett politiskt beslut att minska vård- och omsorgsboende med elva lägenheter, samt öka korttids- och växelvårdsplatser med fem platser, grundat på statistik som följts sedan år 2018. Enligt resursfördelningsmodellen inom vård- och omsorgsboenden ger det en besparing på ca sju årsarbetare, en helårs effekt på 3 800 tkr exklusive arbetsgivaravgifter. Hur mycket besparingen blir år 2020 beror på hur snabbt implementering av förändringen kan ske.

Lokaler ses över och samlokalisering där det är möjligt att göra, ses över.

I Projektet Heltid som norm arbetas med att skapa så effektiva och bra scheman som är möjligt med hänsyn tagen till dem som verksamheten är till för och utifrån ett arbetsmiljöperspektiv. Det görs scheman och planeras in resursspass så att man undviker turbyten så mycket som möjligt. Bemanningen är också något som kontinuerligt ses över.

Att minska sjukfrånvaron är ett arbete som ständigt pågår.

5 Ekonomi avgiftskollektivet

5.1 Driftredovisning Avgiftskollektivet

VERKSAMHET Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Inventering VA-rörnät Ansvar 302400 vht 86504	-233	-271	-271	0
VA-rörnät Ansvar 330100, 330200, 330300 vht 86508, 86512-15 samt 86518	-2 617	-8 315	-8 315	0
VA-avg. hushåll och industri Ansvar 350000 vht 86501 och 86502	5 771	31 762	31 762	0
Vattenförs.anskaftn.prod.distr. Ansvar 350000 vht 86500, 86504-08	-2 104	-5 120	-5 120	0
ARV,avl.p.stn.slam.reserv.v-mät Ansvar 350000 vht 86509-86518	-4 655	-14 419	-14 419	0
Teknisk chef VA Ansvar 350001	-1 185	-3 692	-3 692	0
Totalt	-5 023	-55	-55	0

Totalt för VA-verksamheten är prognosen för året ett noll-resultat. Utfallet per 30 april visar ett underskott på 271 tkr.

Inventering av VA-nätet har kostnader på 143 tkr mer än budgeterat för perioden men beräknar till årets slut ha ett utfall inom ram.

Slamhanteringen överstiger budget per sista april med 156 tkr och kommer troligen sluta på ett underskott vid årets slut. Fonderade medel kommer användas för att komma inom ram.

Kapitalkostnaderna ligger inom ram.

Hänsyn tagen till saknade VA-avgifter från Atria och kostnad för vatten från Kumla.

5.2 Investeringsredovisning Avgiftskollektivet

INVESTERINGSPROJEKT Belopp i tkr	Utfall 30/4-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Maskin- och fordonsanskaffning, projekt 30001	0	-1 120	-1 120	0
Sanering VA-nät projekt 35002	-1 282	-4 000	-4 000	0
VA-avdelningens investeringar, projekt 35100	-800	-3 075	-3 075	0
Nödvattenrum projekt 35014, budget -600 tkr från 2019	0	-600	-600	0
Totalt	-2 082	-8 795	-8 795	0

Maskin- och fordonsanskaffning: VA-chef och gatuchef har en plan för investeringarna, ej klart vad som ska prioriteras, för att få bästa möjliga inköp för verksamhetens bästa.

Sanering VA-nät: Saneringsplanering finns och är beslutad. Investeringen kommer förbrukas.

VA-avdelningens investeringar (enligt plan): Besiktning av vattenverk är klart till en

kostnad av 100 tkr. Påbörjade projekt är tekniskt vatten till Hallsbergs Avloppsreningsverk, fiber till Sköllersta Avloppsreningsverk och bräddningslarm vid avloppspumpstationer.

Övriga ej påbörjade projekt som kommer jobbas med under året:
Ny Blåsmaskin för sandfång Hallsbergs ARV
Ny drivmaskin för skrapspel slutsedimentering 3 Hallsbergs ARV
Nya fönster till filtersal samt en port vid Sköllersta ARV
Renovering labroatorietrymme vid Sköllersta ARV
Ytskiktrensenering kontor Sköllersta ARV
Luftvärmepump till entré vid Pålshoda ARV
Nya fönster till bassänghall vid Pålshoda ARV
Nytt ställverk till Pålshoda ARV
Nytt rensfilter vid Hjortkvarns ARV
Ny byggnadsvärme Hjortkvarns ARV
Nytt rörgalleri vid Björnhammar tryckstegring / reservoar
Förprojektering av ny avloppspumpstation Harven Hallsberg
Nya pH mätare dricksvatten
Skalskydd vid tryckstegringsstation / reservoar Björnhammar
Eventuell ny gräsklippare till inhägnad/ reservoar Vretstorp

Nödvattenrum: Planeras att inrymmas i kv Skördetröskan under 2021.

STRATEGISKA INVESTERINGAR			
Belopp i tkr	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Huvudvattenledning Blacksta-Hallsberg tätort, projekt 30019	-30	-4 900	4 870
Sjöledning Tisaren , projekt 35013-35018	-304	-11 297	10 993
Exploatering Tisaren VA-nät Toskabäcken, projekt 35016	-187	0	-187
Exploatering Tisaren VA-nät Tunbohässe, projekt 35017	0	0	0
Exploatering Tisaren VA-nät Tisarstrand, projekt 35018	-157	0	-157
Exploatering Vibytorp 2 D, projekt 35503	-10	0	-10
Exploatering Samsala 2 A, projekt 35504	-1 405	0	-1 405
Exploatering Hässleberg, projekt	0	0	0
Avvikelse budgetutrymme	0	-6 213	6 213
Totalt	-2 093	-22 410	20 317

Huvudvattenledning Blacksta-Hallsberg tätort: En ny tre km lång huvudvattenledning från Kumlas vattenverk till Hallsbergs tätort kommer byggas. Den befintliga ledningen som är utförd i eternit ligger i vägen för kommande etableringar på Rala-gärdet.

Exploatering: Under början av året påbörjades exploateringsarbetena med bostadsområdet Samsala etapp ett och Hässlebergsskogen. Samsala etapp ett byggs med egen personal och delvis inhyrda maskiner som grävmaskiner och vält. Årets första månader var milda med en del nederbörd vilket försenade arbetet avsevärt. I dagsläget ser det ut som tidsplanen kommer följas då mycket gynnsamma förhållanden råder. Exploateringsområdet Hässlebergsskogen byggs av entreprenör LIPAB som upphandlats enligt LOU och detta arbete fortlöper bra.

Gemensamma planeringsförutsättningar
2021-2023

6

20/KS/114

Gemensamma planeringsförutsättningar

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram förslag till GPF, gemensamma planeringsförutsättningar för perioden 2021-2023. Enligt kommunens styrsystem skall GPF, Gemensamma planeringsförutsättningar upprättas som en grund för kommande arbete med årsbudget och flerårsplan. Av GPF skall framgå planeringsförutsättningar för aktuell planeringsperiod, samt ekonomiska ramar för drift- och investeringsbudget.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna gemensamma planeringsförutsättningar 2021-2023.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Förvaltningschef

Marie Hellgren
Ekonomichef

Bilagor

Gemensamma planeringsförutsättningar 2021-2023

GPF 2021 - 2023

Gemensamma planeringsförutsättningar

Innehållsförteckning

1	Planeringsförutsättningar	3
2	Styrmodell.....	7
2.1	Vision – Det öppna Hallsberg	7
2.2	Värdeord	7
2.3	Strategiska områden	7
3	Driftbudget 2021 – 2023.....	9
4	Resultatbudget 2020 – 2021	10
5	Investeringar 2021 -2023.....	10
6	Effektiviseringar	Fel! Bokmärket är inte definierat.
7	Uppdrag till nämnderna	11

1 Planeringsförutsättningar

Planeringsförutsättningar utarbetas årligen och anger ekonomiska förutsättningar för fortsatt arbete med mål och budget i det kommunövergripande perspektivet.

Förutsättningarna innehåller ekonomiska ramar för förvaltningarnas planering och utarbetande av nämndplaner och anvisningar och direktiv för målarbetet.

De synnerligen osäkra planeringsförutsättningarna på grund av pågående pandemi gör att årets GPF tas fram med beslutad Mål och budget för 2020-2022 som grund. De flerårsplaner för åren 2021 och 2022 med ekonomiska ramar som fastställts i Kommunfullmäktige kommer att gälla med vissa justeringar. För år 2023 har uppräkningsgjorts för löner och priser.

Nämndernas dokument framställs utifrån de Gemensamma Planeringsförutsättningar och ekonomiska ramar som kommunfullmäktige fastställer i juni 2020. Varje nämnd beslutar om Mål och Budget i början av hösten. Under september-oktober pågår beredningen av det förslag till Mål och Budget för 2021-2023 som kommunfullmäktige beslutar om i november 2020.

Nytt för året är att kommunfullmäktige ger nämnderna uppdrag i form av effektiviseringsuppdrag och utredningsuppdrag. Uppdragen finns i kapitel 7.

Vårpropositionen (VÅP) 2020

I april 2020 presenterade regeringen vårpropositionen. Den syftar till att ange politikens inriktning för perioden 2020-2022. Vårändringsbudgeten anger förändringar i 2020 års budget.

Några av satsningarna:

- Generella medel till kommuner och regioner, 20 mdkr
- Utökat anslag för att ersätta merkostnader pga covid-19 inom hälso- och sjukvård samt omsorg, 2 mdkr. Det var en ökning från tidigare anslag som var 3 mdr kr.

Ytterligare åtgärder med anledning av pandemin

- Äldreomsorgslyft, 2,4 mdr kr för år 2020-2021. Personal inom äldreomsorgen får möjlighet att utbilda sig till vårdbiträde eller undersköterska på betald arbetstid. Fler fasta anställningar möjliggörs också. Staten och arbetsgivaren delar på finansieringen.
- Ytterligare generella statsbidrag till kommuner och regioner på 6 mdkr varav 3 mdkr till kommunerna.

Ränteläget

I april 2020 beslutade Riksbanken att lämna reporäntan oförändrad på 0 procent. Riksbanken utesluter inte att räntan kan komma att sänkas längre fram, och flaggar nu för låga räntor under lång tid framöver.

Bokslut 2019

Balanskravsresultatet uppgick till 27,5 mkr. Det motsvarar 3 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Nämndernas överskott uppgick till 12,7 mnkr. I övrigt var skatteintäkter och generella statsbidrag högre än budget och låga räntenivåer bidrog till lägre finansiella kostnader. Kommunen har som mål att ha ett resultat som motsvarar 1,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär resultatnivåer på ca 16 mnkr.

Budget 2020 och tertialrapport

Det budgeterade resultatet för 2020 uppgår till 15,8 mnkr vilket motsvarar 1,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Efter tertialrapporten till och med april 2020 är prognosen en budgetavvikelse med – 0,6 mnkr. Nämndernas beräknade budgetavvikelser uppgår sammanlagt till -3,5 mnkr. För finansieringen är prognosen en budgetavvikelse med + 2,9 mnkr, och avser i huvudsak underskott på skatteintäkter och överskott på generella statsbidrag utifrån SKR:s samlade prognos i april 2020.

Befolkningsutveckling

Efter några år med ökat invånarantal minskade folkmängden under 2019 med 22 invånare. Efter nyproduktion av 48 lägenheter med inflyttning i kvarteret Lien på norr i Hallsberg under våren 2020 antas nu en nettoinflyttning under planperioden. Utgångsläget är befolkningsantalet per 31/12 2019, 15 932 invånare. Till och med första kvartalet 2020 uppgick folkmängden till 15 971 invånare. Det är en ökning med 39 invånare sedan årsskiftet. Under helåret 2020 har en uppskattning av befolkningsökningen gjorts till 16 020. En ny befolkningsprognos är beställd och kommer användas i den fortsatta budgetprocessen.

Skatteprognos

Den 29 april 2020 presenterade SKR den skatteprognos som ligger till grund för beräkning av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. I förhållande till beslutad Mål och Budget för 2020-2021 beräknas de totala intäkterna bli 28,2 mnkr respektive 7,2 mnkr och 5,9 mnkr *lägre* respektive år.

De välfärdsmedel som beslutades om i riksdagen i februari 2020 är engångsbelopp för året och utbetalning har påbörjats. De välfärdsmedel som föreslås i vårändringsbudgeten kommer beslutas i riksdagen i juni 2020. Utbetalning sker under resterande del av året.

De krispaketet föreslagna av regeringen för att kompensera skattebortfall pga av pågående pandemi beslutas också i samband med vårändringsbudgeten i juni. 15 mdr kronor föreslås tillföras kommunerna för att möta lägre skatteutveckling.

Enskilda näringsidkare och handelsbolag får avsätta 100 procent av vinsten till en periodiseringsfond. Dessa medel ska återföras för beskattning i företagen under åren 2020-2025. Detta är neutralt för kommunerna då både skatteintäkter och statens kompensation/avdrag tar ut varandra.

Ytterligare generella statsbidrag på totalt 6 mdkr innebär 4,6 mnkr till Hallsberg år 2020.

<i>Belopp i tkr</i>	2020	2021	2022	2023
Förändring pga lägre invånarantal nov 2019	-2 082	0	0	0
Välfärdsmedel - beslut februari	2 709	0	0	0
Välfärdsmedel - (VÄB)	5 410	0	0	0
Totalt nya välfärdsmedel	8 119	0	0	0
Skatteprognosen 2020-04-29	-28 235	-7 176	-5 875	iu
Kompensation Covid-19 (VÄB)	16 229	13 524	13 524	0
Kompensation Covid-19 Periodiseringsfond	8 115	0	0	0
Återföring periodiseringsfond (6 år 2020-2025)	-1 353	-1 353	-1 353	-1 353
Ytterligare generella statsbidrag 2020-05-18	4 637	0	0	0
Förändring pga Covid-19	-607	4 996	6 297	-1 353

SKR:s Ekonomirapport

Den 11 maj 2020 presenterade SKR sin Ekonomirapport med bedömning av det kommunalekonomiska läget och prognos för den ekonomiska utvecklingen för kommuner och regioner. I rapporten konstaterar de att kommuner och regioner gick in i 2020 inställda på ett år med en ansträngd ekonomi till följd av att konjunkturen försvagats kombinerat med ett högt demografiskt tryck. Ingen kunde då ana att den nu pågående coronapandemin skulle få så stor påverkan på såväl verksamhet som de ekonomiska förutsättningarna.

I världsekonomin sker just nu en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning till följd av pandemin. Den svenska ekonomin, som försvagades redan 2019, drabbas nu av både sjunkande inhemsk efterfrågan och fallande export.

I nuläget är alla konjunkturbedömningar ytterst osäkra vilket märks på de stora variationerna som kommer från olika bedömare. SKR:s tidigare prognoser har bytts ut mot kalkyler och nu senast mot scenarier. Detta visar på att osäkerheten kring de ekonomiska bedömningarna har stegrats under våren.

SKR har i sina bedömningar valt att göra beräkningarna baserade på ett relativt positivt scenario framåt där smittspridningen i landet antas kulminera i mitten av sommaren för att sedan mattas av mot slutet av sommaren. Inte heller en andra våg av pandemin finns med i scenarierna.

Trots att SKR utgår från ett relativt positivt scenario kommer lågkonjunkturen dröja sig kvar och det tar ända fram till 2023 innan arbetsmarknaden är i balans igen. För att detta ska ske krävs att både BNP och sysselsättning stiger snabbt för att nå dit.

Den minskande sysselsättningen gör att hela summan av utbetalda löner blir lägre 2020 än 2019. Effekten av det blir att skatteunderlaget ökar ytterst långsamt. En ökning av skatteunderlaget ska täcka kostnader för både ökade priser och löner samt en växande befolkning. Skatteunderlagets långsamma ökning innebär en real urholkning av skatteintäkterna per invånare.

För att motverka krisen har staten lagt krispaket för både privat och offentlig sektor som fram till den 8 maj hade en beräknad påverkan på statens budget med cirka 185 mdr, i

den senaste uppdaterade informationen från regeringen den 14 maj uppgår vidtagna åtgärder till 240 mdr kr.

För kommunernas del är det för tidigt att ge en bild av de ekonomiska konsekvenserna. Det är oklart om de åtgärder staten hittills aviserat och de ytterligare åtgärder som eventuellt kommer utlovas, kommer att täcka de merkostnader som uppkommer på grund av pandemin.

För Hallsbergs del innebär den nya situationen inte bara de redan kända utmaningarna som fanns med i kommunens beslutade budget för 2020-2022, utan pandemin och dess konsekvenser påverkar både verksamhet och ekonomi. Kommunens skatteintäkter minskar enligt SKR:s scenario avsevärt jämfört med våra tidigare prognoser. Statens kompensation för skattebortfallet i samband med vårändringsbudgeten uppväger i nuläget detta inte fullt ut.

Ekonomiska ramar

Kommunfullmäktige fastställde i december 2019 Mål och Budget för 2020-2022. I de ekonomiska ramarna för 2021-2023 är utgångspunkten de fastställda ramarna för 2021-2022. För år 2023 har uppräkningsgjorts.

Nämndernas budgetramar har reducerats med lägre lönekompensation. Kompensationen har minskat från 3 procent till 2,3 procent.

De medel på 10,5 mnkr som reducerades i Bildningsnämndens budgetram år 2021 har återlagts. Ytterligare 2 mnkr föreslås i och med tertialrapporten 2020 utöka Bildningsnämndens ram för ökade kostnader. Dessa 2 mnkr föreslås kvarstå under hela planperioden.

Det finansiella resultatmålet om 1,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag har följts under planperioden. För att klara en budget i balans med bibehållet finansiellt resultatmål på 1,6 procent krävs att de effektiviserings- och utredningsuppdrag som föreslås i de gemensamma planeringsförutsättningarna genomförs.

2 Styrmodell

En styrmodell är ett ramverk som anger grundprinciper för styrning av verksamhet och beteenden. Utöver verksamhetens grunduppdrag och lagstiftning är kommunens vision och värdeord övergripande och grundläggande för Hallsbergs kommuns styrning.

2.1 Vision – Det öppna Hallsberg

Visionen anger färdriktningen på sikt och syfta till att skapa en samsyn kring kommunens utveckling. All kommunal verksamhet ska utgå från visionen.

Det öppna Hallsberg innebär att alla välkomna, oavsett vem man är, var man kommer från och vart man är på väg. Den trivsamma blandningen av landsbygd, natur och samhällen erbjuder livskvalitet och upplevelser för alla. Det lokala näringslivet visar framåtanda och drivkraft, och utvecklar både region och individer. Våra goda kommunikationer med omvärlden skapar möten och formar Hallsberg till en kommun som alltid är vaken. De kommunala verksamheterna verkar nära individen, erbjuder ett professionellt bemötande och är lyhörda för idéer och synpunkter. Vi ser positivt på framtiden och tar långsiktigt ansvar för nuvarande och kommande utmaningar.

2.2 Värdeord

Värdeorden glädje, driv och öppenhet beskriver kommunens grundläggande värderingar som ska genomsyra all verksamhet och vägleda medarbetare och förtroendevalda i samtliga möten.

Glädje

Hallsbergs kommun, såväl organisation som geografiskt område, kännetecknas av varierande mötesplatser där människor känner glädje och stolthet. Glädjeämnen i vardagen finns bland annat i kommunens varierande och fina natur och i det rika föreningslivet. Vi bemöter varandra med respekt, inspirerar och ger varandra kraft och energi.

Driv

Här får man saker gjorda. Man är snabb till beslut och entreprenörskap är ett honnörsord. Vi fångar upp goda idéer och omsätter dem i verklighet. De kommunala verksamheterna kommunicerar tydligt och öppet, och beundras för sin förmåga att ta hand om synpunkter och utveckla kvaliteten.

Öppenhet

I dialog med invånare och näringsliv utvecklas hela kommunen. Vi tar intryck av goda idéer och stora förändringar är alltid väl förankrade och påverkade av dem som berörs. Vi är stolta över vårt integrationsarbete och öppna för mångfald. Hallsberg är alltid öppet och vi erbjuder service dygnet runt.

2.3 Strategiska områden

Strategiska områden är kommunens väg för att nå visionen och har delats in i fyra områden som är viktig för att styra, leda och följa upp mot. Strategiska områden är målområden för prioritering och utveckling. Till varje område finns en övergripande målformulering. Målformuleringen har reviderats något från tidigare år. Inga nämndmål

anges i planeringsförutsättningarna utan respektive nämnd ska till varje område prioritera och precisera nämndmål för sitt uppdrag och kommunens utveckling. Tidigare nämndmål och indikatorer är vägledande för det fortsatta arbetet med att formulera mål och mått. Praktisk vägledning och anvisningar kommer att anges i mallar och anvisningar för utarbetandet av nämndplaner.

Strategiskt område – Hållbar kommun

Hallsbergs kommun ska vara ett ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbart samhälle, där människors livskvalitet ökar.

Strategiskt område – Livslångt lärande

Allas lika rätt till en bra utbildning är en förutsättning för ett samhälle där alla ges möjligheten till ett gott liv. Kommunen ska verka för ett lärande genom hela livet.

Strategiskt område – Alla inflytande

Hallsbergs kommun ska värna om och samverka med kommuninvånarna och vara lyhörd för idéer och synpunkter.

Strategiskt område – God service

Representanter för Hallsbergs kommun ska alltid ge ett professionellt bemötande och god service.

3 Driftbudget 2021 – 2023

<i>belopp i tkr</i>	Budget 2021	Flerårsplan 2022	Flerårsplan 2023
Kommunfullmäktige	-575	-592	-610
Kommunstyrelse	-49 342	-50 565	-51 086
- därav planeringsreserv	-6 200	-6 200	-6 200
Drift- och Servicenämnd	-31 123	-31 553	-33 244
- därav Skattefinansierad verksamhet	-31 123	-31 553	-33 244
- därav Avgiftsfinansierad verksamhet (VA)	0	0	0
Bildningsnämnd	-352 601	-350 322	-357 872
Social- och arbetsmarknadsnämnd	-348 682	-356 926	-364 051
Nytt särskilt boende		-30 000	-30 900
Taxe- och avgiftsnämnd	0	0	0
Revision	-690	-690	-690
Valnämnd	-25	-600	-25
Överförmyndarnämnd	-1 719	-1 771	-1 824
Transfereringar	-134 974	-138 915	-143 082
Strukturåtgärder utv och förnyelse	-14 200	-6 800	4 800
Delsumma verksamheterna inklusive interna poster	-933 931	-968 734	-978 584
Finansiering inkl rensning interna poster	66 310	70 810	70 810
Gamla och nya pensionsutbetalningar	-25 427	-26 190	-26 790
Årets nyintjänad förmånsbestämd ålderspension	-9 690	-9 981	-10 381
Avgiftsbestämd ålderspension	-29 317	-30 197	-31 197
Verksamhetens nettokostnader	-932 055	-964 292	-976 142

4 Resultatbudget 2020 – 2021

<i>belopp i mnkr</i>		Budget 2021	Flerårsplan 2022	Flerårsplan 2023
Verksamhetens nettokostnader		-932,1	-964,3	-976,1
Avskrivningar		-28,9	-30,3	-31,9
Verksamhetens nettokostnader		-961,0	-994,6	-1 008,0
Skatteintäkter	Not 1	726,7	754,4	783,2
Generella statsbidrag och utjämning	Not 2	258,8	265,8	251,2
Verksamhetens resultat		24,5	25,5	26,4
Finansiella intäkter		1,3	1,3	1,3
Finansiella kostnader		-10,0	-10,5	-11,0
Resultat före extraordinära poster		15,8	16,3	16,6
Årets resultat		15,8	16,3	16,6
Not 1				
Skatteintäkter		726,7	754,4	783,2
Slutavräkning		0,0	0,0	0,0
Preliminär slutavräkning		0,0	0,0	0,0
Summa skatteintäkter		726,7	754,4	783,2
Not 2				
Inkomstutjämningsbidrag		180,9	182,1	182,5
Kostnadsutjämning		14,7	23,5	26,2
Regleringsbidrag/avgift		20,5	17,7	13,5
Strukturbidrag		0,0	0,0	0,0
Utjämningsbidrag LSS		-8,8	-8,9	-8,9
Ers moms lokalhyra		0,3	0,3	0,3
Kommunal fastighetsavgift		39,0	39,0	39,0
Krispaket - Covid-19		13,5	13,5	0,0
Krispaket - Covid-9 återföring per-fond		-1,4	-1,4	-1,4
Ytterligare statsbidrag maj 2020				
Summa generella statsbidrag/utjämning		258,8	265,8	251,2
Totalt		985,4	1 020,2	1 034,4

5 Investeringar 2021 -2023

Planeringen av investeringar beslutas i form av investeringsramar för kommande treårsperiod. Planeringen sker utifrån tidigare investeringsplaner och uppdaterade behov av investeringar som redovisats under budgetprocessen. Ramarna anger planeringsutrymmet inför fortsatt detaljplanering och beslut om specifika investeringsprojekt. De totala investeringsramarna för åren 2021-2022 är justerade i förhållande till Mål och budget 2020-2022. För år 2023 är investeringsramarna på lägre än för år 2022.

Planerade investeringar omfattar investeringar i egen verksamhet och investeringar i infrastruktur, omsorg och samhällsutvecklande åtgärder. Investeringsbudgeten bygger på ett antal bedömda investeringsbehov och därtill en första uppskattad investeringspeng. Under höstens fortsatta arbete med mål och budget samt detaljbudget kommer ytterligare beräkningar att genomföras av planerade projekt och behov plus att ytterligare projektbehov kan tillkomma eller tas bort vilket innebär att planerade investeringsramar kan komma att förändras. Det kan även innebära att investeringar kan omfördelas mellan respektive nämnd och strategisk investering samt mellan åren. Under planperioden planeras för bland annat en ny förskola i centrala Hallsberg, renovering av Samzeliiviadukten samt åtgärder i Centrumhuset. Kommunstyrelsen fattar löpande beslut om strategiska investeringsprojekt inom utrymmet för planerade ramar.

Investeringsområden, belopp i tkr	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Skattekollektivet:			
Kommunstyrelsen	2 000	1 500	1 500
Drift- och servicenämnd	7 200	7 200	7 200
Bildningsnämnd	1 800	1 800	1 800
Social- och arbetsmarknadsnämnd	1 500	1 500	1 500
Trafiksäkerhetsobjekt	1 000	1 000	1 000
Strategiska investeringar	88 500	102 000	72 000
- varav beslutat:			
Ombyggnad kök SUF	1 500		
Summa skattekollektivet	102 000	115 000	85 000
Avgiftskollektivet VA	29 600	23 000	23 000
Totalt	131 600	138 000	108 000

6 Uppdrag till nämnderna

- **I alla nämnder krävs effektiviseringsåtgärder** för att möta kostnadsökningar och behov av verksamhetsförändringar. Kommunstyrelsen, Bildningsnämnden, Social- och arbetsmarknadsnämnden samt Drift- och Servicenämnden får i uppdrag att ta fram och presentera förslag till kommande års effektiviseringar. Förslagen ska innehålla syfte, tidplan, effekt på verksamhet och ekonomi. Effektiviseringsåtgärderna kan innehålla både sänkta kostnader, högre intäkter eller en kombination av båda. De föreslagna åtgärderna kan vara tillfälliga ett visst år eller bestående. För att hinna få full effekt på åtgärderna inom planeringsperioden bör starttidpunkten planeras till år 2021. Förslagen kommer att ingå i det fortsatta arbetet med mål och budget 2021-2023 och uppgå till minst 2,5 procent av respektive nämnds budgetram. **Effektiviseringsförslagen ska redovisas till ekonomiavdelningen senast 14 september.**
- **Kommunstyrelsen** får i uppdrag att utreda och ta fram förslag på hur det fortsatta arbetet med befolkningsprognoserna kan utvecklas. **Uppdraget ska redovisas till ekonomiavdelningen senast 1 september.**
- **Kommunstyrelsen** får i uppdrag att arbeta fram en reviderad lokalförsörjningsplan. **Uppdraget ska redovisas till ekonomiavdelningen senast 1 september.**
- **Social- och arbetsmarknadsnämnden** får i uppdrag att utreda och ta fram förslag på bemanning och organisation av vård- och omsorgsboendeplatser inom hela kommunen och med särskilt fokus på det nya boendet. **Uppdraget ska redovisas till ekonomiavdelningen senast den 14 september.**
- **Social- och arbetsmarknadsnämnden** får i uppdrag att följa upp projekt heltid som norm samt redovisa resultat och planer för fortsatt utveckling tillsammans med en utvärdering av delade turer. **Uppdraget ska redovisas till ekonomiavdelningen senast den 14 september.**
- **Bildningsnämnden** får i uppdrag att utreda hur grundskolan skulle kunna organiseras för en högre måluppfyllelse. **Uppdraget ska redovisas till ekonomiavdelningen senast den 14 september.**
- **Drift- och Servicenämnden** får i uppdrag att utreda förutsättningar för att öka andelen biodrivmedel eller andra alternativ för minskad miljöpåverkan i kommunens fordonsflotta. Samtidigt ska konsekvenserna analyseras och åtgärder genomföras så att kostnadsnivån ligger kvar eller minskar jämfört med 2020. **Uppdraget ska redovisas till ekonomiavdelningen senast den 14 september.**

Utredningsuppdragen ska ha fokus på effektivisering, kostnadsreducering samt ökad kvalitet och måluppfyllelse. Uppdragen ska användas som underlag i den fortsatta budgetprocessen 2021-2023.

Upptagande av lån avseende inköp av
renhållningsfordon

7

20/KS/123

Upptagande av lån avseende inköp av renhållningsfordon

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har begärt att få ett godkännande av medlemskommunerna till att ta upp lån för inköp av renhållningsfordon.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås att kommunfullmäktige godkänner att Sydnärkes kommunalförbund tar upp lån för finansiering av renhållningsfordon.

Ärendet

Förbundet får ta upp lån under förutsättning att medlemskommunerna gemensamt har godkänt det. Respektive medlemskommun beslutar om borgen för lån som upptas för anskaffning och/eller investering som kommer resp. medlemskommuns abonnentkollektiv till del.

Sydnärkes kommunalförbund är i behov av att införskaffa tre nya sopbilar. En av sopbilen ska ersätta en sopbil i Hallsbergs kommun som vid samma tidpunkt är avskriven. Leveransen av bilen bör ske i början av 2022.

För att möjliggöra inköpen, kan det komma att bli nödvändigt att lånefinansiera dessa. För att det, i sin tur, ska vara möjligt måste förbundet enligt § 13 i förbundsordningen, införskaffa ett godkännande från var och en av medlemskommunerna.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Marie Hellgren
Ekonomichef

Begäran om borgensförbindelse avseende
inköp av renhållningsfordon

8

20/KS/124

Begäran om borgensförbindelse avseende inköp av renhållningsfordon

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har begärt Hallsbergs kommun besluta om borgensförbindelse för förbundets lån för inköp av renhållningsfordon för användning i Hallsbergs kommun.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås att kommunfullmäktige beslutar såsom för egen skuld ingå borgen för Sydnärkes kommunalförbund låneförpliktelser för anskaffning och/eller investering av renhållningsfordon upp till ett totalt högsta lånebelopp om 2,5 mnkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader

Ärendet

Den så kallade *citybilen* i Hallsberg kommer att bli avskriven hösten 2021 och behöver ersättas. Då leveranstiden för nya sopbilar nu är relativt lång behöver upphandling av sådan ske snarast.

En ny sopbil för behovet bedöms kosta 2,5 mnkr varför borgensförbindelse behövs för lån till detta belopp. I stadgarna i förbundsordningen § 13 står att förbundet får ta upp lån under förutsättning att medlemskommunerna gemensamt har godkänt det. Respektive medlemskommun beslutar om borgen för lån som upptas för anskaffning och/eller investering som kommer resp. medlemskommuns abonnentkollektiv till del.

Mot bakgrund av ovanstående önskar Sydnärkes kommunalförbund erhålla en försäkran från Hallsbergs kommun angående borgensåtagande på 2,5 miljoner kronor för inköp av ny sopbil.

Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga

Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Marie Hellgren
Ekonomichef

Utökad kommunal borgen för Hallsbergs
bostadsstiftelse

9

20/KS/135

2020-06-09

Dnr:20/KS/135

Utökad kommunal borgen för Hallsbergs bostadsstiftelse

Ärendebeskrivning

Hallsbergs bostadsstiftelse hemställer om en utökad borgensram på 95 mnkr för upptagande av lån i samband med slutförandet av pågående ROT-arbete.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Hallsbergs Bostadsstiftelses låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 499 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

Kommunfullmäktige upphäver tidigare borgensbeslut för Hallsbergs Bostadsstiftelse.

Ärendet

Av Hallsbergs bostadsstiftelses fastighetsbestånd på ca 1 200 lägenheter är största delen från 1950-talet och 1960-talet (totalt ca 1050 lägenheter). En viss del av det beståndet renoverades på 1990-talet (250 lägenheter). En mindre andel av det totala beståndet (130 lägenheter) är byggda på 1980-talet. Ett 20-tal lägenheter är byggda under 2018-2019. Ett normalt intervall för renovering/ombyggnation är 40-45 år.

Hallsbergs bostadsstiftelse beslutade att under 2018 avyttra 300 lägenheter till AKKA Egendom. Syftet var att frigöra kapital (145 mnkr) för att skapa förutsättningar för att genomföra nödvändiga ROT-arbeten samt att kunna nyproducera lägenheter i Sköllersta, Hallsberg och Vretstorp. För att bland annat färdigställa pågående ROT-arbeten i Regnbågen har stiftelsen ett behov av nyupplåning och därmed ökad kommunal borgen.

Borgensåtaganden innebär en ekonomisk risk för kommunen. Hallsbergs kommun ska tillämpa ett restriktivt förhållningssätt.

Stiftelsen föreslås beviljas en utökad kommunal borgen med 95 mnkr i syfte att genomföra och slutföra pågående ROT-arbeten i etapp 2 och etapp 3a. Förnärvarande uppgår stiftelsens borgensram till 404 mnkr vilket innebär att den nya borgensramen uppgår till 499 mnkr.

Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga

Barnkonsekvensanalys är inte tillämplig

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund

Marie Hellgren

Kommundirektör

Ekonomichef

Bilagor

2020-06-09

Dnr:20/KS/135

Skrivelse från Hallsbergs Bostadsstiftelse



Utökad borgensram

Bakgrund

Stiftelsen har sedan den 13 december 2010 en borgensram hos Hallsbergs kommun om 404 mnkr. Borgensramen justerades ned till nuvarande nivå för att anpassas det totala lånebeloppet som stiftelsen hade vid tiden för beslutet.

Vårt fastighetsbestånd

Av stiftelsens fastighetsbestånd på ca 1 200 lägenheter är största delen från 50-60-talet (ca 1050 lägenheter), där viss del av beståndet renoverades på 1990-talet (ca 250 st). ca 130 lägenheter är byggda på 80-talet och knappt 20 lägenheter är byggda under 2018-2019.

En fastighet behöver genomgå en renovering och/eller ombyggnation efter ca 40-45 år då flera delar i en fastighet behöver bytas ut på grund av att dess tekniska livslängd löper ut.

Exempel på stora åtgärder som krävs efter ca 40-45 år är totalbyte av elledningar, vatten- och värmestammar, i förekommande fall fönster, fasad och tak. Även invändigt finns behov av byte av badrummens ytskikt samt kökets samtliga stomdelar.

Vårt lånebehov

Stiftelsens styrelse har, för att skapa förutsättningar för att kunna ROTa valt att under år 2018 avyttra ca 300 lägenheter till AKKA Egendom och på så sätt frigjort kapital (145 mnkr). Kapitalet har använts för att dels kunna nyproducera lägenheter i Sköllersta, Hallsberg och Vretstorp, vidta nödvändiga investeringar i befintligt bestånd men även för att kunna påbörja ROT (=Renovering, Ombyggnation, Tillbyggnation) av stiftelsens fastighetsbestånd som är i akut behov av ROT i Regnbågen (kvarteret Harven). Stiftelsen styrelsen har även övervägt möjligheten att riva och bygga nytt, dock har de inte uppfattat det som ett alternativ.

Stiftelsens styrelse har även funnit att det är av betydelse att kvarteret Regnbågen får rejält lyft varför de funnit det bäst att genomföra ett total-ROT.

Vår nuvarande borgensram

Vår nuvarande borgensram har funnits i mer än 10 år och är som tidigare nämnts på 404 mnkr.



Tjänsteskrivelse

2020-06-09

För att likviditetsmässigt klara den beslutade och pågående Rotningen i Regnbågen samt även fortsätta med ytterligare fastigheter i såväl Vretstorp som Pålsboda behöver stiftelsen få en tydligt utökad borgensram från Hallsbergs kommun.

I detta skede begär stiftelsen att borgensramen utökas till 499 mnkr, detta för att kunna hantera pågående ROTningar: Etapp 1 (trapphus 48-58) färdigställdes under kvartal 1 år 2020, Etapp 2 (trapphus 34-46) pågår för fullt och i augusti påbörjas etapp 3 a (trapphus 24-32), detta tillsammans med att stiftelsen har ingått avtal med kommunen om att bygga om Knutens kök mm.

I tjänsten

Hans Boskär
vd

Pamela Kachoah
ekonomiansvarig

Ny medlem i Gemensamma nämnden för
företagshälsovård samt tolk och
översättarservice

10

20/KS/115

Ny medlem i Gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk och översättarservice

Ärendebeskrivning

Efter att Nora kommun nu har ansökt om att få ingå i den gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice föreslås att ansökan ska bifallas och att reviderat samverkansavtal och reviderat reglemente för den gemensamma nämnden fastställs. Beslutet kräver att övriga medlemmar också fattar likalydande beslut.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott förslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar: att för sin del godkänna samverkansavtal mellan Region Örebro län, Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Laxå kommun, Lekebergs kommun, Lindesbergs kommun, Ljusnarsbergs kommun och Nora kommun avseende samverkan angående företagshälsovård samt tolk- och översättarservice med giltighet från och med 2020-10-01,

att från samma tidpunkt anta reglemente för den gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice,

att tidigare samverkansavtal mellan Region Örebro län, Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Laxå kommun, Lekebergs kommun, Lindesbergs kommun och Ljusnarsbergs upphör när det nya samverkansavtalet träder i kraft,

att tidigare reglemente för den gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice upphör när det nya reglementet träder i kraft, samt

att beslutet för sin giltighet förutsätter samstämmiga beslut av regionfullmäktige samt kommunfullmäktige i Örebro, Kumla, Hallsbergs, Laxå, Lindesbergs, Lekebergs, Ljusnarsbergs och Nora kommuner.

Ärendet

Örebro läns landsting och Örebro kommun inrättade 2005 en gemensam nämnd, kallad den gemensamma nämnden för samverkan angående företagshälsovård. 2007 tillfördes kommunens tolkförmedling den gemensamma nämnden och nämnden antog benämningen gemensam nämnd för samverkan angående företagshälsovård samt tolkförmedling. Samverkande kommuner har sedan utökats med: Kumla 2009, Hallsberg och Laxå 2015, Lindesberg 2016, Ljusnarsberg 2017 och Lekeberg 2018. Nämnden benämns den gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice.

Sedan nu även Nora kommun önskar medverka i den gemensamma nämnden föreslås att det ingångna avtalet mellan Region Örebro län, Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Laxå kommun, Lindesbergs kommun, Ljusnarsbergs kommun och Lekebergs kommun upphör fr.o.m. 2020-10-01, då nytt avtal träder i kraft. Samtidigt gäller även nytt reglemente för nämnden varvid tidigare reglemente upphör att gälla.



Region Örebro län är som tidigare vårdorganisation och den gemensamma nämnden ingår i regionens organisation.

Det föreslås med ändring av tidigare avtal och reglemente att nämnden ska bestå av 20 ledamöter och 20 ersättare. Härvid ska ledamöter och ersättare utses enligt följande: Region Örebro län 10 ledamöter och 10 ersättare, Örebro kommun 2 ledamöter och 2 ersättare, Kumla kommun 2 ledamöter och 2 ersättare, Hallsbergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Laxå kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Lindesbergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Lekebergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Ljusnarsbergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare samt Nora kommun 1 ledamot och en ersättare.

Region Örebro län ska som vårdorganisation inneha posten som ordförande medan Örebro kommun ska inneha posten som vice ordförande.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Förvaltningschef

Maria Fransson
Kommunsekreterare

Bilagor

Ansökan Nora kommun

Förslag till reglemente

Förslag till samverkansavtal

SAMVERKANSAVTAL

Bakgrund

Örebro läns landsting, nu Region Örebro län, och Örebro kommun har kommit överens om att från och med den 1 januari 2005 inrätta en gemensam nämnd, kallad den gemensamma nämnden för samverkan angående företagshälsovård. Till grund för denna samverkan träffades ett avtal härom. Genom beslut i landstinget och Örebro kommun tillfördes 2007 kommunens tolkförmedling den gemensamma nämnden och nämnden antog benämningen gemensam nämnd för samverkan angående företagshälsovård samt tolkförmedling. Samverkande kommuner har sedan utökats med: Kumla 2009, Hallsberg och Laxå 2015, Lindesberg 2016 och Ljusnarsberg 2017 och Lekeberg 2018. Nämnden benämns den gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice.

Sedan nu även Nora kommun önskar medverka i den gemensamma nämnden upphör härmed det tidigare ingångna avtalet mellan Region Örebro län, Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Laxå kommun, Lindesbergs kommun, Lekebergs kommun och Ljusnarsbergs kommun fr.o.m. 2020-10-01, då detta avtal träder i kraft.

Region Örebro län, Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Laxå kommun, Lindesbergs kommun, Ljusnarsbergs kommun, Lekebergs kommun och Nora kommun, gemensamt kallade parterna, träffar därför nu nedanstående avtal om samverkan angående företagshälsovård samt tolk- och översättarservice.

Region Örebro län är vårdorganisation och den gemensamma nämnden ingår i regionens organisation.

§ 1 Uppgifter m.m.

Nämnden har ansvar för företagshälsovård och tolk- och översättarservice (ej teckenspråk) åt parterna.

Nämndens verksamhet kommer att drivas genom en särskild förvaltning inom Region Örebro län. Förvaltningen består av två skilda verksamheter, dels företagshälsovård (Regionhälsan) och dels språktolkning och översättningar (Tolk- och översättarservice). Regionhälsan erbjuder konsulttjänster inom arbetsmiljöområdet och arbetslivsinriktad rehabilitering i hela Örebro län. Tolk- och översättarservice förmedlar tolk- och översättartjänster för kontakter mellan myndigheter och länsinvånare då gemensamt språk saknas så att möjlighet till kommunikation tryggas för alla berörda parter.

§ 2 Administration

Region Örebro län skall genom sin förvaltning ha ansvaret för beredning och verkställighet av nämndens beslut samt planera och administrera den verksamhet nämnden ansvarar för.

§ 3 Äganderätt till egendom och arbetsgivaransvar

För den verksamhet som skall bedrivas i nämnden skall Region Örebro län vara huvudman och äga eller förhyra fastighet, inventarier och annan lös egendom.

Region Örebro län skall vara arbetsgivare för den personal som är anställd i nämndens verksamhet.

§ 4 Försäkring

Region Örebro län ansvarar för att egendom och verksamhet har erforderligt försäkringsskydd.

§ 5 Kostnadsfördelning m.m.

Var och en av parterna beslutar i vilken utsträckning man vill använda den gemensamma nämndens tjänster. När det gäller företagshälsovård fastställer vardera parten årligen den budget man avsätter för företagshälsovård. Det fastställda beloppet för företagshälsovård betalas månatligen med 1/12. Tolktjänsterna beställs löpande utifrån uppkomna behov och faktureras månatligen.

Respektive part svarar för uppkomna underskott i proportion till det antal timmar som part har anlitat den gemensamma nämndens tjänster.

Överskott som uppkommer i verksamheten skall tillföras denna verksamhet om inte parterna beslutar om annat.

§ 6 Insyn i förvaltningen

Parterna har rätt till löpande insyn i förvaltning och redovisning som gäller nämndens verksamhet. Nämnden skall till parterna rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är.

§ 7 Mandatperiod

Mandatperioden skall vara fyra år räknat från den 1 januari året efter det att allmänna val till fullmäktige hållits i hela landet. Nämndens verksamhet skall dock upphöra tidigare om uppsägning av detta avtal sker före mandatperiodens utgång enligt vad närmare anges i § 10.

§ 8 Sammansättning

Nämnden skall bestå av 20 ledamöter och 20 ersättare. Ledamöter och ersättare utses enligt följande: Region Örebro län 10 ledamöter och 10 ersättare, Örebro kommun 2 ledamöter och 2 ersättare, Kumla kommun 2 ledamöter och 2 ersättare, Hallsbergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Laxå kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Lindesbergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Ljusnarsbergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Lekebergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare samt Nora kommun 1 ledamot och 1 ersättare.

Parterna är överens om att Region Örebro län skall inneha posten som ordförande och Örebro kommun skall inneha posten som vice ordförande.

§ 9 Tvister

Tvist rörande tolkning och tillämpning av detta avtal skall i första hand lösas av parterna i samråd. Kan enighet inte uppnås ska tvisten avgöras av allmän domstol.

§ 10 Avtalets giltighet

Detta avtal gäller från och med 2020-10-01 till och med 2024-12-31 och förutsätter för sin giltighet godkännande av regionfullmäktige samt kommunfullmäktige i Örebro, Kumla, Hallsberg, Laxå, Lindesberg, Ljusnarsberg, Lekeberg och Nora.

Vardera parten har rätt att senast 12 månader före avtalstidens utgång säga upp detta avtal till upphörande. Sker inte sådan uppsägning är avtalet förlängt med fyra år i sänder. För dessa förlängningsperioder gäller en uppsägningstid av 18 månader före avtalsperiodens utgång.

Detta avtal ersätter tidigare avtal mellan parterna i denna sak.

Detta avtal har upprättats i nio likalydande exemplar varav parterna tagit var sitt.

Örebro den

För Region Örebro län

Örebro den

För Örebro kommun

Kumla den

För Kumla kommun

Hallsberg den

För Hallsbergs kommun

Laxå den

För Laxå kommun

Lindesberg den

För Lindesbergs kommun

Kopparberg den

Fjugesta den

För Ljusnarsbergs kommun

För Lekebergs kommun

Nora den

För Nora kommun

-

Bakgrund

Örebro läns landsting, nu Region Örebro län, och Örebro kommun har kommit överens om att från och med 2005-01-01 inrätta en gemensam nämnd, kallad den gemensamma nämnden för samverkan angående företagshälsovård.

Örebro kommun och landstinget har senare, med verkan från och med 2007-09-01, beslutat att kommunens tolkförmedling skall tillföras den gemensamma nämnden, som därvid namnändrats till den gemensamma nämnden för samverkan angående företagshälsovård samt tolkförmedling.

Sedan 2009-01-01 ingår Kumla kommun i den gemensamma nämnden, och sedan 2015 Hallsbergs kommun och Laxå kommun, sedan 2016 Lindsbergs kommun, sedan 2017 Ljusnarsbergs kommun och sedan 2018 Lekebergs kommun.

Nämnden benämns den gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice.

Sedan beslut nu besluts fattats om att även Nora kommun med verkan från och med 2020-10-01, ska ingå i den gemensamma nämnden gäller nedanstående

REGLEMENTE

Region Örebro län är vårdorganisation och den gemensamma nämnden ingår i regionens organisation.

Utöver vad som följer av lag gäller detta reglemente och ett mellan Region Örebro län, Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Laxå kommun, Lindsbergs kommun, Ljusnarsbergs kommun, Lekebergs kommun och Nora kommun ingånget samverkansavtal för den gemensamma nämnden.

§ 1 Uppgifter m.m.

Nämnden har ansvar för företagshälsovård och tolk- och översättarservice (ej teckenspråk) åt parterna.

Nämndens verksamhet kommer att drivas genom en särskild förvaltning inom Region Örebro län. Förvaltningen består av två skilda verksamheter, dels företagshälsovård (Regionhälsan) och dels språktolkning och översättningar (Tolk- och översättarservice).

Regionhälsan erbjuder konsulttjänster inom arbetsmiljöområdet och arbetslivsinriktad rehabilitering i hela Örebro län. Tolk- och översättarservice förmedlar tolk- och översättartjänster för kontakter mellan myndigheter och länsinvånare då gemensamt språk saknas så att möjlighet till kommunikation tryggas för alla berörda parter.

Utöver vad som följer av lag skall nämnden tillse att verksamheten bedrivs i enlighet med detta reglemente och samverkansavtalet.

Nämnden skall till regionen och kommunerna rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är.

Nämnden skall vid behov samråda med berörda nämnder och förvaltningar i regionen och kommunerna samt med andra myndigheter.

§ 2 Sammanträden

Den gemensamma nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer. Nämnden sammanträder hos regionen om inte nämnden själv bestämmer annat.

§ 3 Sammansättning

Nämnden består av 20 ledamöter och 20 ersättare. Ledamöter och ersättare utses enligt följande: Region Örebro län 10 ledamöter och 10 ersättare Örebro kommun 2 ledamöter och 2 ersättare, Kumla kommun 2 ledamöter och 2 ersättare, Hallsbergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Laxå kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Lindesbergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Ljusnarsbergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare, Lekebergs kommun 1 ledamot och 1 ersättare samt Nora kommun 1 ledamot och 1 ersättare.

Regionen ska som värdorganisation utse ordförande medan Örebro kommun utser vice ordförande.

§ 4 Ersättarnas tjänstgöring

Om ledamot är förhindrad att inställa sig till ett sammanträde eller att vidare delta i ett sammanträde skall en ersättare från den part som valt ledamoten tjänstgöra i ledamotens ställe.

Om ersättare inte valts proportionellt skall de tjänstgöra enligt den av respektive fullmäktige bestämda ordningen.

En ledamot som inställer sig under pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare har trätt in i ledamotens ställe.

En ersättare som har börjat tjänstgöra har företräde oberoende av turordningen. En ersättare från samma parti som den frånvarande ledamoten har dock alltid rätt att träda in i stället för en ersättare från ett annat parti.

En ledamot eller ersättare som avbrutit tjänstgöringen på grund av jäv får åter tjänstgöra, sedan ärendet har handlagts.

En ledamot som avbrutit tjänstgöringen på grund av annat hinder än jäv får åter tjänstgöra om ersättare från annat parti har trätt in.

Ersättarna har rätt att närvara och yttra sig på sammanträde även när de inte tjänstgör.

§ 5 Anmälan av förhinder

En ledamot eller ersättare som är förhindrad att delta i sammanträde eller i en del av ett sammanträde, skall snarast anmäla detta till nämndens sekreterare.

§ 6 Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena.

Kallelsen skall vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen skall på lämpligt sätt tillställas varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald som får närvara vid sammanträdet senast fem dagar före sammanträdesdagen.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan skall bifogas kallelsen.

I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

När varken ordförande eller vice ordförande kan kalla till sammanträde skall den till åldern äldste ledamoten göra detta.

§ 7 Ersättare för ordföranden

Om varken ordförande eller vice ordförande kan delta i ett helt sammanträde eller i en del av sammanträde fullgör den till åldern äldste ledamoten ordförandens uppgifter.

Om ordföranden på grund av sjukdom eller av annat skäl är hindrad att fullgöra uppdraget för en längre tid, får nämnden utse en annan ledamot att vara ersättare för ordföranden. Ersättaren fullgör ordförandens samtliga uppgifter.

§ 8 Justering och anslag av protokoll

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet skall justeras omedelbart. Paragrafen bör då redovisas skriftligt innan nämnden justerar den.

Nämndens protokoll skall anslås på regionens och kommunernas anslagstavlor.

§ 9 Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen skall ledamoten göra detta skriftligt. Motiveringen skall lämnas före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet.

§ 10 Delgivning

Delgivning med nämnden sker med ordföranden eller anställd som nämnden bestämmer.

§ 11 Undertecknande av handlingar

Avtal, andra handlingar och skrivelser som beslutas av nämnden skall undertecknas av ordföranden eller vid förfall för denne av vice ordföranden och kontrasigneras av anställd som nämnden bestämmer. I övrigt bestämmer nämnden vem som skall underteckna handlingar.



Kommunledning

Region Örebro län
Tolk och översättarservice
att: Caroline Balkstedt
Box 1613
701 16 Örebro

Ansökan till gemensam nämnd för företags- hälsa och tolkförmedling

Nora kommun ansöker om att få ingå i – gemensam nämnd för företagshälsa och tolkförmedling.

Vi önskar påbörja vårt medlemskap 1 oktober 2020.

Vi bifogar kommunstyrelsens beslut angående byte av leverantör för företagshälsovård.

Kontaktperson i detta ärende är Katarina Eriksson, HR-chef Nora kommun.

Isabell Landström
Kommundirektör

Lu § 64

dnr ks2019-073

Lägesrapport – ny företagshälsovård

HR-chefen informerar om arbetet med byte av leverantör av företagshälsovård.

Nora kommun har avtal med ett antal externa leverantörer av företagshälsovård. Avtalen löper ut den 31 augusti i år men är förlängda till september 2020.

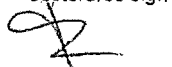

Med det lagstadgade rehabiliteringsansvar som Nora kommun har som arbetsgivare när det gäller arbetsrelaterad ohälsa ska kommunen aktivt erbjuda de resurser som krävs för att vägen tillbaka till arbete ska vara så kort som möjligt.

Med flera olika leverantörer får kommunen ingen samlad bild av de åtgärder som behöver göras. Varken ur ett förebyggande eller ett rehabiliterande perspektiv. Den dialog som kommunen behöver ha med företagshälsovården för att vidta lämpliga åtgärder försvåras genom att ha flera olika leverantörer.

Kommunstyrelsen beslutade därför den 3 april 2019, § 32, att ansöka om att gå med i Regionhälsan.

Representanter på HR-avdelningen har haft en första kontakt med Regionhälsan. Förhoppningen är att Nora kommun kan ingå i Regionhälsan under hösten 2020.

Ordföranden tackar för informationen.

Justerares sign			Protokollsutdrag till
Utdragsbestyrkande			

Årsredovisning 2019 Nerikes Brandkår

11

20/KS/7

Årsredovisning 2019 Nerikes Brandkår

Ärendebeskrivning

Nerikes Brandkår har inkommit med årsredovisning för 2019.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Förvaltningschef

Maria Fransson
Kommunsekreterare

Bilagor

Årsredovisning 2019 Nerikes Brandkår

Revisionsrapport 2019

Revisionsberättelse 2019

Följebrev årsredovisning 2019



ÅRSREDOVISNING

2019

Nerikes Brandkår

Kommunalförbundet där kommunerna Askersund, Hallåberg, Kumla, Laxå, Lekeberg, Lindsberg, Ljusnarsberg Nora och Örebro samverkar om gemensam räddningstjänst och olycksförebyggande arbete.

Förvaltningsberättelse	sid. 04
Driftredovisning	sid. 22
Investeringsredovisning	sid. 26
Resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys	sid. 27
Redovisningsprinciper	sid. 28
Noter	sid. 29
Revisionsberättelse	sid. 33

Mycket på gång...



Ny operativ ledning

Vid direktionens möte i december 2019 togs beslutet att Nerikes Brandkår ska ingå i den nya gemensamma systemledningen för Räddningsregion Bergslagen (RRB). RRB omfattar en samverkan mellan 17 räddningsorganisationer i fem län som i sin tur svarar för räddningstjänst i 42 kommuner. Inom regionen finns 100 brandstationer som varje år sammanlagt rycker ut på cirka 7 500 händelser. Det är inte ett nytt kommunalförbund som bildas, utan samverkan omfattar endast den operativa verksamheten vid larm.

Nerikes Brandkår kommer organisatoriskt att vara värd för den inre ledningen som minst ska bestå av ett vakthavande befäl och ett larmbefäl tillsammans med larmpersonal från SOS Alarm.

Den yttre ledningen kommer också att utökas med fler befäl så att styrkeledare från respektive station har tillgång till operativ chef och insatsledare inom varje delområde. Det kommer också att finnas tillgång till en räddningschef i beredskap som är gemensam för hela regionen.

I och med Räddningsregion Bergslagen ökar de berörda räddningstjänsternas förmåga att leda stora räddningsinsatser väsentligt. Alla resurser inom RRB disponeras gemensamt för att den drabbade ska få bästa möjliga hjälp vid en händelse. Uthålligheten blir bättre, samtidigt som teknik och fordon kan nyttjas på ett effektivare sätt. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) har länge påpekat att räddningstjänsterna måste bli bättre på övergripande ledning. Det är därför mycket positivt att RRB uppfyller alla MSBs direktiv och att vi nu kan starta den nya systemledningen den 12 maj 2020. Det är också glädjande att staten kommer att ge ett bidrag på ca 4,50 kr per invånare till alla kommuner, för att underlätta införandet.

Samhällsgemensam larm- och ledningscentral (SLC)

Arbetet med den samhällsgemensamma larm- och ledningscentralen i Örebro löper på enligt plan, vilket innebär att anläggningen ska stå klar år 2023. Då kommer larm och inre ledning att kunna

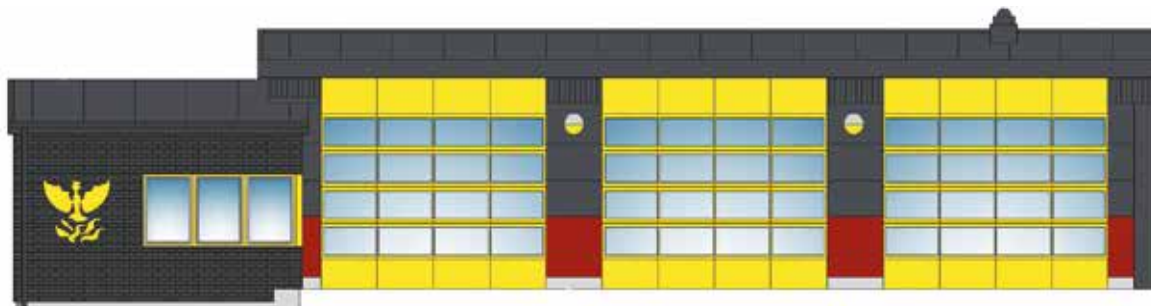
hanteras i gemensamma lokaler för »blåljusorganisationerna«, där även ovanstående inre ledning för Räddningsregion Bergslagen ingår.

Den upphandlade tomten för byggnaden gränsar mot E 18/20 vid trafikplats Munkatorp. Intea Fastigheter AB är fastighetsägare och Polisen blir primär hyresgäst, för att i sin tur hyra ut lokaler till SOS Alarm, Nerikes Brandkår och Länsstyrelser.

Nya handlingsprogram

Arbetet med att revidera handlingsprogrammet för den olycksförebyggande och den operativa verksamheten inom Nerikes Brandkår har försenats. Förseningen beror på att den nya ledningsorganisationen har prioriterats och att diskussioner har pågått med kommunalförbundet Västra Mälardalen (Köping, Arboga och Kungsör) om eventuellt medlemskap i Nerikes Brandkår. Direktionen beslöt dock i slutet av året att Nerikes Brandkår inte ska ta emot fler kommuner i nuläget, så ett nytt handlingsprogram kommer att tas fram under första halvåret 2020.

Brandstationen i Guldsmedshyttan har fått en välbehövlig renovering under året. Nu fortsätter vi att succesivt se över övriga stationer i förbundet.



Brandstationer

Förberedelserna för Österstation i Örebro är klara och målsättningen är att bygget ska påbörjas andra halvan av 2020.

Under 2019 har brandstationen i Guldsmedshyttan byggts ut och renoverats. Bland annat har omklädningsutrymmena anpassats för såväl kvinnor som män, de har fått nya portar och belysning, samt en utbyggnad med fordonsplats. På motsvarande sätt har dusch och bastu ordnats vid brandstationen i Fellingsbro.

Räddningsvärdet i Nyhyttan, som länge varit i behov av en ny station, kommer nu att få nya lokaler i grannorten Järnboås. En garagebyggnad har uppförts bredvid skolans gymnastiksal och brandmännen kommer även att få nyttja skolans lek-tions-sal och omklädningsrum.

Eftersom lokalfrågorna påverkar möjligheterna att rekrytera brandmän i beredskap och personal till räddningsvärd, kommer vi framöver att uppmärksamma medlemskommunerna på vilka stationer som behöver rustas eller byggas om.

Minskad beredskap

Trots intensivt rekryteringsarbete fattas det fortfarande personal vid brandstationerna i Vretstorp, Finnerödja, Olshammar och Guldsmedshyttan. Problemet i Vretstorp och Finnerödja består främst i att antalet arbetstillfällen på orten har minskat och att det därför finns ytterst få personer att tillgå som kan ingå i en beredskapsstyrka på dagtid. Kvällar och helger ser beredskapen något bättre ut.

Räddningsvärdet i Olshammar är nog den station som har haft störst problem att rekrytera personal över tid, även då Askersunds kommun själva svarade för räddningstjänsten. Den minskade bered-

skapen kommer därför att tas upp till diskussion inför det nya handlingsprogrammet för Nerikes Brandkår.

Frånsett svårigheten att rekrytera är det mycket glädjande att den totala omsättningen på brandmän i beredskap har minskat. Under 2019 har 19 personer anställts och 14 personer har slutat, jämfört med 2018 då siffrorna istället var 42 respektive 34!

Bättre rustade

Efter skogsbränderna under 2018 har en hel del saker gjorts för att vi bättre ska kunna hantera dessa händelser. Ett flertal utbildningar har genomförts, en drönare har köpts in och inte minst har man insett att räddningstjänsterna behöver samverka ändå mer i framtiden.

Att kunna använda sig av en drönare visade sig vara värdefullt vid skogsbränder, men vi ser även andra insatser där en drönare kan vara till hjälp.

Nerikes Brandkår har också förbättrat tekniken för ledningsstöd (kommunikation, kartor, GPS mm) ute i fält. En ack så viktig del är också att släckbilarna har utrustats med frystorkad mat och vattenpåsar, vilket innebär att varje styrka kan klara sig längre initialt innan en större mathållning organiseras.

MSB har också kraftfullt förstärkt sin förmåga att stötta kommunerna vid större händelser. Exempel på detta är bättre tillgång till helikoptrar samt att en hel del förstärkningsmateriel för skogsbrandsläckning har köpts in.



Brandchef
Per-Ove Staberyd

Ekonomichef
Helena Luthman

Vice brandchef Ulf Smedberg
Olycksförebyggande avdelningen

Vice brandchef Anders Larsson
Räddningsavdelningen

Vi vill rikta ett varmt tack till alla medarbetare och samverkande organisationer för ert engagemang och fina arbete under året.

Ledningsgruppen för Nerikes Brandkår

Nerikes Brandkårs insatsområde

Nerikes Brandkår är ett kommunalförbund som ansvarar för räddningstjänst och förebyggande brandskydd för sammanlagt 258 000 invånare i de nio kommunerna Örebro, Kumla, Hallsberg, Lekeberg, Laxå, Askersund, Lindsberg, Nora och Ljusnarsberg.

RIB

En viktig del av Nerikes Brandkår är vår räddningspersonal i beredskap (RIB). Vi har idag sjutton stationer, och en kår på heltidsstationen i Byrsta, som bemannas av deltidanställda brandmän. De bor och jobbar i närheten av sin brandstation och har i regel beredskap var tredje vecka. Det innebär att de ska vara beredda att rycka ut från brandstationen inom ca fem minuter från att larmet går.

VÄRN

Ett räddningsvårn är en frivillig brandstyrka som larmas som förstärkning till våra heltidsstyrkor och RIB. Personalen vid våra tio brandvårn har ingen schemalagd beredskap, utan hela styrkan larmas och de som har möjlighet åker till stationen. Här utgår timersättning vid utryckning, övning och materialvård.

HELTID

På de två heltidsstationerna Örebro och Byrsta jobbar totalt ca 100 brandmän och befäl. Här hittar du även vår dagtidspersonal, som sysslar med olycksförebyggande arbete, teknik, utbildning, övning, operativ planering och administration.

Beredskap dygnet runt 365 dagar om året

Inom vårt insatsområde finns 28 brandstationer med minst 98 personer i beredskap. Med den frivilliga värnpersonalen inräknad förfogar organisationen över 130 personer dygnet runt.

Heltid

Befäl		Brandmän	
Räddningschef	1 pers	Örebro	10 pers
Operativ chef	1 pers	Byrsta	5 pers
Insatsledare	1 pers		
Inre befäl	1 pers		

Räddningspersonal i beredskap (RIB)

Lindsberg	6 pers	Nora	5 pers
Askersund	5 pers	Garphyttan	4 pers
Byrsta	5 pers	Odensbacken	4 pers
Fellingsbro	5 pers	Pålsboda	4 pers
Fjugesta	5 pers	Vintrosa	4 pers
Frövi	5 pers	Finnerödja	3 pers
Guldsmedshyttan	5 pers	Vretstorp	3 pers
Kopparberg	5 pers	Hjortkvarn	3 pers
Laxå	5 pers		

Räddningsvårn - frivillig personal

Vi strävar efter att ha tio personer vid varje räddningsvårn.

Dagtidspersonal 2019-12-31

Brandchef	1 tjänst
Räddning	16 tjänster
Olycksförebyggande	12 tjänster
Administration	6 tjänster



RIB - ett mervärde för arbetsgivaren

Vi vill alla att det ska finnas någon som kommer och hjälper till när människor eller egendom är i fara - oavsett var man bor. Att ha brandstationer med heltidsanställd personal på alla orter är inte möjligt, så för att räddningstjänsten ska fungera är vår räddningspersonal i beredskap helt ovärderlig.

Som RIB är man deltidanställd på Nerikes Brandkår. Man bor och arbetar nära sin station och har beredskap i regel var tredje vecka. Oftast har man en annan huvudanställning, vilket gör det nödvändigt att arbetsgivare på våra mindre orter är positiva till att ha brandmän anställda.

Nio brandmän på bryggeriet

En av flera arbetsgivare som vi gärna vill lyfta fram i detta sammanhang är Kopparbergs bryggeri i Ljusnarsbergs kommun. Här jobbar nio brandmän, vilket är drygt hälften av gänget på Kopparbergs RIB-station.

Felix Stark är styrkeledare i Kopparberg och jobbar även heltid som lagledare på bryggeriets lager.

» På vår station har vi beredskap var tredje vecka och oftast fungerar det mycket bra att kombinera med jobbet på bryggeriet, berättar Felix «

I genomsnitt lämnar jag kanske jobbet en gång per jourvecka. Det kan vara lite stökigt om det är full körning här på lagret, men vi har bra sammanhållning och löser saker ihop. «

Plan för trygkad produktion

Det är bra spridning på brandmännen på Kopparbergs bryggeri och alla har inte beredskap samma vecka. Men om det skulle inträffa en större eller långvarig händelse finns det en back-up plan som gör det möjligt för alla att lämna jobbet utan att produktionen påverkas.



» Än så länge har vi inte satt någon övre gräns för hur många brandmän vi kan ha anställda, säger Rickhard Voigt, COO på Kopparbergs bryggeri «

» Skogsbrandssommaren 2018 upprätade man ett tillfälligt avtal där bryggeriet bjöd på vilotid om vi som hade beredskap behövde återhämta oss efter en insats, berättar Felix vidare.

Det kändes tryggt och betydde att vi kunde göra ett bra jobb och ändå hade ork att hjälpa till vid bränderna utanför Nerikes Brandkårs insatsområde. «

Alla är vinnare

Arbetsgivare som uppmuntrar och låter sin personal jobba som RIB tar ett stort samhällsvar och får även mycket tillbaka.

En brandman släcker inte bara bränder utan är också utbildad inom bland annat akut omhändertagande, brandskydd, farliga ämnen, trafikolyckor, krishantering och arbetsskydd.

» Det finns egentligen bara fördelar med ha så många RIB anställda här på bryggeriet, säger Rickhard Voigt, COO på Kopparbergs Bryggeri.

Jag kan se att deras personliga utveckling i rollen som brandman ger effekt även här, i form av ansvarstagande, riskmedvetenhet och bra ledaregenskaper.

Sen har vi ju så klart god nytta av deras faktiska kunskap när det gäller till exempel förebyggande brandskydd, krishantering och sjukvård.

Än så länge har vi inte satt någon övre gräns för hur många brandmän vi kan ha anställda, avslutar Rickhard. «



Ljusnarsberg är vår nyaste medlemskommun, som gick med i förbundet år 2018. Här på RIB-stationen i Kopparberg jobbar 16 brandmän som har beredskap var tredje vecka och åker på ca 80 utryckningar per år.

Organisation

Direktion

Revision

Brandchef Per-Ove Staberyd

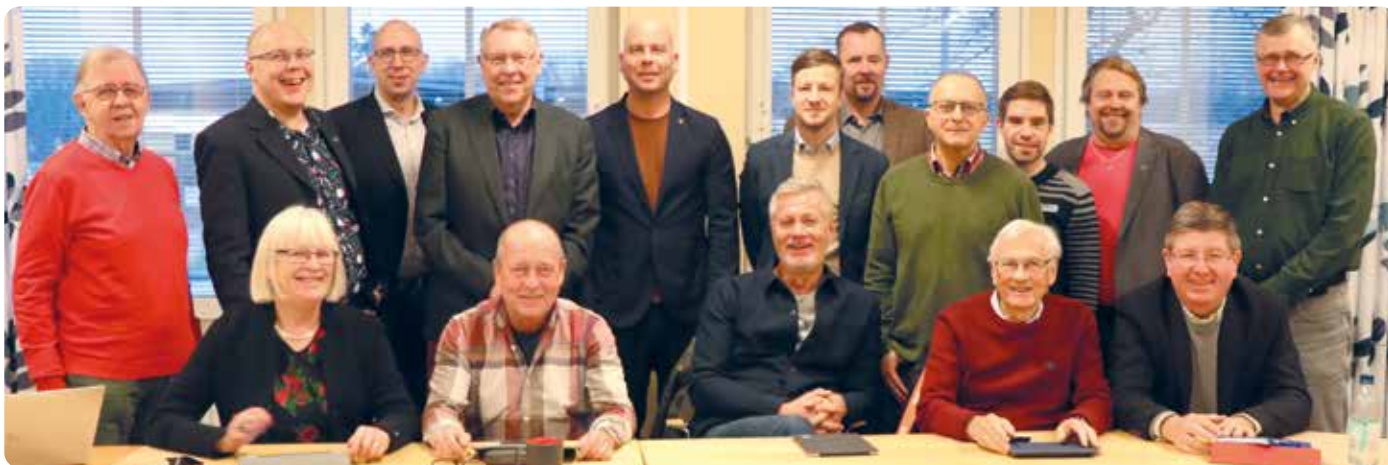
Räddning Vice brandchef Anders Larsson	Administration Ekonomichef Helena Luthman	Olycksförebyggande Vice brandchef Ulf Smedberg
Operativ planering	Ekonomi, lön, automatlarm kommunikation, reception/växel	Brandskydd
Personal		Utbildning
Teknik		
Övning		

Räddningsavdelningen ansvarar för all utryckningsverksamhet inom Nerikes Brandkår, såväl heltid som räddningspersonal i beredskap (RIB) och värnpersonal. Här samordnas även personalfrågor, operativ planering, intern utbildning och övning för all personal, samt teknik och drift för samtliga stationer.

Administrativa avdelningen är förbundets nav som jobbar över hela organisationen. Här sköts ekonomi, löner, diarium, telefonväxel, administration kring automatlarm, kommunikationsfrågor och mycket mer. Avdelningen svarar dessutom för ekonomi-, och kursadministration åt Brandskyddsföreningen Örebro län.

Olycksförebyggande avdelningen arbetar i samverkan med andra förvaltningar, myndigheter och organisationer för att genom tillsyn, information och utbildning förebygga risker i samhället. Dessutom svarar avdelningen för frågor angående sotningsverksamheten i våra medlemskommuner.

Politisk ledning



Nerikes Brandkår styrs politiskt av en direktion med ledamöter från våra nio medlemskommuner. Direktionen träffas sex gånger per år och är Nerikes Brandkårs beslutande, förvaltande och verkställande organ.

Ledamöter 2019-12-31

Ameer Sachet (S), Örebro, ordförande
 Jonas Kleber (C), Lindsberg, vice ordf.
 Thomas Vuolo (M), Kumla, 2:e vice ordf.
 Ulf Södersten (M), Örebro

Jimmy Nordengren (C), Örebro
 Magnus Andersson (S), Hallsberg
 Arild Wanche (KD), Laxå
 Torbjörn Pettersson (M), Nora

René Rijns (M), Askersund
 Lennart M Pettersson (S), Lekeberg
 Gert Stark (S), Ljusnarsberg

Ersättare 2019-12-31

Gun Carlestam Levin (S), Örebro
 Anders Hagström (KD), Örebro
 Patrik Jämtvall (L), Örebro
 Tomas Klockars (M), Lindsberg

Magnus Ivarsson (L), Kumla
 Lennart Pettersson (M), Hallsberg
 Kenth Gustafsson (S), Laxå
 Börje Jansson (SD), Nora

Johan Calais (S), Askersund
 Gösta Persson (MP), Lekeberg
 Ulf Hildebrandt (M), Ljusnarsberg

Vision, verksamhetsidé och uppdrag



Ett olycksfritt samhälle

Vår vision är satt med ett mycket långsiktigt perspektiv och är vår yttersta målsättning.

Tillsammans skapar vi trygghet

Med vår verksamhetsidé vill vi betona att samverkan, med såväl ägarkommuner som andra organisationer, förbund, företag och enskilda, är av största vikt för att nå framgång.

Förebygga, rädda och utveckla

Vårt uppdrag är att, i samverkan med andra, hindra och begränsa skador på människor, egendom eller miljö vid olyckor och vid överhängande fara för en olycka.

Värdeord

Våra värdeord fungerar som ledstjärnor i vardagen. De definierar Nerikes Brandkårs organisationskultur, det vi tror på och tycker är viktigt.

Ansvar och engagemang

Vi känner engagemang i vårt uppdrag. Söker den information vi behöver och tar ett personligt ansvar för arbetet.

Respekt

Vi tycker att allas lika värde är en självklarhet. Vi behandlar dem vi möter med respekt och är lyhörda för varandras åsikter.

Ordning och kvalitet

Vi är alla ambassadörer för Nerikes Brandkår. Vi håller ordning på fordon och material för att bevara en hög kvalitet.

Handling

Vi får saker gjorda, strävar mot ständiga förbättringar och har mod att tänka nytt.

Omtanke och trygghet

Vi visar omtanke och sätter den drabbades behov i fokus. Vi är varandras arbetsmiljö, visar gott kamratskap och är lojala mot våra värderingar och beslut.



Våra mål visar vägen för verksamheten



Inriktingsmål

Inriktningens målen för Nerikes Brandkår speglar direktionens politiska prioriteringar och tar ut riktningen för organisationen under mandatperioden. Till inriktningens målen kopplas sedan mätbara prestationsmål så att vi lättare ska kunna prioritera, följa upp och utvärdera vår verksamhet.

Verksamheten bedrivs effektivt och miljömedvetet i största möjliga samverkan utifrån medborgarnas behov.

Detta mål är en av de största anledningarna till att Nerikes Brandkår bildades. Det är lättare att kraftsamla sig kring olika frågor om man förfogar över en större verksamhet. Här är samverkan och utveckling nyckeln till förbundets framgång. Att tänka nytt har gett stor effekt då det gäller att utveckla verksamheten.

Människor som bor eller vistas i våra medlemskommuner känner sig trygga och har ett likvärdigt skydd mot olyckor.

Vi har bra teknisk utrustning samt välutbildad och tränad personal på 28 olika platser inom förbundet. De flesta tätorter nås inom högst 10 minuter. Specialutrustning och vissa förstärkningsfordon är gemensamma. Bakre ledningsstöd finns dygnet runt för att täcka hjälpbehoven på bästa sätt.

Medborgarna i våra medlemskommuner har förmågan att själva förebygga och minska effekterna av oönskade händelser.

Information, utbildning och tillsyn är viktiga instrument som underlättar för medborgarna att ta eget ansvar. Effekterna av detta kan ses vid exempelvis inträffade händelser där allmänheten själva släcker bränder i ett tidigt skede, eller utför hjärt-lungräddning innan räddningspersonal är på plats.

I mötet med Nerikes Brandkår känner människor att de får det stöd och den hjälp situationen kräver.

Hur vi bemöter människor speglar hur man upplever den hjälp och det stöd man får av oss. Genom att möta människor där de är och vara ödmjuka inför situationen kan vi skapa förtroende.

Medarbetare inom Nerikes Brandkår har erforderlig kompetens samt känner trygghet, yrkesstolthet och trivsel i sitt arbete.



Genom samverkan, ökat ansvar, information, kommunikation och utbildning verkar vi för att de anställda ska kunna känna sig stolta över att arbeta vid Nerikes Brandkår.

Prestationsmål

Vi har satt upp sju prestationsmål för verksamheten. Målen syftar till att uppnå förbundets vision och tar avstamp från inriktningsmålen. Måluppfyllelsen mäts i: Ej uppfyllt, delvis uppfyllt och uppfyllt. För att räknas som delvis uppfyllt krävs att måluppfyllelsen är minst 50%. Av de sju prestationsmålen är fyra uppfyllda och tre delvis uppfyllda.



Tillgänglighet och bemötande

Vi ska vara tillgängliga och bemöta människor med förståelse och öppenhet.

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
Genomföra kartläggning av fyra av våra kommunikationskanaler: extern webb, intern webb, telefoni, samt besök i våra lokaler.	<i>Målet är delvis uppfyllt.</i> Kartläggning av besökare och antal samtal har genomförts. När det gäller våra webbplatser har detta inte kunnat genomföras som planerat då tekniken inte kunnat ge oss de uppgifter som vi önskat. Vi har dock sammanställt de synpunkter vi fått in och kan konstatera att de flesta tycks hitta vad de söker.	
Minst 80 % av de som har kontakt med räddningstjänsten i myndighetsärenden ska uppleva att de får tillräcklig information om ärendets hantering.	<i>Målet är uppfyllt.</i> Siffror för 2019 (som inte ännu är kompletta för hela året) visar på värdet 80 avseende hur nöjd man är med informationen totalt sett.	


Enheten för operativ planering

För att kunna erbjuda bästa möjliga hjälp till de drabbade ska vi dokumentera och ta tillvara erfarenheter från våra insatser.

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
För att ta vara på erfarenheter från insatser ska samtliga olycksundersökningar och insatsutvärderingar följas upp och föreslagna förbättringsåtgärder ska utredas och inom rimliga kostnader åtgärdas.	<i>Målet är delvis uppfyllt.</i> Fokus 2019 har inte legat på fullständiga olycksundersökningar utan på förenklade undersökningar/uppföljningar (benämns insatsdokumentation och SAR) i syfte att enklare och snabbare ta lärdom av inträffade händelser. Åtgärder som föreslagits i dessa har i stor omfattning genomförts.	
Vid behov ska uppföljning gentemot olycksdrabbade genomföras. Syftet med detta är främst för att vara ett stöd och erbjuda den drabbade möjlighet att i efterhand få gå igenom insatsen och ställa frågor. Här kan det också finnas möjlighet för oss att kunna få återkoppling på vårt bemötande.	<i>Målet är uppfyllt.</i> Många uppföljningar gentemot drabbade genomförs löpande och som en naturlig del av efterspelet kopplat till en insats. Åtminstone på heltidssidan och där insatsledare/operativ chef involverats.	

Övningsenheten

Övningsverksamheten ska genomföras utifrån Nerikes Brandkårs målplan och personalen ska vara nöjd med utbildningen.

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
Kvalitetssäkra våra interna utbildningar Grib (kompetensutbildning för brandmän i beredskap) och Arbetsledarutbildning genom att examinera alla deltagare enligt fastställda kriterier.	<i>Målet är uppfyllt.</i> Samtliga deltagare på våra utbildningar Grib och Arbetsledare har klarat examinationerna såväl teoretiskt som praktiskt. Några deltagare har kallats in för omprov inom vissa moment och har då visat tillräcklig kunskap för att bli godkända.	

Brandskyddsensheten

Vi ska ha ett gott förebyggande arbete för att skapa ett likvärdigt skydd i våra medlemskommuner.

Mål	Resultat	Måloppfyllelse
Vi ska årligen genomföra 500 tillsyner enligt lag om skydd mot olyckor (LSO) och Lag om brandfarlig och explosiv vara (LBE). Målet för 2019 medger en lägre nivå p.g.a. minskade personalresurser och är satt till 400 tillsyner.	<i>Målet är delvis uppfyllt.</i> 290 tillsyner har genomförts under året.	
Drygt 60 % av alla bränder i byggnader drabbar bostäder. Boenden behöver därför informeras om hur brandskyddet fungerar, vad man ska tänka på för att förhindra bostadsbränder samt få praktiska råd kring hur man gör då en brand har inträffat.	<i>Målet är uppfyllt.</i> Antalet bränder i byggnad har minskat från 41 stycken år 2016 till 22 stycken år 2019.	

Projekt bostadsbränder i mål

Trots att trenden var att antalet bostadsbränder totalt sett minskade inom förbundet år 2016 kunde vi se att några områden i Örebro var överrepresenterade i statistiken. Även antalet anlagda bränder och skadegörelse var ett problem i dessa områden och stämningen vid insatser kunde ibland upplevas spänd och hotfull för uttryckande personal.

För att göra något åt situationen startade vi då projekt bostadsbränder. Ett projekt med syfte att öka förståelsen för Nerikes Brandkårs uppdrag, skapa goda relationer och sprida kunskap om hur man kan förebygga brand i hemmet.

»Vi jobbar kontinuerligt med förebyggande brandskydd, berättar vice brandchef Ulf Smedberg.

Men för att våra insatser och informationen till kommuninvånarna skulle få bästa möjliga effekt kände vi att det personliga mötet var viktigt. I synnerhet med de nyanlända svenskarna där språket, den kulturella bakgrunden och en annorlunda syn på personer i uniform kan vara ett hinder.«

Aktiviteter

Vår uttryckande personal fick uppdraget att minst tre gånger per år åka till bostadsområdena Vivalla, Oxhagen, Varberga och Brickebacken i Örebro för att träffa de boende och informera om brandskydd och räddningstjänsten.

Grupperna tilldelades ett av områdena som "sitt eget" för att förenka planeringen och göra det lättare att bygga relationer. I efterhand kan vi se att det, delvis på grund av brandmännens oregelbundna arbetstider,

var svårt att planera in aktiviteter när det passade som bäst. Vilket är något vi får tänka på vid en eventuell fortsättning.

Brandpersonal som besökt områdena har många gånger fått höra att det är bra att vi syns i bostadsområdet även till vardags och inte bara i samband med att en olycka inträffat.

Det har varit fritt för utryckningspersonalen att välja vilka olika slags aktiviteter de vill göra i områdena så länge syftet var att skapa relationer och minska antalet bränder.

I samband med planering tillsammans med andra aktörer har intresset generellt sett varit stort. Men tyvärr har det ibland varit svårt att locka de boende att delta. Något som däremot har fungerat bra är när vi har varit med på redan etablerade arrangemang med många besökare. Som till exempel Vivallafestivalen och Voxfestivalen i Varberga.

Resultat





Under de tre år som projektet pågått har antalet insatser inom de fyra utvalda områdena minskat från 119 st. (2016) till 67 st. (2019). Viktigt att notera är att den största nedgången skedde redan under projektets första år (2017).



Vad minskningen beror på är väldigt svårt att bedöma. Vilken typ av aktivitet som ger mest effekt kan man diskutera men det är alltid bättre att göra någonting än att bara sitta still. Att vi syns ut i samhället är viktig för att skapa relationer och för att förståelse för vårt uppdrag och arbete.



Mål kopplat till god ekonomisk hushållning

I kommunalförbundet Nerikes Brandkår tolkas god ekonomisk hushållning som att våra resurser ska användas där de gör mest nytta. Det betyder att vår ekonomi ska vara långsiktigt hållbar och att våra personella och tekniska resurser ska användas på ett över tid hållbart sätt. Direktionen har därför beslutat om fyra finansiella målsättningar samt två mål som är kopplat till vår verksamhet.

Finansiella mål				
Mål	Resultat	2019	2018	Måloppfyllelse
Verksamhetens nettokostnad ska understiga medlemsbidraget.	<i>Målet är uppfyllt.</i>			
	Nettokostnader (tkr)	-168 155	-166 592	
	Medlemsbidrag (tkr)	173 505	168 463	
	Förhållande i procent	96,9%	98,90%	
Förmögenheten ska inte urholkas. Årlig avkastning på finansiella tillgångar ska överstiga inflationen, mätt som statslåneräntan +0,5% i enlighet med kommunalförbundets finanspolicy.	<i>Målet är uppfyllt.</i>			
	Årets avkastning real. och oreal. (tkr)	3 821	1 507	
	Avkastningsmål pensioner, SLR + 0,5%	0,53%	0,98%	
	Årets avkastning, real. och oreal.	12%	4,60%	
Investeringarnas självfinansieringsgrad ska överstiga 100% dvs finansieras med egna medel. Självfinansieringsgraden mäts som den löpande verksamhetens kassaflöden i relation till totalt kapitalbehov och redovisas i procent.	<i>Målet är uppfyllt.</i>			
	Löpande verksamhetens kassaflöde (tkr)	19 154	6 115	
	Totalt kapitalbehov (tkr)	17 398	6 380	
	Självfinansieringsgrad investeringar	110%	96%	
Det egna kapitalet bör minst motsvara självrisk för den största medlemskommunen då staten täcker kostnadskrävande insatser enligt lagen om skydd mot olyckor.	<i>Målet är uppfyllt.</i>			
	Eget kapital per 31 december (tkr)	19 617	14 384	
	Självrisk Örebro (tkr)	6 057	5 772	

Verksamhetsmål		
Mål	Resultat	Måloppfyllelse
Omsättningen på räddningspersonal i beredskap inom Nerikes Brandkår ska understiga 10%.	<i>Målet är uppfyllt.</i> Endast 14 RIB-anställda slutade under 2019, d.v.s. 6%. Vidtagna åtgärder är: 1. Nerikes Brandkår genomför egen grundutbildning på hemmaplan. 2. Guldsmedshyttans brandstation renoveras. 3. Nyhyttans värn får ny brandstation.	
För att trygga materielförsörjningen i samband med resurskrävande insatser ska en plan upprättas som anger Nerikes Brandkårs behov av förstärkningsresurser och storlek på materieldepå. Planen ska ange ambitionsnivå och kostnad för att uppnå denna nivå.	<i>Målet är inte uppfyllt.</i> Ingen kartläggning eller plan har upprättats under året.	

Utryckningsstatistik 2019

Statistiskt sett har 2019 varit ett normalår med endast små avvikelser. Att det på flera poster skiljer markant från jämförelseåret kommer sig av det stora antalet skogsbränder 2018. Här presenterar vi, i två olika tabeller, statistik för antal händelser per kommun och antal utryckningar per kommun. Anledningen till att antalet händelser inte totalt är desamma som antalet utryckningar beror på att fler stationer kan rycka ut till en och samma händelse.

Antal händelser per kommun

Händelse 2018 års siffror inom parentes	Askersund	Hallsberg	Kumla	Laxå	Lekeberg	Lindesberg
Brand i byggnad	12 (15)	26 (25)	23 (21)	10 (15)	9 (10)	49 (53)
Brand i skog och mark	7(19)	6 (20)	9 (3)	14 (17)	2(8)	16 (26)
Brand i fordon/fartyg	9 (9)	5 (8)	6 (14)	4 (8)	4 (7)	11 (10)
Brand i avfall/återvinning	4 (1)	0 (5)	5 (8)	1 (0)	5 (0)	5 (3)
Trafikolycka	37 (43)	37 (28)	36 (45)	28 (20)	18 (22)	46 (42)
Utsläpp farligt ämne	1 (0)	3 (1)	4 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (1)
Begränsat läckage av drivmedel/olja	8 (7)	4 (1)	1 (6)	1 (5)	3 (2)	12 (4)
Hjärtstopp	5 (10)	15 (12)	13 (8)	6 (9)	7 (7)	18 (25)
Drunkning/tillbud	0 (4)	0 (0)	0 (0)	0 (1)	0 (0)	3 (2)
Hiss, risk för personskada	0 (0)	1 (0)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	2 (0)
Hiss, utan risk för personskada	5 (0)	2 (2)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Fastklämd person	1 (0)	0 (0)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	1 (1)
Suicid/försök	0 (0)	7 (7)	3 (8)	0 (0)	0 (0)	3 (3)
Annan nödställd person	2 (1)	1 (0)	1 (3)	1 (0)	1 (0)	3 (1)
Nödställt djur	0 (1)	1 (2)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	1 (3)
Automatlarm utan brandtillbud	27 (25)	47 (65)	87 (96)	27 (22)	23 (26)	130 (104)
Förmodade händelser ²	15 (17)	13 (12)	19 (26)	5 (7)	7 (8)	14 (26)
Övrigt ³	14 (5)	19 (0)	8 (0)	10 (1)	7 (0)	125 (2)
Totalt	147 (158)	187 (200)	215 (252)	107 (116)	86 (94)	439 (417)

¹ Kolumnen Övriga redovisar händelser i angränsande kommuner där vi har avtal gällande räddningstjänstssamverkan.

² Förmodade händelser är larm som visar sig inte vara något när vi kommer till platsen.

³ Rubriken Övrigt redovisar händelser som inte uppfyller kraven på räddningstjänst enligt LSO. T.ex. vattenläckage och bärhjälp åt ambulansen.





Ljusnarsberg	Nora	Örebro	Övriga ¹	Totalt
9 (2)	17 (12)	159 (142)	3 (4)	317 (299)
3 (7)	3 (10)	36 (68)	2 (10)	98 (188)
3 (6)	6 (10)	74 (60)	2 (1)	124 (133)
1 (1)	0 (0)	34 (28)	1 (0)	56 (46)
10 (17)	20 (25)	189 (235)	9 (9)	430 (486)
0 (0)	0 (0)	8 (5)	0 (0)	16 (7)
1 (2)	2 (10)	43 (43)	0 (0)	75 (80)
9 (6)	9 (10)	21 (23)	0 (1)	103 (111)
0 (1)	0 (1)	2 (8)	0 (0)	5 (17)
0 (0)	0 (0)	1 (1)	0 (0)	4 (2)
0 (0)	1 (0)	3 (3)	0 (0)	11 (6)
0 (0)	0 (1)	6 (10)	0 (0)	8 (13)
0 (0)	0 (0)	14 (12)	0 (0)	27 (30)
0 (0)	0 (0)	2 (4)	0 (1)	11 (10)
1 (0)	0 (0)	5 (5)	0 (0)	8 (12)
36 (24)	24 (20)	553 (581)	0 (0)	954 (963)
1 (14)	12 (12)	146 (169)	0 (1)	232 (292)
6 (1)	10 (1)	49 (8)	0 (0)	248 (224)
80 (82)	104 (117)	1 345 (1 455)	17 (28)	2 727 (2 920)

- En markant minskning av bränder i skog och mark samt drunkning/tillbud har troligtvis sin naturliga förklaring i en betydligt svalare och regnigare sommar än fjolåret 2018.
- Antalet trafikolyckor och dess konsekvenser fortsätter glädjande nog att minska. Även under 2019 kan den nu betydligt säkrare riksväg 50, som går genom stora delar av vårt insatsområde, haft en positiv påverkan på statistiken.
- Fellingsbro är den enda av Nerikes Brandkärs stationer som åker på alla sjukvårdslarm (prio 1-larm för ambulansen) och inte enbart hjärt-lungräddning. Det förklarar det stora antalet larm för stationen, då över 100 av dessa är utryckningar för att bistå Regionen.

Antal utryckningar per station

Station	2019	2018
Heltid		
Örebro	1 501	2 287
Byrsta	405	492
Summa	1 285	1 381
RIB		
Askersund	131	139
Byrsta	23	48
Fellingsbro	157	149
Finnerödja	13	23
Fjugesta	60	78
Frövi	100	125
Garphyttan	37	72
Guldsmedshyttan	51	59
Hjortkvarn	31	39
Kopparberg	83	85
Laxå	97	111
Lindesberg	176	181
Nora	119	137
Pålsboda	31	43
Odensbacken	42	57
Vintrosa	50	66
Vretstorp	27	19
Summa	1 228	1 431
Räddningsvörn		
Glanshammar	41	45
Hammar	18	23
Hasselfors	10	17
Mariedamm	8	15
Nyhyttan	6	16
Olshammar	2	1
Ramsberg	13	13
Rockhammar	10	9
Vedevåg	12	15
Vinön	3	2
Summa	123	156
Totalt	3 041	3 460

ÖPPET HUS

En lördag i början av september slog vi upp dörrarna till Örebro brandstation och bjöd in allmänheten till ett Öppet hus. Drygt 1 500 personer i alla åldrar besökte oss och vi hoppas och tror att alla hade lika kul som vi.



Brandmännen som var i tjänst hade satt ihop ett bra program som passade både stora och små. I vagnhallen gick det att se såväl brandfordon som utrustning, plus att vi visade vår nya drönare och berättade om hur det är att jobba som brandman.



Lite allvar också

I Nerikes Brandkårs uppdrag ingår att ge råd och informera allmänheten gällande brandskyddsfrågor.

Peter och Mats tog därför tillfället i akt att förevisa handbrandsläckare, brand i kläder och vad som händer om man försöker släcka brinnande olja med vatten.

Tomas från vår utbildningsenhet pratade hjärt-lungräddning och även Örebro sotarn' var på plats för att svara på frågor.



Efter regn kommer...

Till och med vädret var på vår sida och efter morgonens regnväder tittade solen fram lagom till öppningsdags.

Det var full fart ute på gården redan från start.

En tur med Noras lilla brandbil, rädda Nalle genom hinderbanan och pricka lågorna med brandslangen var några av aktiviteterna för de yngre besökarna.



Välgörande fika

Anders, Lotta m.fl. serverade en himla massa kaffe, 600 korv med bröd, 333 festisar, skumraketer, chokladbollar och bananer.

Försäljningen gav en liten ekonomisk vinst som oavkortad skänktes till Brandmännens Cancerfond*.

*En insamlingsstiftelse som vill uppmärksamma den vetenskapliga forskning som visar det tydliga sambandet mellan kontinuerlig exponering för brandrök och cancer.



Räddningsregion Bergslagen

Under 2019 har Räddningsregion Bergslagen (RRB) varit en av de stora frågorna på Nerikes Brandkårs agenda. Ett intensivt arbete har pågått på flera håll i regionen, och i november kunde man presentera ett förslag på samverkansavtal gällande en gemensam ledningsorganisation för räddningstjänster från fem olika län.

Från start deltog 21 räddningstjänster från sammanlagt 52 kommuner i projektet. Under hösten valde dock några att kliva av och de 17 räddningstjänster som är kvar företräder 42 kommuner och är: Kommunalförbunden Nerikes Brandkår, Bergslagens Räddningstjänst, Räddningstjänsten Karlstadsregionen, Brandkåren Norra Dalarna och Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund samt kommunerna Arvika, Bengtsfors, Dals-Ed, Eda, Hagfors, Malung/Sälen, Skinnskatteberg, Sunne, Säffle, Torsby, Ämål och Ärjäng.

En gränslös räddningstjänst

RRBs insatsområde inrymmer 740 000 invånare i 42 kommuner där sammanlagt ca 7 500 händelser inträffar per år.

Samarbetet innebär bland annat att räddningstjänstens inre ledning, från och med 2022, ska samlokaliseras med SOS Alarm och polisen i en ständigt bemannad ledningscentral i Örebro.

Den kraftfulla ledningsorganisationen och de samlade resurserna inom regionen ger då större möjligheter till effektiva insatser över lång tid och oavsett kommun- och länsgränser ska den som drabbas av en olycka få snabb hjälp.

Bakgrund

Erfarenheterna från de omfattande skogsbränderna 2018 visar att räddningstjänsterna i Sverige behöver öka sin förmåga att leda långvariga, komplexa och storskaliga insatser.

Samtidigt förväntas lagkrav komma gällande räddningstjänsternas skyldighet att samverka vid omfattande insatser, samt att kommunerna ska ha tillgång till en ständigt bemannad ledningscentral.

Varje kommunal räddningstjänst finns fortfarande kvar i sin respektive kommun, men bidrar till den gemensamma räddningscentralen på olika sätt.

Organisation

RRB kommer organisatoriskt att vara en avdelning inom Nerikes Brandkår, där en driftchef har som uppdrag att leda arbetet inom räddningsregionen och löpande förankra behov och förväntningar hos samtliga räddningschefer.

En styrgrupp hanterar inriktningsfrågorna och utgörs av samtliga räddningschefer från räddningstjänsterna som ingår i RRB.

Under styrgruppen finns en huvudarbetsgrupp som behandlar operativa frågor och stöttar driftschefen i beslutande ärenden.

När, var och hur?

Startskottet för verksamheten är planerat till den 12 maj 2020. Från driftstart kommer den övergripande ledningen av RRB att bedrivas på brandstationen i Örebro, men från och med 2022 förväntas Samhällsgemensam larm- och ledningscentral (SLC) vara i drift och verksamheten kan då flytta dit.



Ökat behov av ledningsstöd

Under våren 2019 har vi drivit ett projekt med syfte att undersöka hur behovet av ledningsstöd ser ut inom Nerikes Brandkår. Projektgruppen beslutade att gå vidare med dataprogrammet Oculus och mobilappen Respons, vilka under året har införts i organisationen.

Programmen Oculus och Respons har tagits fram av Lunds Programarkitekter, som även tillhandahåller vårt verksamhetssystem Daedalos.

De båda systemen är sammankopplade, vilket ger oss möjlighet att dela information mellan inre och yttre ledning och därmed använda mobilappen Respons som ett beslutstöd ute på fältet.

Oculus

Oculus är ett ledningsstöd som kommer att användas av den inre ledningen och vid en eventuell stabsuppbyggnad.

Det är ett mycket kompetent program som ger stöd i form av fordonspositionering, positionering av handburna RAKEL-enheter, kartor med fastighetsinformation, vattenskyddsområden, dokumentation av insatser, verksamhetsrelaterad information med mera.



Respons

Responsappen fungerar dels som informationsbärare och den ger även möjlighet att skicka foton, text och lägesbild till inre ledning. Appen ger också fördjupad information vid larm, genom att den visar

SOS Alarms noteringar, vilka enheter som är larmade och hur långt de har kommit i framkörningen, var brandposter finns, åtgärdslistor (checklistor) och mycket mer.

Arbetet fortsätter

» Nu handlar det mest om att få det hela att rulla på, säger projektledare och brandingenjör Mattias Heimdahl.

Under hösten har vi dragit igång flera utbildningsinsatser för de olika befälskategorierna som kommer att fortsätta fram till sommaren 2020.

Sen jobbar vi även med att ta fram beslutsunderlag till styrgruppen för RRB, så att de kan bestämma hur och i vilken omfattning det operativa stödet ska implementeras i den gemensamma ledningsorganisationen.»

Mia - vårt nya ansikte utåt



Vi vill gärna ta tillfället i akt att presentera vår nya administratör, Maria "Mia" Eklund, som du möter i receptionen när du besöker brandstationen i Örebro.

Mia har under de senaste 15 åren arbetat som ekonomiadministratör inom privat sektor och har även med sig mycket erfarenhet från växel och reception. Att hon sökte sig till Nerikes Brandkår var dels för att tjänsten med varierade arbetsuppgifter lockade, men även för att hon hade fått ett positivt intryck av arbetsplatsen och kände att »Här vill jag jobba!«

Jobbet som administratör och Nerikes Brandkårs ansikte utåt, innebär en mängd olika arbetsuppgifter med fokus på service i reception och växel, samt för våra externa kursdeltagare. Utöver detta (och lite till) är Mia även vår registrator och direktionssekreterare plus att hon stöttar Brandskyddsföreningen Örebro län med kursadministration.

»Det här jobbet är som gjort för mig, säger Mia med ett stort leende. Kombinationen service och administration passar som handen i handsken och jag gillar ett högt tempo med mycket på gång.

Sakta men säkert hittar jag rutiner som passar mig och jag har fått ett fantastiskt mottagande och känner mig verkligen välkommen, avslutar Mia.»

Personalen - vår största tillgång

Den stora tillgången som personalen utgör med sin samlade kompetens framgår inte i den ekonomiska redovisningen. Därför är det viktigt att synliggöra den ur olika perspektiv. Ramen för verksamhetens mål och inriktning är fastställd i våra policydokument, som antas av direktionen.

Personalen är försäkrad

För heltidspersonal och räddningspersonal i beredskap har Nerikes Brandkår försäkringar som gäller vid arbetsskada, sjukdom, dödsfall och arbetsbrist p.g.a. omställningsarbete. För värnen har vi tecknat en olycksfallsförsäkring som träder i kraft när det statliga personskadeskyddet inte gäller, t.ex. vid restvärdesarbete och bevakningsuppdrag. Försäkringarna gäller med vissa villkor.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron brukar vara låg i Nerikes Brandkår. Långtidssjukfrånvaron kan variera mellan åren. Kostnader för inkallning blir ofta följden i samband med korttids-sjukskrivningar. Vid längre sjukskrivningar omplaneras personal i möjligaste mån för att undvika inkallning och därmed övertidskostnader.

Företagshälsovård

Nerikes Brandkår har under året anlitat Capio Läkargruppen AB och Räddningshälsan AB för företagshälsovård. Ett hängavtal med Capio Läkargruppen AB gör det möjligt att erbjuda en anställd snabbare behandling än inom den offentliga sjukvården. På detta sätt kan sjukfrånvarotiden förkortas.

Anpassning och rehabilitering

Som arbetsgivare ansvarar vi enligt arbetsmiljölagstiftningen för att genomföra anpassning och rehabilitering inom vår verksamhet.



Ju längre en anställd är borta från arbetslivet desto svårare är det att komma tillbaka. Därför fångas sjukskrivningar upp i ett tidigt skede för att rehabiliteringsarbetet ska komma igång så snabbt som möjligt. Det kan t.ex. handla om att anpassa arbetsuppgifter, successiv återgång till arbetet genom deltidssjukskrivning eller anpassning av arbetstider.

Pensionsförvaltning

Pensionsavtalet KAP-KL gäller från och med 2006-01-01. Avtalet innebär att brandmän, som uppfyller kravet på 30 års anställning med minst 25 år i utryckningstjänst, har rätt att avgå med särskild avtalspension vid 58 års ålder. Pensionsförmånen kallas R-SAP.

Den faktiska pensionsåldern i förbundet ligger runt 60 år. Den åldern används som beräkningstidpunkt i KPA:s pensionsbe-

räkningar för våra anställda som har möjlighet att uppnå villkoret för R-SAP.

Kompetensutveckling

För att bidra till utveckling av den egna verksamheten och för att kunna möta omvärldens krav, är det viktigt att hela personalen får kontinuerlig utbildning.

Nerikes Brandkår ser till att personalen får nödvändig dokumenterad lagstadgad kompetensutbildning. Från och med 2018 håller vi egen grundutbildning för vår räddningspersonal i beredskap (Grib). För att ytterligare höja kompetensen genomförs fortbildning vid samtliga avdelningar.

Genom den löpande övningsverksamheten tryggar vi att personalen bibehåller sin kompetens. Vi tillhandahåller även C-körkortsutbildning för värnpersonal och RIB vid behov.

Personaldata	2019	2018
Personal per december		
Total personal	503	515
varav heltidsanställda	131	132
varav räddningspersonal i beredskap	263	268
varav värn	109	115
varav kvinnor	33	29
varav män	470	486
varav kvinnor (%)	7	6
varav män (%)	93	94
Förtroendevalda (direktion/revision)	31	31
Personalomsättning (%)		
Heltid	7,7	11,5
Räddningspersonal i beredskap	6	11

Personaldata	2019	2018
Pensionsavgångar		
Möjliga pensionsavgångar inom 5 år (heltid)	22	21
varav i utryckningsstyrka heltid	14	14
Sjukfrånvaro (%) *		
Total sjukfrånvaro	2	3
Långtidssjukfrånvaro (minst 60 dagar) av total sjukfrånvaro	35	59
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	4	1
Sjukfrånvaro 30-49 år	2	3
Sjukfrånvaro 50 år och äldre	2	3
Sjukfrånvaro kvinnor	2	3
Sjukfrånvaro män	2	3

* Total sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid inom gruppen.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Nerikes Brandkår påverkas i stor omfattning av hur ekonomin ser ut i våra medlemskommuner. Vi kan därför se att de kommande åren kommer att bli tuffa, då det från flera håll aviseras svagare ekonomiska muskler för den kommunala sektorn.

Den kommande treårsperioden kommer förbundets planerade uppräknings av medlemsbidraget att minska, från 2019 års nivå på 3% till att 2022 ligga på nästan en hel procentenhet lägre.

Under samma period kommer tre stora projekt att ställa stora krav på hur vi bemannar och organiserar oss. Ytterligare en brandstation i Örebro kommer att

byggas. Den stora samhällsgemensamma larm- och ledningscentralen (SLC), där vår inre ledning ska samlokaliseras med Polis och SOS Alarm planeras att stå färdig samt att startdatum för Räddningsregion Bergslagen (RRB) är satt redan till 12 maj 2020.

I dagsläget går det inte att fullt ut överblicka de ekonomiska konsekvenserna. Ytterligare en brandstation i Örebro innebär

ökade kostnader som Örebro kommun kommer att behöva stå för genom att skjuta till hyresbidrag och eventuellt ett högre medlemsbidrag för ökad bemanning. När det gäller SLC och RRB kan det initialt innebära en ökad kostnad, som över tid bör bli motsvarande eller lägre i förhållande till dagens.

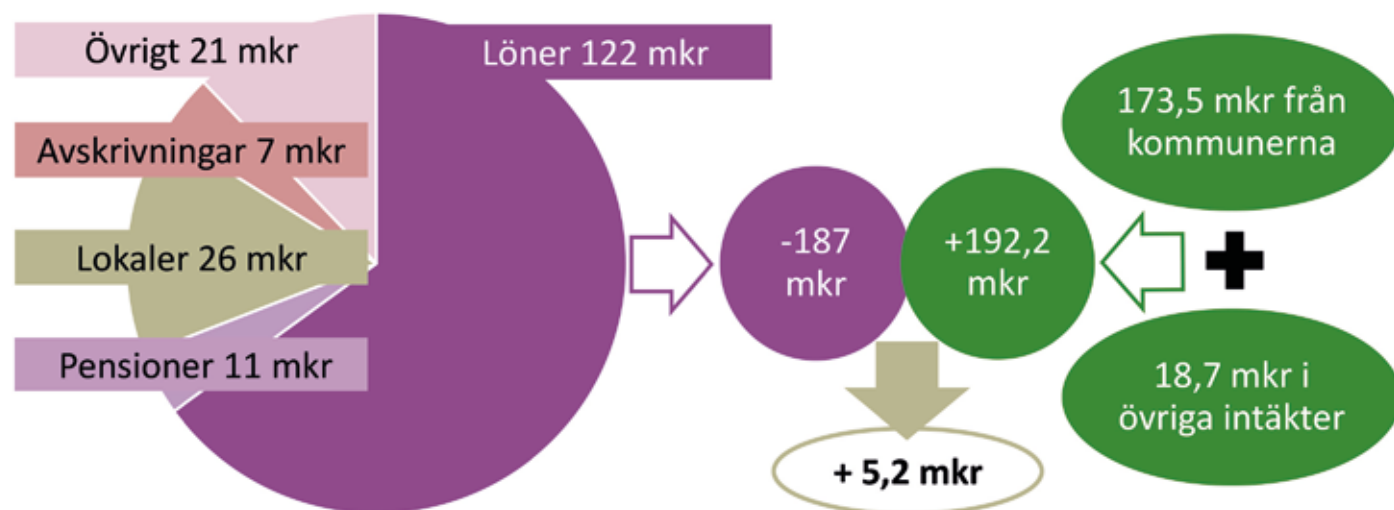
Översikt över verksamhetens utveckling

Fem år i sammandrag	2019	2018	2017	2016	2015
Antal invånare i förbundet	257 592	254 875	246 302	241 957	239 087
Nettokostnadernas andel av kommunbidraget (%)	97	99	100	100	98
Nettokostnad/invånare (kr)	653	654	622	619	588
Medlemsbidrag/invånare (kr)	674	661	622	620	601
Externa intäkter (tkr)	18 783	21 876	13 713	15 526	15 528
Finansnetto (tkr)	-116	-348	-1 440	-789	-901
Årets resultat (tkr)	5 234	1 523	-1 578	-519	2 050
Nettoinvesteringar (tkr)	17 378	6 383	10 203	9 879	2 283
Tillgångar (tkr)	135 227	122 157	119 617	115 571	113 470
Långfristiga skulder och avsättningar (tkr)	88 105	84 788	81 063	79 591	73 990
Eget kapital (tkr)	19 617	14 384	12 861	14 439	14 958
Soliditet (%)	15	12	11	12	13
Likviditet (tkr)	19 555	17 941	15 129	17 030	11 178
Balanslikviditet (oms.tillg./kfr skulder) (%)	233	262	227	268	267
Långfristig låneskuld (tkr)	0	0	126	617	1 162
Avsatt till pensioner (tkr)	88 105	84 788	80 937	78 974	72 828
Antal anställda - ej semestervikarier	503	515	487	473	471
Antal insatser- totalt (st)	2 727	2 919	2 854	2 973	2 673
Brand i byggnad (st)	317	299	327	346	484
Brand ej i byggnad (st)	299	409	359	406	18
Trafikolycka (st)	430	486	548	519	523
Antal automatlarm (st)	954	963	907	973	910
Antal utförda/planerade tillsyner (st)	290/400	249/350	158/250	248/350	323/450
Andel utförda tillsyner av planerade (%)	73	71	63	71	72

Ekonomisk ställning

Precis som annan kommunal verksamhet finansieras Nerikes Brandkår till största delen med skattemedel. 2019 kostade vi totalt 187 mkr, där medlemskommunerna stod för 173,5 mkr. Resterande 18,7 mkr finansierade vi genom att sälja utbildning i form av bl.a. HLR, grundläggande brandkunskap och i samarbete med Brandskyddsföreningen även Heta arbeten. Vi tar också betalt när vi åker på obefogade automatlarm, gör tillsynsbesök och genom våra avtalstjänster.

Årets resultat - ett överskott på drygt 5 mkr



Årets resultat

Årets resultat är ett överskott på 5 234 tkr, vilket är 4 574 tkr bättre än budget. Orsaken till det stora överskottet kan sammanfattas med högre intäkter.

Verksamhetens intäkter

Avtalsintäkterna har överträffat budget med 1 064 tkr. Det är flera av intäkterna som ökat; Bland annat IVPA-larmen (där ersättning från Regionen utgår), vägsanering som ersätts från försäkringsbolagen och även Räddningsgymnasiet, som har utökat med ytterligare en klass.

Under hösten sålde vi ledningsresurser till Västra Mälardalens kommunalförbund. En intäkt som inte var budgeterad.

Under året har vi också sålt intern utbildning till våra grannförbund, en obudgeterad förtjänst som i stort täcker den minskade intäkten på extern utbildning som vi sett under året.

Myndighetsavdelningen visade på ett positivt trendbrott och nådde med råge upp till de intäkter som budgeterats för 2019. Arbetet som gjorts med tillsynstaxan och personalförsörjningen har gett resultat.

Automatlarmen fortsätter att ligga högre än beräknat, både när det gäller årsavgiften och de obefogade larmen. För 2019 överträffades budget med 948 tkr.

Verksamhetens kostnader

Kostnaderna har totalt sett balanserat och det som dragit över budgeten hämtas hem genom lägre kostnader på andra håll.

Antalet larm har varit lägre än normalt, vilket syns i personalkostnaderna där utgifterna för värn och RIB är betydligt lägre. Semesterlöneskulden har å andra sidan ökat, samtidigt som det i samband med delårsbokslutet upptäcktes att löneskatten för tidigare år saknats. Sammantaget landade det på -233 tkr vid årets slut.

Kostnaderna för hyror och avskrivningar är i likhet med tidigare år betydligt lägre än budget, 973 tkr respektive 882 tkr. Samtidigt ökade kostnaderna för datorer,

surfplattor och licenser i och med att vi installerat Office 365. Plus att vi har bytt ut och köpt in nya datorer till RIB-stationerna och surfplattor till styrkeledarna.

Pensionskostnaderna överskred budget med 1 466 tkr, vilket i förhållande till prognosen i delårsbokslutet är en förbättring.

Finansiella intäkter & kostnader

Under året har vi omplacerat 13 838 tkr och har samtidigt kunnat realisera 1 965 tkr i reavinst.

I samband med bokslutet skrev vi också upp våra obundna placeringar med 153 tkr, då marknadsvärdet överskred det bokförda värdet med samma belopp. Detta enligt den nya lagstiftningen.

Driftredovisning (tkr)	Utfall 2019	Utfall 2018	Budget 2019	Avvikelse utfall 2019-2018	Avvikelse utfall budget
Ledning, direktion, revision inkl. PO-pålägg	-2 118	-1 751	-2 413	-367	295
Löner heltid inkl. PO-pålägg	-79 824	-74 222	-77 994	-5 602	-1 830
Löner Rib och värn inkl. PO-pålägg	-41 041	-45 560	-42 660	4 519	1 619
Hyror och lokalvård	-25 877	-25 456	-26 850	-421	973
Övriga driftskostnader	-22 641	-24 811	-21 758	2 170	-883
Årets avsättning till pensioner inkl. löneskatt	-8 754	-9 452	-7 558	698	-1 196
Avskrivningar	-6 683	-7 216	-7 565	533	882
Summa kostnader	-186 938	-188 468	-186 798	1 530	-140
Finansiella kostnader	-2 233	-1 764	-1 957	-469	-276
Summa totala kostnader	-189 171	-190 232	-188 755	1 061	-416
Automatiska brandlarm	8 018	7 661	7 070	357	948
Avtal	5 551	4 699	4 487	852	1 064
Externutbildning	1 383	1 386	1 839	-3	-456
Myndighetsutövning	2 246	1 512	1 762	734	484
Övriga intäkter	1 585	6 618	502	-5 033	1 083
Krisberedskap	0	0	0	0	0
Summa intäkter	18 783	21 876	15 660	-3 093	3 123
Medlemsbidrag	168 877	163 958	168 877	4 919	0
Hysesbidrag	4 628	4 505	4 628	123	0
Finansiella intäkter	2 117	1 416	250	701	1 867
Totala intäkter	194 405	191 755	189 415	2 650	4 990
Årets resultat	5 234	1 523	660	3 711	4 574

Pensionskostnader

I posten verksamhetskostnader ingår årets pensionskostnader. Därtill kommer en finansiell kostnad som avser värdesäkring av pensionskulden. I tabellen nedan framgår de två senaste årens pensionskostnader. Redovisningen baserar sig på uppgifter ur pensionsbolaget KPA:s prognos per 2019-12-31.

Totalt sett blev pensionskostnaden -1,5 mkr högre än budget.

I utfallet av den redovisade löneskatten nedan ingår också löneskatt på den avgiftsbestämda ålderspensionen, som ingår i PO-pålägget. Den delen av löneskatten uppgår till 1 177 tkr. Från och med 2014 avräknas skillnaden mellan årets budgeterade pensionskostnad och utfallet enligt KPAs prognos per den 31 december samma år.

För 2019 var den budgeterade tjänstepensionskostnaden 9 501 tkr och utfallet uppgår till $((6\,615 + 2\,211) \times 1,2426) = 10\,967$ tkr. Mellanskillnaden uppgår till -1 466 tkr och är högre än budget. Resultatnivån är tillräcklig för att kunna täcka detta, varför vi inte kommer att nyttja medel ur balansfonden under eget kapital.

Pensionskostnader (tkr)	Utfall 2019	Utfall 2018	Avvikelse utfall 2019-2018	Budget 2019	Avvikelse utfall 2019- budget
Avgiftsbestämd ålderspension (PO-pålägg)	-4 851	-4 348	-503	*	
Förändring av pensionsskuld (SAP-R, FÅP)	-6 615	-7 278	663	-6 082	-533
Finansiell kostnad pensionsskuld	-2 211	-1 688	-523	-1 943	-268
Löneskatt	-3 369	-3 175	-194	-1 476	-1 893
Summa	-17 046	-16 490	-556	-9 501	-2 694

*) Avgiftsbestämd ålderspension samt löneskatt på detta ingår i PO-pålägget och redovisas endast i utfall per år.

Pensionskund och pensionsförpliktelser

Förbundet ansvarar för intjänade pensioner fr.o.m. 1998, förbundsmedlemmarna dessförinnan.

Personal i uttryckningsstyrka har möjlighet att gå i pension vid 58 års ålder och då betalar arbetsgivaren 73,5% av lönen fram till 65 års ålder.

Pensionskulden redovisas som en avsättning i balansräkningen. Likvidmässigt återlånas medel i verksamheten medan resten är placerat pensionskapital, enligt tabellen till höger.

Pensionsförpliktelser (tkr)	2019	2018
Avsättningar, pensioner	88 105	84 788
Totala förpliktelser	88 105	84 788

Pensionsförvaltning (tkr)	2019	2018
Finansiella placeringar, avskaffningsvärden:		
Korta räntefonder	7 448	12 221
Strukturerade produkter	24 763	19 426
Totalt placerat pensionskapital	32 211	31 647
Återlåning i verksamheten	55 894	53 141



Balanskravsresultat och resultatutjämningsreserv

Direktionen antog 2013-10-24 "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv" och totalt har tidigare 553 tkr avsatts för detta vid ingången av 2019. Vid närmare granskning kan konstateras att ett kommunalförbund inte kan ha en resultatutjämningsreserv, då lagen föreskriver att det som kan avsättas är överskott genom skatteintäkter och generella statsbidrag. Något sådant har inte förbundet. Därför finns inte någon möjlighet att avsätta årets överskott till detta. Den befintliga resultatutjämningsreserven kommer att fasas ut.

Årets resultat är 5 234 tkr. Från detta ska 574 tkr i reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar, samt 153 tkr i orealiserade reavinster på värdepapper räknas bort. Då årets resultat är ett stort överskott avsätts 2 000 tkr till balansfonden för pensionskostnader. Årets balanskravsresultat blir således 2 496 tkr.

Balanskravsutredning (tkr)	2019	2018	2017	2016	2015
Medlemsbidrag	168 877	163 958	153 115	150 067	143 626
1 % av medlemsbidrag	1 689	1 640	1 531	1 501	1 436
Årets resultat	5 234	1 523	-1 578	-519	2 050
Avgår: Realisationsvinster	-586	-533	-411	-527	-127
Avgår: Orealiserade vinster värdepapper	-152	0	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	4 496	990	-1 989	-1 046	1 923
Medel till RUR	0	neg	neg	neg	-487
Medel från RUR (max 80%)	0	0	117	0	0
Medel till balansfond för pensionskostnader	-2 000	0	0	0	0
Direktionsbeslut att nyttja eget kapital för inköp av utrustning	0	0	1 872	0	0
Reglering mot balansfond, pensionskostnader	0	0	0	1 046	0
Årets balanskravsresultat	2 496	990	0	0	1 436
Balanskravsunderskott från tidigare år	0	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0	1 436
Balanskravsresultat att reglera	0	0	0	0	0
Maximal reservering till RUR	0	0	0	0	487

Placerade medel

Presidiet sköter kapitalplaceringen i samarbete med rådgivare från olika kapitalförvaltningsföretag som står under Finansinspektionens tillsyn. Under 2019 har totalt nästan 14 mkr omplacerats, netto är förändringen drygt 0,5 mkr mer än förra bokslutet. Den höga investeringsnivån har inneburit att någon ökning av placeringarna inte varit möjlig.

Totalt är drygt 32 mkr placerade i dels kortfristiga räntefonder och dels i strukturerade produkter med 100 procent kapitalskydd. Löptiden för dessa strukturerade produkter är i genomsnitt fem år. Allt kapital är klassificerat som kortfristiga placeringar. På balansdagen översteg marknadsvärdet anskaffningsvärdet med 1,9 mkr. Alla placeringar utom två är bundna och har därför bokföringsmässigt värderats till lägsta värdet av bokfört värde och marknadsvärde. De två placeringar som saknar förfalldatum har dock, enligt den ny lagstiftningen, värderats till marknadsvärdet. Detta innebär att resultatet har förbättrats med 153 tkr. Avkastningen under året har varit god, totalt har nästan 2 mkr realiserats under året.

Placerade medel (tkr)	Anskaffningsdatum	Förfalldatum	Kapitalskyddat belopp	Anskaffningsvärde	Marknadsvärde 2019-12-31	Värdeutveckling (tkr)	Värdeutveckling (%)
AIO OMX Stockholm 30 Index	2016-02-25	2023-09-08	7 000	7 028	8 355	1 327	19%
Nordic Cross	2017-12-20	Inget	-	5 000	5 112	112	2%
AIO Asien	2018-04-01	2024-04-01	3 000	3 150	3 159	9	0%
AIO Framtidens energi	2018-04-01	2024-04-01	3 000	3 195	3 764	569	18%
GS AO Global Bonus 3548	2019-01-24	2027-02-12	3 000	3 300	2 966	-334	-10%
GS AO Global Bonus 3650	2019-05-13	2027-05-01	5 000	5 045	5 149	104	2%
Garantum Lannebo	2019-06-15	Inget	0	2 448	2 489	41	2%
AIO VAL Nordic Corporate bond	2019-07-19	2025-07-19	3 000	3 045	3 073	28	1%
Värdereglering till verkligt värde				153			
Summa			24 000	32 364	34 067	1 856	6%

AIO = Aktieindexobligation

Medelsförvaltningens utveckling (tkr)	2019-12-31	2018-12-31	Förändring
Aktuell likviditet	19 555	17 941	1 614
Företagskonton, inkl. korta räntepaceringar	19 555	17 941	1 614
Placeringsportföljen, värdepapper			
Kortfristiga placeringar	7 601	12 221	-4 620
Kortfristiga räntefonder	7 601	12 221	-4 620
Värdereglering kortfristiga placeringar	0	0	0
Placerade pensionsmedel	24 763	19 426	5 337
- strukturerade produkter	24 763	19 426	5 337
Summa placeringsportföljen	32 364	31 647	717
Summa likvida medel och placeringar	51 919	49 588	2 331
Placeringsportföljen avkastning och mål			
Genomsnittlig löptid, AIO (år)	5	4	-1
Lägsta avkastning AIO (tkr), avser kurtage	0	0	0
Lägsta avkastning, räntebärande värdepapper	0	0	0
Avkastningsmål pensioner SLR + 0,5 % (%)	0,53	1,0	-0,45
Årets avkastning real och oreal., (tkr)	3 821	1 507	2 314
Avkastning under året, real (%) *)	11,9	4,8	7,1
*) Årets avkastning dividerat med genomsnittligt värde för kortfristiga placeringar.			
Andel placerade medel av pensionsskuld (%)	37	40	-3
Placerade i kortfristig räntefond (%)	9	15	-6
Placerade i strukturerade produkter (%)	28	25	3

Investeringsredovisning

Under året har vi aktiverat 17,4 mkr, vilket är nästan hela budgeten. Anledningen till den höga investeringsnivån är en förskjutning av ett höjdfordon från föregående år.

En viss omprioritering har skett då bland annat hydragverktyg behövde köpas in till övningsenheten, då vi nu har grundutbildningen för personal i beredskap i egen regi.

Dessutom blev det nödvändigt att investera i en mast vid stationen i Guldsmedshyttan. Vid årets slut har 182 tkr upparbetats som ej aktiverats. Dessa fortgår under 2020.

Bland annat har fyra stora fordon köpts in under året, en hävare, en tankbil och två släckbilar. Vi har även bytt ut motorerna på vår räddningsbåt i Örebro. Sängarna i logementen i Örebro var desamma sedan stationen byggdes och därför i stort behov av utbyte.

Tabellen till höger redovisar årets materiella investeringar →

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse utfall - budget
Stora fordon			
2 släckbilar	-6 442	-6 000	
1 tankbil	-2 875	-3 000	
1 hävare	-6 252	-6 500	
Summa stora fordon	-15 569	-15 500	-69
Mindre fordon			
3 pick up	0	-750	
Båtpaket	-347	-1 000	
Summa mindre fordon	-347	-1 750	1 403
Övrigt			
Terrängmotorcykel Kopparberg	-223		
Båtmotorer	-234		
Övningshus Byrsta	-103		
Pump skogsbrand	-92		
Hydragpump	-86		
Mast Guldsmedshyttan	-164		
Sängar logementen	-226		
Hydragverktyg	-354		
Summa övrigt	-1 482	-900	-582
Totalsumma investeringar 2019	-17 398	-18 150	752
UB 2019			
Material till Amaroer	-182		



En av årets investeringar - ny hävare till Örebrostationen.

Resultaträkning (tkr)	Not	Utfall 2019	Utfall 2018	Budget 2019	Avvikelse utfall mot budget 2019
Verksamhetens intäkter	1	18 783	21 876	15 660	3 123
Verksamhetens kostnader	1,2	-180 254	-181 252	-179 233	-1 021
Av- och nedskrivningar	1,6	-6 684	-7 216	-7 565	881
Verksamhetens nettokostnader	1	-168 155	-166 592	-171 138	2 983
Medlemsbidrag	5	173 505	168 463	173 505	0
Verksamhetens resultat		5 350	1 871	2 367	2 983
Finansiella intäkter	3	2 117	1 416	250	1 867
Finansiella kostnader	4	-22	-76	-14	-8
Finansiell kostnad pensionsskuld exkl. löneskatt	4	-2 211	-1 688	-1 943	-268
Resultat efter finansiella poster		5 234	1 523	660	4 574
Årets resultat	15	5 234	1 523	660	4 574
Balansräkning (tkr)	Not	2019	2018		
Tillgångar		135 227	122 157		
Anläggningstillgångar		71 095	60 219		
Materiella anläggningstillgångar	6,7	71 095	60 219		
Omsättningstillgångar		64 132	61 938		
Fordringar	8	12 213	12 350		
Kortfristiga placeringar	9	32 364	31 647		
Kassa och bank	10	19 555	17 941		
Eget kapital, avsättningar och skulder		135 227	122 157		
Eget kapital	11	19 617	14 384		
-därav årets resultat		5 234	1 523		
Avsättningar	12	88 105	84 788		
Skulder		27 505	22 985		
Kortfristiga skulder	13	27 505	22 985		
Ansvarsförbindelser		0	0		
<i>Pensioner intjänade före medlemskommunernas inträde står medlemskommunerna för.</i>					
Finansieringsanalys (tkr)	Not	2019	2018		
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		5 234	1 523		
Justering för av- och nedskrivningar	1,6,7	6 684	7 216		
Justeringar för rörelsekapitalets förändring	14	2 579	3 318		
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		14 497	12 057		
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		137	-3 233		
Ökning/minskning kortfristiga skulder		4 520	-2 709		
Medel från den löpande verksamheten		19 154	6 115		
Investeringsverksamheten					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	6	-17 398	-6380		
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		574	533		
Medel från investeringsverksamheten		-16 824	-5847		
Finansieringsverksamheten					
Årets kassaflöde	9,10	2 330	268		
Likvida medel vid årets början inkl. korta placeringar		49 589	49 321		
Likvida medel vid årets slut inkl. korta placeringar		51 919	49 589		

Redovisningsprinciper

Syftet med den finansiella redovisningen är att den ska ge en rättvisande bild av kommunalförbundets finansiella ställning. Kommunalförbundet följer de grundläggande redovisningsprinciper som framgår av den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Grundläggande redovisningsprinciper

Intäkter överstigande 25 tkr exklusive moms som influtit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret har bokförts som tillgång och tillgodoförts resultatet år 2019.

Leverantörsfakturer överstigande 25 tkr exklusive moms som inkommit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret har skuldbokförts och belastat resultatet år 2019.

Lönerna för räddningspersonalen i beredskap (Rib) och värnen har periodiserats. Intjänade och ej uttagna semester- och övertid ersättningar har redovisats som interimsskuld.

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella påslag i samband med löne-redovisningen.

De påslag som använts är följande:

Kommunalt avtalsområde	38,50%
Övriga	31,42%

Schablonen 38,5% har räknats fram genom en genomsnittlig månadslön för alla heltidsanställda. Denna schablon har från och med 2019 även använts vid beräkning av semesterlöneskulden.

Pensionsskuldens förändring, det vill säga avsättning för särskild avtalspension, förmånsbestämd ålderspension, efterlevandepension samt finansiell kostnad, har redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten för denna del.

Ränteuppräkningskostnaden har redovisats som en finansiell kostnad. Den avgiftsbestämda ålderspensionen har avsatts maximalt och redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten.

Pensionsutbetalningar har minskat pensionsskulden.

I bokslutet för 2009 höjdes pensionsåldern i pensionsberäkningen från 59 år till 60 år då det visat sig att den genomsnittliga faktiska pensionsåldern överstiger 60 år. Det medförde att kommunalförbundets avsättningar till framtida pensioner sänktes 2009 och avsättning inklusive löneskatt minskade. Återföringen redovisas i en balansfond inom det egna kapitalet.

Medlemskommunerna ansvarar för pensioner intjänade till och med 31 december året före inträdet.

Forordningar äldre än ett år betraktas som osäkra och har bokföringsmässigt avskrivits.

Finansiella tillgångar

Förbundets finansiella tillgångar har klassificerats som omsättningstillgång då dessa är tänkt att finansiera framtida pensionsutbetalningar samt investeringar.

Enligt lagen om kommunal bokförings- och redovisnings 7 kapitel 7 § ska finansiella instrument som hålls till förfall inte värderas till verkligt värde. Istället bör dessa värderas enligt lägsta värdets princip, det vill säga det lägsta värdet av verkligt värde och bokfört värde. Förbundet följer lagstiftningen och värderar placeringar med bindningstid enligt ovan och de som saknar förfalldatum har istället värderats till marknadsvärdet på balansdagen.

Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet minskat med årliga avskrivningar. Med anläggningstillgångar avses objekt med en ekonomisk livslängd om minst tre år och med en total utgift på ett prisbasbelopp exklusive moms.

Avskrivningar

I balansräkningen är anläggningstillgångarna upptagna till anskaffningsvärdet minskat med investeringsbidrag, avskrivningar och nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av planligt efter tillgångarnas nyttjandeperiod. Avskrivningarna påbörjas när anläggningarna tas i bruk. Längden på avskrivningarna grundar sig på den genomsnittliga livslängden hos Nerikes Brandkår och med ledning från de avskrivningstider som Rådet för kommunal redovisning rekommenderar.

Stora fordon	20 år
Mindre lastfordon	10 år
Båtar	10 år
Mindre fordon	7 år
Hydrauliska räddningsverktyg	7 år
Maskiner och inventarier	5 år
Kommunikationsutrustning	3 år

Nedskrivningar av tillgångar

Om det vid räkenskapsårets utgång kan konstateras att en anläggningstillgång har ett lägre värde än vad som kvarstår efter planliga avskrivningar, ska tillgången skrivas ned till det lägre värdet om värdenedgången kan antas vara bestående.

Övrigt

Kommunalförbundet använder kontoplanen Kommun-Bas 13.



Noter

Not 1 Verksamhetens nettokostnader (tkr)	2019	2018
Verksamhetens intäkter		
Automatiska brandlarm	8 018	7 661
Avtal	5 551	4 699
Externutbildning	1 383	1 386
Myndighetsutövning	2 246	1 512
Realisationsvinst försäljning maskiner och inventarier	574	533
Övriga intäkter	1 011	614
<i>Jämförelsestörande poster</i>		
Ersättning MSB skogsbränder	0	3 652
Ersättning andra räddningstjänster skogsbränder	0	1 819
Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen	18 783	21 876
Verksamhetens kostnader		
Entreprenader, bidrag, konsulttjänster	-3 798	-4 875
Arvoden och löner till arbetstagare	-87 614	-88 099
Personalomkostnader	-34 584	-32 901
Pensionskostnader inkl. löneskatt	-8 754	-9 452
Personalsociala kostnader	-2 814	-2 864
Lokaler	-25 877	-25 456
Materiel	-12 676	-14 929
Övriga kostnader	-4 137	-2 676
Verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	-180 254	-181 252
Avskrivningar	-6 684	-7 216
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-6 684	-7 216
Verksamhetens nettokostnader	-168 155	-166 592
Not 2 Revision	2019-12-31	2018-12-31
Granskning av bokföring, delårsrapport och årsbokslut*	-189	-56
Övriga granskningar*	-65	-63
Revisionsarvoden lekmanrevisionen inkl. PO**	-565	-510
Summa	-819	-629
*2018 anlitas EY och 2019 KPMG. Skillnaden mellan åren beror på att överlämningen skedde i början av 2019, då också kostnader för EY slutfakturerades.		
**2019 inleddes ny mandatperiod med delvis nya ledamöter. Extra kostnader för utbildning av nya ledamöter samt uppräknig av arvodena enligt Örebro kommun.		
Not 3 Finansiella intäkter (tkr)	2019	2018
Resultat från värdepapper	1 965	1 416
Värdereglering värdepapper	152	
Summa	2 117	1 416
Not 4 Finansiella kostnader (tkr)	2019	2018
Räntekostnader förbundsmedlemmar <i>varav; Lindesberg</i>	-9	-45
Räntekostnad pensionsskuld, exkl. löneskatt	-2 211	-1 688
Inlåningsavgift	-13	-31
Summa	-2 233	-1 764

Not 5	Kommunbidrag (tkr)	Förbundsmedlem	Ägarandel (%)	2019	2020
		Örebro	48,6	82 119	79 728
		Lindesberg	14,3	24 210	23 506
		Kumla	11,2	18 976	18 423
		Hallsberg	7,5	12 596	12 229
		Laxå	4,5	7 526	7 307
		Nora	4,1	6 871	6 670
		Askersund	3,6	6 053	5 876
		Lekeberg	3,1	5 235	5 082
		Ljusnarsberg	3,1	5 291	5 137
		Summa	100	168 877	163 958
		Hyresbidrag Lindesberg		4 628	4 505
		Summa		173 505	168 463

Not 6	Materiella anläggningstillgångar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	158 220	152 875
	Årets investeringar	17 378	6 380
	Pågående investeringar	182	21
	Årets försäljningar/utrangeringar	-399	-1 056
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	175 381	158 220
	Ingående av- och nedskrivningar	-98 001	-91 696
	Årets avskrivningar	-6 684	-7 216
	Årets försäljningar/utrangeringar	399	911
	Utgående ackumulerade av- och nedskrivningar	-104 286	-98 001
	Planenligt restvärde	71 095	60 219
	Spec. per inventarieslag, bokförda värden		
	Byggnader och tekniska anläggningar	801	846
	Fordon och övriga transportmedel	65 318	53 346
	Räddningstjänstmaterial	2 939	3 574
	Reservkraftsaggregat	0	52
	Övriga inventarier inkl. datorer	1 855	2 380
	Pågående investering	182	21
	Bokfört värde	71 095	60 219

Not 7	Genomsnittlig nyttjandeperiod materiella anläggningstillgångar (år)	2019-12-31	2018-12-31
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	20	20
	Maskiner och inventarier	26	22
	Övriga materiella anläggningstillgångar	0	0

Flera av investeringarna görs sent på året, varför hela anskaffningsvärdet räknas med samtidigt som avskrivningarna endast är med del av år.

Not 8	Kortfristiga fordringar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
	Kundfordringar	5 147	4 276
	Interimsfordringar	4 406	5 544
	Moms	2 646	1 536
	Fordringar hos leverantörer(afa/Fora, SKV)	0	965
	Övrigt	14	29
	Summa	12 213	12 350

Not 9	Kortfristiga placeringar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
	AIO OMX Stockholm 30 Index	7 028	7 028
	GS AO Global bonus 3548	3 300	0
	GS AO Global bonus 3650	5 045	0

Garantum Lannebo corporate bond	2 448	0
Lannebo Corporate Bond (pension)	0	7 220
AIO VAL Carnegie Corporate Bond (pension)	0	6 054
AIO VAL Nordic Corporate bond	3 045	0
Nordic Cross	5 000	5 000
AIO Asien	3 150	3 150
AIO Framtidens energi	3 195	3 195
Värdereglering kortfristiga placeringar	153	0
Summa	32 364	31 647
Not 10 Kassa och bank (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Deposit investering	1	3 300
Nordea/Swedbank	19 554	14 641
Summa	19 555	17 941
Not 11 Eget kapital (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Ingående eget kapital	14 384	12 861
varav Resultatutjämningsreserv	553	553
varav Balansfond 09 *	4 971	4 971
Årets resultat	5 234	1 523
Summa	19 618	14 384
* 2009 sattes medel av till Balansfond 09 i samband med en återföring av tidigare avsatta pensionsmedel och löneskatt. Återföringen uppstod efter att beräknad pensionsålder höjdes från 59 år till 60 år i pensionsskultsberäkningen, eftersom verklig pensionsålder stigit till över 60 år. Syftet med balansfonden är att kunna reglera eventuella framtida negativa resultat orsakade av oförutsedda pensionskostnader.		
Not 12 Avsättningar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Pensionsavsättningar	70 903	68 232
varav Förmånbestämd ålderspension (FÅP)	14 241	13 535
varav Särskild avtalspension räddningstjänst (SAP-R)	56 366	54 532
varav pension till efterlevande	107	117
varav PA-KL pensioner	174	33
varav OPF-KL	16	0
Löneskatt på pensionsavsättningar	17 202	16 556
Summa	88 105	84 788
Not 13 Kortfristiga skulder (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Kortfristig del av långfristiga skulder	0	126
Leverantörsskulder	5 495	3 829
Personalens källskatt	2 314	2 352
Upplupen löneskuld inkl. arbetsgivaravgift	3 514	3 596
Semesterlöne- och kompskuld inkl. arbetsgivaravgift	6 948	6 115
Löneskatteskuld	2 432	568
Upplupen arbetsgivaravgift, december	2 253	2 283
Avgiftsbestämd ålderspension	4 322	3 883
Övriga interimsskulder	227	233
Summa	27 505	22 985
Not 14 Justering för rörelsekapitalets förändring (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Förändring avsatta pensioner	2 671	3 097
Löneskatt pensionsavsättningar	646	754
Resultat vid försäljning materiella och finansiella anläggningstillgångar	-586	-533
Övrigt	-152	0
Summa	2 579	3 318

Noter

Not 15	Årets resultat - analys	2019	2018	Förändring	Kommentar
	Verksamhetens intäkter	18 783	21 876	-3 093	Intäkter från skogsbränderna 2018.
	- varav avtal	5 551	4 699	852	Högre intäkter än budget för SLC-projektet, restvärdesräddning och räddningsgymnasiet. Samt såld ledningsresurs till Västra Mälardalens kommunalförbund under hösten.
	- varav myndighetsutövning (tillsyn/tillstånd)	2246	1512	734	Ny tillsynstaxa och fler utförda tillsyner.
	- varav övriga intäkter	1101	614	487	Fler sålda interna utb. till andra förbund.
	Verksamhetens kostnader	-180 254	-181 252	998	Höga kostnader 2018 för alla skogsbränder.
	- varav personalkostnader (exkl. pensioner)	-122 198	-121 000	-1198	Skogsbränderna 2018 innebar mycket höga personalkostnader. 2019 har dock belastats med högre semesterlöneskuld och kostnader för tidigare års löneskatt.
	- varav pensionskostnad	-8 754	-9 452	698	Minskad kostnad 2019.
	- varav lokalhyra/fastighetskostnader	-25 877	-25 456	-421	Sedvanlig hyresuppräknig.
	Avskrivningar	-6 684	-7 216	532	Lägre kostnader p.g.a. senare aktiveringar.
	Verksamhetens nettokostnader	-168 155	-166 592	-1563	Motsvarar en kostnadsökning på 1%.
	Medlems- och hyresbidrag	173 505	168 463	5042	Uppräkning med 3%.
	Finansiella intäkter	2 117	1 416	701	Ökade realisationsvinster på värdepapper.
	Finansiell kostnad pensionskuld (exkl. löneskatt)	-2 211	-1 688	-523	Enligt KPAs prognos. Ökad kostnad 2019.
	Årets resultat	5 234	1 523	3 711	



KPMG
Box
SE-701 43 Örebro

Besöksadress Orvar Bergmarks plats 1
Telefon +46 19 168800
Internet www.kpmg.se

Till Kommunfullmäktige i Örebro, Hallsberg, Laxå,
Lekeberg, Askersund, Kumla, Nora, Lindsberg, och
Ljusnarsbergs kommuner
17 mars 2020

Revisionsberättelse för Nerikes Brandkår

Revisorerna har idag den 17 mars upprättat och beslutat kring revisionsberättelse avseende 2019 för direktionen i Nerikes Brandkår. Mot bakgrund av den aktuella situationen gällande Corona Viruset har revisorerna inte haft möjlighet att på sedvanligt sätt underteckna revisionsberättelsen.

Revisionsberättelsen kommer så fort som möjligt att undertecknas av samtliga revisorer men överlämnas tsv. i detta skick

På uppdrag av revisorerna i Nerikes Brandkår

Mikael Lind
Certifierad kommunal revisor

Bilaga: Revisionsberättelse Nerikes Brandkår 2019

Kommunalförbundet Nerikes Brandkår - Revisorerna

Till Kommunfullmäktige i Örebro, Hallsberg, Laxå, Lekeberg, Askersund, Kumla, Nora, Lindesberg och Ljusnarsbergs kommuner.

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet Nerikes Brandkår av dess direktion. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll. Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilaga 1 *Revisorernas redogörelse*.

I vår grundläggande granskning har vi lagt fokus vid direktionens ansvar och delaktighet i nyckelprocesser kopplats till styrning, ledning och kontroll. Generellt är vår bedömning att direktionen behöver bli mer delaktiga och ta större ansvar för sin styrning, ledning och uppföljning. Såväl vår grundläggande granskning som genomförd fördjupningsgranskning, med efterföljande dialog, visar på brister i den formella styrningen och uppföljningen från direktionen.

Vår sammantagna bedömning utifrån ovanstående är att direktionen i större utsträckning än idag behöver tydliggöra den politiska styrningen och uppföljningen av förbundets samlade verksamhet.

Vi bedömer sammantaget att direktionen i Nerikes Brandkår har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som direktionen uppställt. Vår bedömning är dock att de uppställda verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning inte uppnås fullt ut.

Vi tillstyrker att respektive kommunfullmäktige i medlemskommunerna beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt dess enskilda ledamöter.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige godkänner förbundets årsredovisning för 2019.

Vi återoppar bifogade redogörelse och rapporter.

Revisionsberättelsen är upprättad av nedan valda revisorer i kommunalförbundet Nerikes Brandkår.

Örebro 2020-03-17

För revisorerna i Nerikes Brandkår


Britta Bjelle
Revisor Örebro kommun


Lars Billström
Revisor Hallsbergs kommun

Gunilla Carlsson
Revisor Lindesbergs kommun

Kurt-Erik Gullberg
Revisor Kumla kommun

Roland Karlsson
Revisor Laxå kommun


Jan Kallenbäck
Revisor Nora kommun

Christina Müntzing
Revisor Askersunds kommun


Björn Blad
Revisor Lekebergs kommun


Pigo Nilsson
Revisor Ljusnarsbergs kommun

Till revisionsberättelsen hör bilagorna: Revisorernas redogörelse (nr1) samt De sakkunnigas rapporter i olika granskningar (nr2-5)



Till
Direktionen för Nerikes Brandkår

För kännedom:
Kommunfullmäktige i: Örebro, Hallsberg, Laxå, Lekeberg, Askersund, Kumla, Nora, Lindesberg, och Ljusnarsbergs kommuner

Granskning av förbundets informationssäkerhet

Vi har med stöd av KPMG AB genomfört en granskning av hur förbundsledningen säkerställer informationssäkerheten inom förbundet. Det övergripande syftet med vår granskning har varit att bedöma om förbundet har ett ändamålsenligt och systematiskt arbetssätt med sin informationssäkerhet.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är förbundet inte har ett ändamålsenligt och systematiskt arbetssätt med sin informationssäkerhet.

I den granskning vi genomfört har vi kunnat notera att förbundet i praktiken organiserat sin informationssäkerhet i enlighet med MSB:s rekommendationer men att det krävs ytterligare åtgärder för att arbetssätt, organisation med mera ska förankras formellt. Granskningen visar tex att den övergripande informationssäkerhetspolicyn inte uppdaterad sedan 2009, vilket innebär risker avseende policyns relevans, avtalet med Nora kommun avseende IT-tjänster är övergripande och anger inte tydligt vilka krav som ställs på Nora kommun som IT-leverantör och det bör ytterligare tydliggöras roller och ansvar mellan förbundet och Nora kommun avseende informations-säkerhetsarbetet för att undvika att delar av arbetet förbises.

De iakttagelser och bedömningar som vår granskning visat på är delvis baserade på allmänna rekommendationer kring hur organisationer bör bedriva sitt informationssäkerhetsarbete. Det bör därför ställas i relation till förbundets storlek och förutsättningar. Mot bakgrund av att förbundets organisation är relativt liten är vår bedömning att föreslagna åtgärder inte behöver kräva ett omfattande arbete för att ett ändamålsenligt informationssäkerhetsarbete ska kunna uppnås.

Mot bakgrund av vår granskning ger vi följande rekommendationer:

- Genom arbetsordningar eller delegationsordning tydliggöra ansvar för förbundets system.
- Se över förbundets informationssäkerhetspolicy och riktlinjer för informationssäkerhet för att säkerställa dess relevans.
- Utse en informationssäkerhetssamordnare inom förbundet med en tydlig rollbeskrivning.
- I avtalet med Nora kommun tydliggöra gränsdragningarna i ansvarsförhållandena mellan förbundet och Nora kommun. Det bör inkludera att genom SLA tydliggöra kravställandet på Nora kommun som IT-leverantör.
- Framarbeta en rutin för behörighetskontroller.

Detta missiv har godkänts via E-post av respektive ovan angivna revisor som konsekvens av rådande Corona situation

- Utveckla kortsiktiga mål för informationssäkerhetsarbetet med tillhörande handlingsplaner.
- Säkerställa att arbetet med att identifiera och analysera risker sker regelbundet.

I vår bilagda revisionsrapport utvecklas bakgrund och bedömningar till ovanstående rekommendationer. Revisionen begär yttrande över de iakttagelser och rekommendationer vi gjort och önskar att direktionen inkommer med beskrivning av vilka åtgärder man planerar att vidta med anledningen av granskningen samt en tidplan för dessa.

Yttrande önskas senast 2020-09-07 till sakkunnigt biträde; mikael.lind@kpmg.

Örebro 2020-05-12

För revisorerna i Nerikes Brandkår

Britta Bjelle
Ordförande

Lars Billström
Vice ordförande

Detta missiv har godkänts via E-post av respektive ovan angivna revisor som konsekvens av rådande Corona situation



Granskning av förbundets informationssäkerhet

Rapport

Nerikes Brandkår

KPMG AB

2020-05-12

Antal sidor 16



Nerikes Brandkår
Granskning av förbundets informationssäkerhet

2020-05-12

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	2
2	Inledning/bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfråga och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	5
2.3	Metod	7
3	Resultat av granskningen	7
3.1	Styrdokument	7
3.2	Organisation	8
3.3	Informationssäkerhetsarbete	11
4	Slutsats och rekommendationer	14
4.1	Rekommendationer	15

1 Sammanfattning

Vi har av revisorerna i Nerikes Brandkår fått i uppdrag att översiktligt granska förbundets rutiner kring informationssäkerheten. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2020. Granskningen har syftat till att konstatera om förbundet har ett ändamålsenligt och systematiskt arbetssätt med sin informationssäkerhet.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är förbundet inte har ett ändamålsenligt och systematiskt arbetssätt med sin informationssäkerhet.

Vi bedömer att förbundets organisation i praktiken är i enlighet MSBs rekommendationer men att det saknas formellt tydliggjorda roller. Det finns upprättade styrdokument för informationssäkerhetsarbetet. Den övergripande informationssäkerhetspolicyn är dock inte uppdaterad sedan 2009 och bör därför ses över för att säkerställa policyns relevans. Avtalet med Nora kommun är övergripande och anger inte tydligt vilka krav som ställs på Nora kommun som IT-leverantör. Vi bedömer att det bör tydliggöras för att säkerställa att den service som ges är anpassad efter förbundets behov. Vi bedömer även att klassningar av förbundets informationstillgångar bör ske för att resurser ska kunna anpassas efter den information som är mest känslig och kritisk. Vår bedömning är även att förbundet bör arbeta fram handlingsplaner för att säkerställa ett systematiskt informationssäkerhetsarbete. Det bör även ytterligare tydliggöras roller och ansvar mellan förbundet och Nora kommun avseende informationssäkerhetsarbetet för att undvika att delar av arbetet förbises. Arbetet med att identifiera och analysera risker bör ske regelbundet för att överensstämna med förbundets nuläge och rådande förutsättningar.

Granskningens bedömningar är delvis baserade på allmänna rekommendationer kring hur organisationer bör bedriva sitt informationssäkerhetsarbete. Det bör därför ställas i relation till förbundets storlek och förutsättningar. Förbundets organisation är relativt liten vilket innebär att föreslagna åtgärder inte behöver kräva ett omfattande arbete för att ett ändamålsenligt informationssäkerhetsarbete ska kunna uppnås.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi Direktionen att:

- Genom arbetsordningar eller delegationsordning tydliggöra ansvar för förbundets system.
- Se över förbundets informationssäkerhetspolicy och riktlinjer för informationssäkerhet för att säkerställa dess relevans.
- Utse en informationssäkerhetssamordnare inom förbundet med en tydlig rollbeskrivning.
- I avtalet med Nora kommun tydliggöra gränsdragningarna i ansvarsförhållandena mellan förbundet och Nora kommun. Det bör inkludera att genom SLA tydliggöra kravställandet på Nora kommun som IT-leverantör.
- Framarbeta en rutin för behörighetskontroller.
- Utveckla kortsiktiga mål för informationssäkerhetsarbetet med tillhörande handlingsplaner.



Nerikes Brandkår
Granskning av förbundets informationssäkerhet

2020-05-12

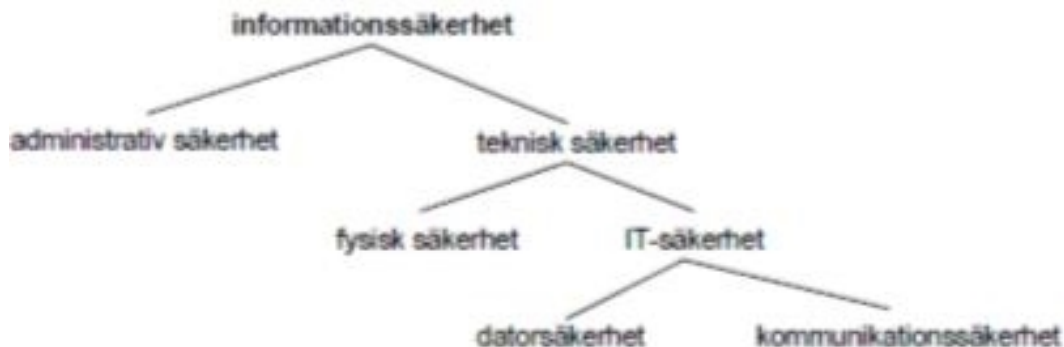
- Säkerställa att arbetet med att identifiera och analysera risker sker regelbundet.

2 Inledning/bakgrund

Vi har av revisorerna i Nerikes Brandkår fått i uppdrag att översiktligt granska förbundets rutiner kring informationssäkerheten. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2020.

Informationssäkerhet är ett begrepp som används om säkerhet för information som hanteras i förbundets IT-system. Allt mer information hanteras idag med olika tekniska lösningar och aldrig förr har offentlig sektor hanterat sådana mängder information som görs idag. Verksamheternas ökade beroende av informationsteknik (IT) innebär ökade risker i form av dataintrång, bedrägerier och spridning av skadlig kod.

Informationssäkerhet innebär att skydda information utifrån dess krav på konfidentialitet, riktighet och tillgänglighet i alla förbundets system. För att kunna hantera detta på ett ändamålsenligt sätt krävs att förbundet har ett systematiskt informationssäkerhetsarbete där flera funktioner är involverade och rätt organiserade för uppdraget. IT-säkerhet är inte en IT-fråga utan en fråga om att säkra och trygga driften av förbundets kärnverksamhet.



Bilden ovan illustrerar de olika begreppens relation till varandra.

Nerikes Brandkår köper idag den tekniska IT-tjänsten av Nora kommun vilket ställer ytterligare krav på att verksamheten har fastställda rutiner och tar ansvar för sin information och informationssäkerhet även i relation till extern part som leverantör av IT-infrastrukturen.

Revisorerna bedömer risken att det systematiska informationssäkerhetsarbetet inte är ändamålsenligt och att det finns risk för brister i förbundets organisering och arbetssätt inom området, inte minst i relation till extern leverantör av IT-infrastruktur.

Med anledning av ovanstående drar förbundets revisorer slutsatsen i sin riskanalys, att förbundets rutiner avseende informationssäkerheten behöver granskas.

2.1 Syfte, revisionsfråga och avgränsning

Granskningen syftar till att konstatera om förbundet har ett ändamålsenligt och systematiskt arbetssätt med sin informationssäkerhet.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

2020-05-12

- Finns en ändamålsenlig organisation för att arbeta med informations-säkerhetsfrågorna i förbundet?
- Finns ett systematiskt och ändamålsenligt arbetssätt för att uppnå god informationssäkerhet dokumenterat och förankrad i förbundets verksamheter?
- Är roller och ansvar för informationssäkerheten tydliggjord och uppfattad mellan verksamhet (förbundet) och IT-organisation (Nora kommun)?
- Arbetar förbundet systematiskt med att identifiera och analysera risker för informationssäkerheten?
- Vilka krav har ställts på Nora kommun som leverantör av IT-tjänster, varför har valet fallit på Nora kommun som leverantör?
- Finns det en uppföljning av kvalitet av IT-tjänsterna?

Granskningen omfattar Direktionen och dess ansvar för informationssäkerheten inkl rollen som kravställare på extern leverantör.

Granskningen avser direktion i Nerikes Brandkår.

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller

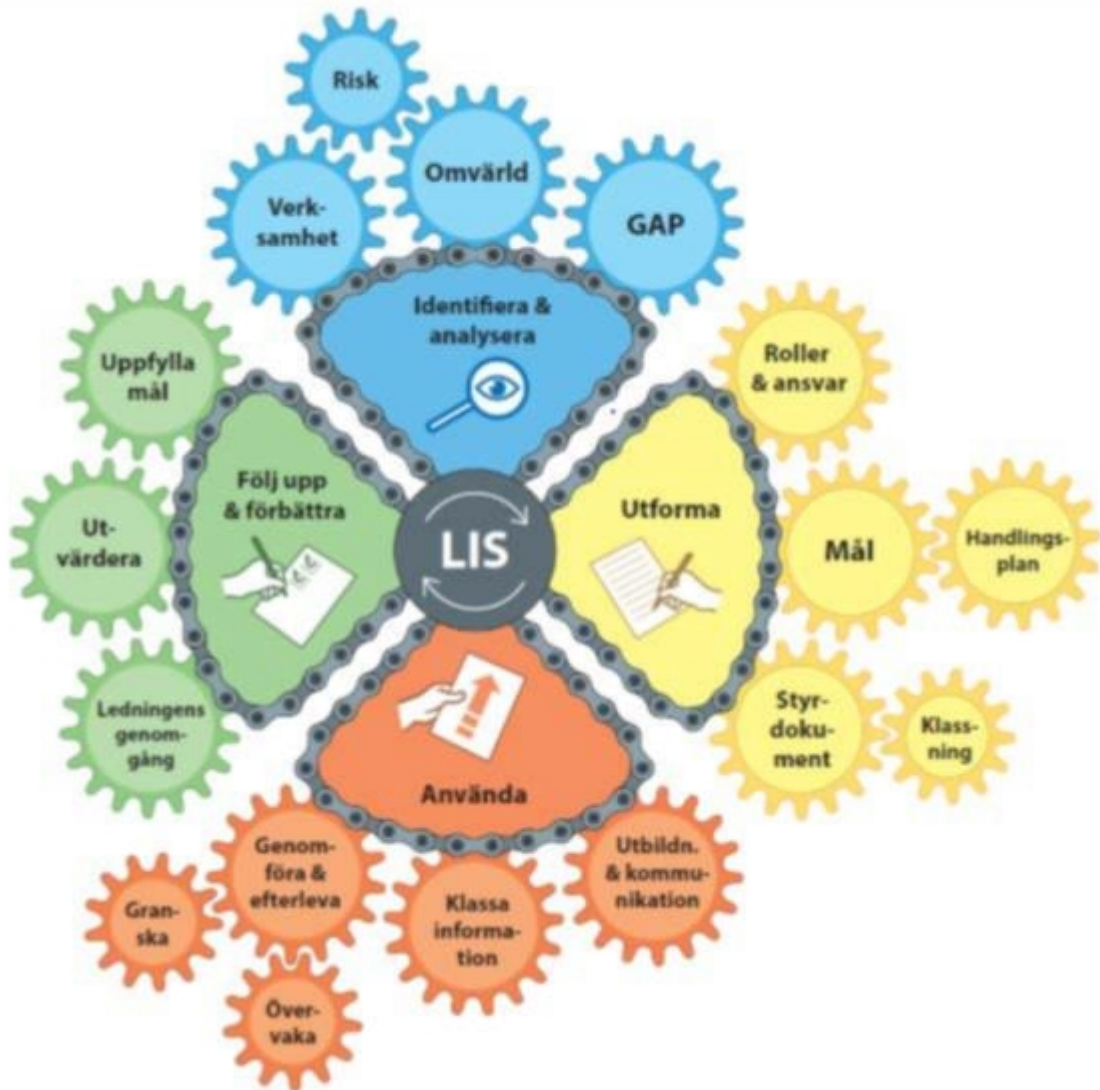
- Tillämpbara interna regelverk, policys och beslut
- MSBs rekommendationer avseende Ledningssystem för informationssäkerhet
- NIS-direktivet i tillämpliga delar avseende kartläggning och analys av risker

2.2.1 MSB:s metodstöd

MSB¹ har tagit fram ett metodstöd till organisationer avseende informationssäkerhetsarbetet. Metodstödet är baserat på den internationella standardserien för informationssäkerhet, ISO/ IEC 27000 och ämnar till att förtydliga hur informationssäkerhetsarbetet kan utformas.

Metodstödet består av fyra olika metodsteg för informationssäkerhetsarbetet vilka illustreras i nedanstående figur.

¹ Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap



Metodstödet och de fyra metodstegen med underliggande metoddelar.

2.2.1.1 Identifiera och analysera

Syftet med att analysera avseende informationssäkerhetsarbetet är enligt MSB att säkerställa att informationssäkerheten utformas utifrån verksamhetens rådande förutsättningar. Det ska även leda till att väsentliga informationstillgångar identifieras, vilka risker de ska skyddas mot, samt valda säkerhetsåtgärder.

2.2.1.2 Utforma

Enligt MSB:s metodstöd behövs följande delar för ett systematiskt informationssäkerhetsarbete:

- Organisation

2020-05-12

- Informationssäkerhetsmål
- Styrdokument
- Klassningsmodell
- Handlingsplan
- Kontinuitetshantering för informationstillgångar

2.2.1.3 Använda

När verksamheten har utformat styrningen enligt avsnitt 3.1.2 ska det tillämpas. Det innebär:

- Kontinuerligt arbete med att klassa organisationens information för att identifiera känslig och kritisk information för att kunna säkerställa tillräckligt skydd.
- Genomföra och efterleva de handlingsplaner och styrdokument som avser informationssäkerhetsarbetet
- Utbilda och kommunicera informationssäkerhetsfrågor till organisationens medarbetare. Det är ständigt pågående arbete som är nödvändigt för att skapa ett systematiskt informationssäkerhetsarbete.

2.2.1.4 Följa upp och förbättra

Informationssäkerhetsarbetet ska utvärderas och följas upp för att säkerställa att arbetets fortsatta lämplighet, tillräcklighet och verkan. Det kan enligt MSB ske genom övervakning, mätning och måluppföljning.

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier och intervjuer/avstämningar med berörda tjänstemän.

Rapporten är faktakontrollerad av samtliga intervjuade.

3 Resultat av granskningen

3.1 Styrdokument

För Nerikes Brandkår finns en informationssäkerhetspolicy som styr förbundets arbete med informationssäkerhet. Följande mål anges i policyn:

- skydda den personliga integriteten
- bevara ett högt förtroende hos medborgarna
- säkerställa att gällande lagar och bestämmelser följs
- förhindra eller minska effekterna av störningar och skador

- skydda information och informationssystem mot bedömda hot
- skapa ordning och kontroll över Nerikes Brandkårs informationsbehandling

Utifrån policyn har riktlinjer för informationssäkerhet tagits fram². Riktlinjerna omfattar bl.a. informationsklassning, roller och ansvar, fysisk säkerhet, kommunikation, åtkomst till program och nätverk, loggning av IT-resurser, kontinuitetsplanering, intern kontroll samt användning av internet, epost, fax och telefoni.

Enligt MSBs metodstöd bör informationssäkerhetspolicyn ej uppdateras årligen då det är ett strategiskt dokument som avser viljeriktningen med informationssäkerheten. Samtidigt beskrivs informationssäkerhet som ett föränderligt område, vilket innebär att den riskerar att bli förlegad om den uppdateras för sällan. En rimlig livslängd på en informationssäkerhetspolicy är enligt MSB ca. 3–5 år. Nerikes Brandkårs informationssäkerhetspolicy är antagen av Direktionen 2009-04-16.

Av våra dialoger framgår att det finns planer på att uppdatera informationssäkerhetspolicyn men att man avvaktar att IT-leverantören Nora kommun uppdaterar sina styrdokument i syfte att samordna.

3.2 Organisation

3.2.1 Organisation för informationssäkerhet enligt MSBs metodstöd

I MSB:s metodstöd för systematiskt informationssäkerhetsarbete framgår hur ansvaret för arbetet med informationssäkerhet bör fördelas³.

Det bör finnas en person inom organisationen med ansvar för att samordna informationssäkerhetsarbetet. Grundprincipen är att ansvaret för informationssäkerhetsarbete ska följa det ordinarie verksamhetsansvaret från ledning ner till enskilda medarbetare. Informationssäkerhetssamordnaren har därmed inget formellt ansvar för informationssäkerheten utan ska verka som ett stöd för att den övriga organisationen innefattande ledning, verksamhetschefer och medarbetare tar sitt ansvar för informationssäkerhet i verksamheten.

Det är viktigt att tydligt klargöra informationssäkerhetssamordnaren roll och vilket mandat och rapporteringsplikt som ska ingå i rollen.

Var i organisationen informationssäkerhetssamordnaren eller motsvarande är placerad beror på, enligt MSB:s metodstöd, på organisationens struktur men bör generellt vara placerad nära ledningen, exempelvis i en ledningsstab.

3.2.2 Nerikes Brandkårs organisation för informationssäkerhetsarbetet

Enligt förbundets riktlinjer är Direktionen ytterst ansvarig för förbundets informationssäkerhet. De styr genom fastställandet av gällande säkerhetskrav för verksamheten samt fastställandet av informationssäkerhetspolicyn.

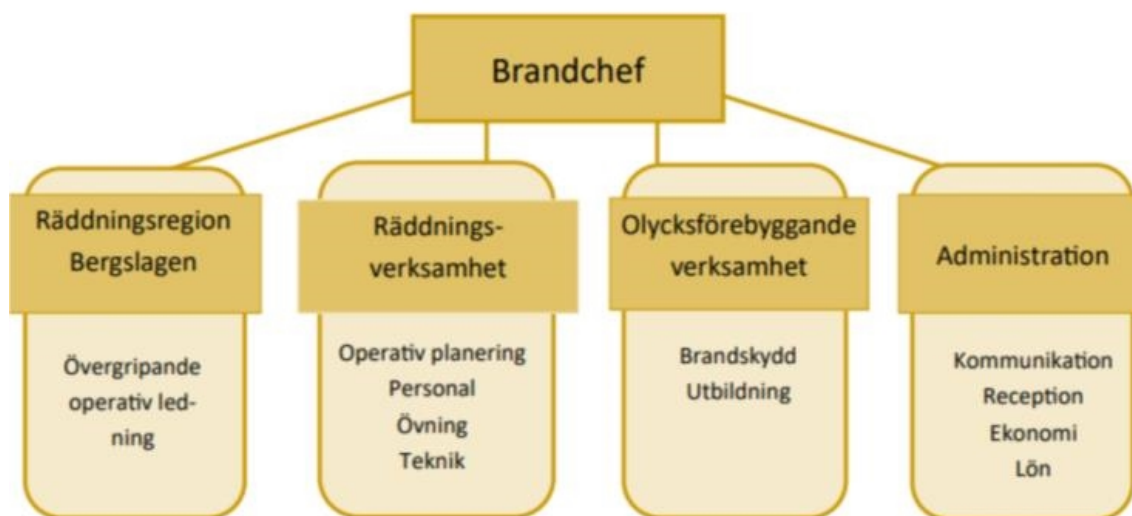
² Antagen av direktionen 2009-04-16

³ Avser en generell organisation. Enheter och likande i exemplet är inte direkt applicerbara på Nerikes Brandkårs organisation.

Vidare framgår att alla medarbetare inom förbundet ska känna till att de har ett ansvar för brandkårens informationssäkerhet samt att följa regler och anvisningar. Vidare har varje anställd skyldighet att rapportera funktionsstörningar och fel i system, utrustningar och data.

Av våra intervjuer framgår att förbundet inte har en formellt ansvarig informationssäkerhetssamordnare. I praktiken uppges dock en av förbundets två vice brandchefer ansvara för informationssäkerhetsfrågorna i och med sitt ansvar för förbundets förebyggande verksamhet och IT-verksamhet.

Enligt våra intervjuer finns det inte någon formellt ansvarig för förbundets olika system. Det är respektive chef som i praktiken enligt uppgift ansvarar för de system som dennes verksamhet använder. Vi har inte tagit del av någon arbetsordning eller liknande dokument som fastställer verksamhetschefers systemansvar. Det uppges vara cirka 35 stycken systemanvändare i förbundet på daglig basis. Enligt våra avstämningar är det vice brandchef samt förbundets ekonomichef ytterst tar ansvar för förbundets verksamhetssystem.



Organisationsschema för Nerikes brandkår. Vice brandchef med informellt ansvar för informationssäkerhet organiseras under "Olycksförebyggande verksamhet".

3.2.3 IT-organisation

Nerikes Brandkår har handlat upp sitt IT-stöd av Noras kommun. Utöver det har förbundet handlat upp ett antal system som Nora kommun inte är involverade i. Där står respektive leverantör för IT-supporten. Vi har tagit del av det avtal Nerikes Brandkår har upprättat med Nora kommun avseende IT-support. Avtalet med Nora kommun trädde i kraft 2010-01-01. Enligt våra intervjuer med företrädare för förbundet ser man positivt på den service som ges av Nora kommun i rollen som IT-leverantör. Att Nora är en liten kommun lyfts som en fördel då det upplevs finnas en förståelse för de båda parternas förutsättningar. Vidare upplever förbundet att den service som Nora kommun levererar är hög i förhållande till kostnaden.

Av avtalet framgår att det omfattar support till användare samt driftstöd server, backup. Enligt avtalet ska Nora kommun vara tillgängliga för support på vardagar 08.30-11.30 och 12.30-16.00. Det framgår av våra intervjuer att Nora även har bistått med support på helgdagar och andra tider som ej omfattas av avtalet. Ibland inom knappa tidsramar. Det har enligt intervjuer heller inte upprättats någon specifik SLA⁴ för förbundets system. Vi har heller inte tagit del av något annat dokument som tydliggör olika nivåer av service baserat på hur kritiska systemen bedöms vara.

3.2.3.1 Uppföljning

Enligt intervjuer genomförs regelbundet avstämningar med Nora kommun avseende kvalitet på IT-tjänsterna. Enligt intervjuer brukar avstämningarna kretsa kring IT-utveckling och inte fokuserat på informationssäkerhet även om det har berörts. Däremot informerar Nora kommun om vad som är aktuellt, vilket även innefattar informationssäkerhet. Vi har inte tagit del av någon skriftlig uppföljning.

3.2.4 Bedömning

Finns en ändamålsenlig organisation för att arbeta med informations-säkerhetsfrågorna i förbundet?

Utifrån dokumentstudier och intervjuer kan vi konstatera att det i praktiken är verksamhetsansvarig som ansvarar för de system som används inom respektive område. Vi konstaterar även att det informellt finns en samordnare för informationssäkerhetsarbetet. Det är i enlighet med MBS:s rekommendationer om att ansvaret för informationssäkerheten ska följa den ordinarie ansvarsfördelningen i verksamheten. Vi ser däremot en risk i att de olika rollernas ansvar ej har formaliserats. Vår bedömning är att ansvaret bör formaliseras för de verksamhetschefer som ska vara systemansvariga. Vi bedömer även att en informationssäkerhetsamordnare bör utses för att tydliggöra organisationen och skapa förutsättningar för ett systematiskt informationssäkerhetsarbete.

Vidare finns det en upprättad informationssäkerhetspolicy i förbundet. Baserat på policyn har riktlinjer tagits fram. Informationssäkerhetspolicyn har inte uppdaterats på ca 11 år att jämföra med MSB:s rekommendationer om 3-5 år. Vi ser positivt på att det finns planer inom förbundet på att utveckla nya styrdokument men konstaterar att det vid tidpunkten för granskningen ej genomförts. Vi bedömer att informationssäkerhetspolicy och riktlinjer bör uppdateras för att säkerställa dokumentens relevans.

Vilka krav har ställts på Nora kommun som leverantör av IT-tjänster, varför har valet fallit på Nora kommun som leverantör?

Enligt intervjuer föll valet på Nora kommun som leverantör eftersom man upplever en förståelse i Nora för förbundets förutsättningar då både Nora och Nerikes Brandkår är mindre organisationer. Vi konstaterar att det finns ett upprättat avtal med Nora kommun avseende IT-tjänster. Avtalet är övergripande och innefattar ej SLA för förbundets

⁴ Står för "Service Level Agreement" och anger den nivå av service som ska vara tillgänglig för respektive system.

system. Vidare kan vi utifrån våra intervjuer konstatera att Nora kommun levererar tjänster till förbundet på andra tider än de som anges i avtalet. Vi ser en risk för otydlighet avseende vilken service som Nora kommun förväntas leverera. Det riskerar leda till att Nora i egenskap av leverantör ej har anpassade resurser för den nivå av service förbundet kräver. Vi bedömer därför att Nerikes brandkårs krav på Nora kommun som leverantör av IT-tjänster bör konkretiseras.

Finns det en uppföljning av kvalitet av IT-tjänsterna?

Enligt intervjuer genomförs avstämningar med Nora kommun i egenskap av IT-leverantör regelbundet två gånger om året. Det upplevs dock vara väldigt detaljorienterade och inte fokusera på informationssäkerhet. Av intervjuerna framgår att frågorna som lyfts till stor del är på Nora kommuns initiativ och inte drivet av Nerikes brandkår i egenskap av beställare.

3.3 Informationssäkerhetsarbete

3.3.1 Säkerhetsklassningar

Det varierar hur kritisk och känslig olika typer av information är för en organisation. Därför är det viktigt att genomföra en bedömning utav vad som är lämplig nivå av säkerhet och skydd för olika typer av information. Enligt MSBs metodstöd bör informationen klassas utifrån konfidentialitet, riktighet och tillgänglighet.

Av förbundets riktlinjer framgår att verksamhetsansvariga inom Nerikes Brandkår ansvarar för att informationen inom deras respektive verksamhetsområde hanteras på ett korrekt sätt och att det både bedöms och ges korrekt stöd.

Vidare ska, enligt förbundets riktlinjer, även ny personal med tillgång till särskild information genomgå en lämplighetsprövning. Det gäller även entreprenörer och tillfällig personal.

Enligt våra intervjuer görs ingen klassning av förbundets informationstillgångar. Det finns heller ingen fastställd modell för klassning i förbundet.

3.3.2 Kontinuitetsplanering

Kontinuitetsplanering syftar på den planeringsprocess som ska säkerställa fortsatt verksamhet vid störningar och avbrott i den ordinära IT-driften. Enligt förbundets riktlinjer ska det finnas en avbrottsplan vilken utgör den sammanfattande beteckningen på de åtgärder som ska säkerställa fortsatt verksamhet i händelse av störning samt möjliggöra återstart av IT-driften. Respektive systemägare ansvarar för framtagandet av avbrottsplaner. Dataansvarig ansvarar för de system där det inte har utsetts någon systemägare. I samband med framtagandet av respektive systemsäkerhetsintroduktion ska kraven på systemets tillgänglighet fastställas. Där ska det framgå den längsta tid som ett datasystem får vara obrukbart innan verksamheten äventyras.

Av våra intervjuer framgår att Nora kommun löser mycket av problemen med IT "på studs" och att det ej är utarbetat efter specifika avbrottsplaner.

3.3.3 Logg- och behörighetskontroller

Nerikes brandkår har dokumenterade riktlinjer avseende Loggning av IT-resurser. Enligt riktlinjerna sker loggning i syfte att upptäckta avvikelser avseende riktlinjerna för informationssäkerhet. Av riktlinjerna framgår vad som gäller avseende skydd av den personliga integriteten, åtkomst till loggresultat, klocksynkronisering samt skyldighet att vidta åtgärder.

Avseende behörighet står det i förbundets riktlinjer för informationssäkerhet att ej giltiga behörigheter regelbundet ska regelbundet tas bort för att undvika att persona som avslutat sin anställning eller bytt arbetsuppgifter finns kvar i systemen.

Enligt intervjuer beställarförbundet logg- och behörighetskontroller av Nora kommun. Vidare framgår att det utöver beställningarna till Nora kommun inte görs kontroller. Därmed görs ingen regelbunden kontroll.

3.3.4 Intern kontroll och riskanalyser

Enligt riktlinjerna är kontroll av förbundets efterlevnad av riktlinjerna för informationssäkerhet en del av brandkårens internkontroll. Vilka områden rörande informationssäkerhet som ska kontrolleras fastställs årligen av direktionen. Exempel på kontrollområden är:

- Administrativ säkerhet
- Fysisk säkerhet
- Logisk säkerhet

Metoder som används kan exempelvis vara enkäter, intervjuer, hot- och riskanalyser eller penetrationstester.

I de fall brister upptäcks ska förslag till handlingsplan upprättas.

Det framgår av våra intervjuer att Nora kommun genomför kontroller avseende teknisk säkerhet. Dock genomförs exempelvis inte penetrationstester vilket enligt intervjuer beror på knappa resurser.

Avseende administrativ säkerhet uppges exempel på kontroller vara:

- Kunskap om och efterlevnad av fastställda riktlinjer inom Nerikes Brandkår för informationssäkerhet på såväl ledningsnivå som användarnivå.
- Efterlevnad av lagstiftning inom området.

Enligt definitionen av informationssäkerhet är administrativ säkerhet en del av informationssäkerhet men inte teknisk säkerhet och IT-säkerhet. Av våra intervjuer görs det tydligt att Nora kommun uppfattar att deras uppdrag innefattar teknisk säkerhet men inte informationssäkerhet.

Det framgår av förbundets uppföljning av internkontrollplan 2019⁵ att det under 2019 genomfördes en kontroll av rutiner gällande GDPR. Vi noterar att samma punkt fanns med även i 2018 års intern kontrollplan. Baserat på kontrollen har riktlinjer för personuppgiftshantering upprättats. I övrigt finns ingen kontrollpunkt avseende informationssäkerhet med i förbundets internkontrollplan 2018 eller 2019.

Enligt våra intervjuer genomfördes en större riskanalys på verksamhetsövergripande nivå omkring år 2000. Sedan dess har ingen större riskanalys genomförts.

3.3.5 Utbildning

Enligt förbundets riktlinjer bör alla som använder brandkårens IT-system ges en grundläggande informationssäkerhetsutbildning. Den bör innehålla följande områden:

- Viktiga delar av Nerikes Brandkårs riktlinjer för informationssäkerhet
- Aktuell lagstiftning och säkerhetsföreskrifter
- Säkerhetsåtgärder som används inom organisationen

Av våra intervjuer framgår att en grundläggande utbildningen erbjuds nya medarbetare och även övriga medarbetare regelbundet ska ges uppdaterad information. Det sker enligt uppgift sällan. Däremot uppges det faktum att förbundet inte har så stort antal regelbundna systemanvändare leda till informell kunskapsspridning.

3.3.6 Måluppfyllelse

Som tidigare beskrivit finns övergripande mål för informationssäkerhetsarbetet formulerade i förbundets informationssäkerhetspolicy. Vi har ej vid tidpunkten för granskningen tagit del av någon dokumenterad uppföljning avseende målen för informationssäkerheten. Enligt MSB är det ej nödvändigt att samtliga strategiska mål är mätbara men att det bör kunna påvisas progression.

Enligt MSB bör det utöver långsiktiga mål (formulerade i informationssäkerhetspolicy) finnas kortsiktiga mål. De kortsiktiga målen bör arbetas in en handlingsplan och följas upp årligen. Vi har ej tagit del av någon handlingsplan eller kortsiktiga mål för förbundets informationssäkerhetsarbete.

3.3.7 Bedömning

Finns ett systematiskt och ändamålsenligt arbetssätt för att uppnå god informationssäkerhet dokumenterat och förankrad i förbundets verksamheter?

Utifrån intervjuer och genomgång av informationssäkerhetspolicy, tillhörande riktlinjer och internkontrollplaner kan vi konstatera att det genomförs utbildningar inom informationssäkerhet för förbundets medarbetare. Vi kan vidare konstatera att det vidtas åtgärder för ett antal andra områden enligt riktlinjerna för informationssäkerhet, exempelvis behörighetskontroller. Enligt intervjuer sker detta genom beställning till Nora kommun. Vi har inte tagit del av någon rutin för behörighetskontroller. Vi ser en risk för gamla behörigheter ligger kvar i systemen om det inte regelbundet kontrolleras.

⁵ Godkänd av Direktionen 2020-03-05

2020-05-12

Vi kan även konstatera att det inte finns någon modell för att klassa förbundets informationstillgångar. Vår bedömning är att informationen bör klassas för att skydd ska kunna anpassas efter hur kritisk och känslig informationen är. Därmed kan även onödiga kostnader för överskydd undvikas för icke kritisk information.

Vidare finns inga handlingsplaner upprättade i syfte att konkretisera informationssäkerhetsarbetet. Vår bedömning är att det bör upprättas i syfte att tydliggöra informationssäkerhetsarbetet och säkerställa ett systematiskt informationssäkerhetsarbete.

Är roller och ansvar för informationssäkerheten tydliggjord och uppfattad mellan verksamhet (förbundet) och IT-organisation (Nora kommun)?

Det finns som tidigare nämnt ett avtal upprättat för IT-support mellan Nerikes Brandkår och Nora kommun där servicenivån på Nora kommun som leverantör inte är tydliggjord. Enligt intervjuer genomför Nora kommun en del kontroller avseende teknisk säkerhet men inte för administrativ säkerhet som är en del av den bredare definition informationssäkerhet. Genom granskning av förbundets internkontrollplaner kan vi konstatera att kontroller av regelefterlevnad av GDPR har genomförts av förbundet. Vår bedömning är dock att roller och ansvar bör tydliggöras för att undvika risken för att delar av informationssäkerhetsarbetet förbises.

Arbetar förbundet systematiskt med att identifiera och analysera risker för informationssäkerheten?

Enligt intervjuer har ingen övergripande riskanalys genomförts sedan ca år 2000. Det genomförs även som tidigare konstaterat en del kontroller i och med den interna kontrollen. Vår bedömning är att det delvis pågår ett arbete med att identifiera och analysera risker för informationssäkerheten. Däremot sker det inte systematiskt. Därför bedömer vi att arbetet med att identifiera och analysera risker bör intensifieras och kontinuerligt följas upp för att säkerställa att analysen överensstämmer med förbundets nuläge.

4 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att förbundet inte har ett ändamålsenligt och systematiskt arbetssätt med sin informationssäkerhet.

Vi bedömer att förbundets organisation i praktiken är i enlighet med MSBs rekommendationer men att det saknas formellt tydliggjorda roller. Det finns upprättade styrdokument för informationssäkerhetsarbetet. Den övergripande informationssäkerhetspolicyn är dock inte uppdaterad sedan 2009 och bör därför ses över för att säkerställa policyns relevans. Avtalet med Nora kommun är övergripande och anger inte tydligt vilka krav som ställs på Nora kommun som IT-leverantör. Vi bedömer att det bör tydliggöras för att säkerställa att den service som ges är anpassad efter förbundets behov. Vi bedömer även att klassningar av förbundets informationstillgångar bör ske för att resurser ska kunna anpassas efter den information som är mest känslig och kritisk. Vår bedömning är även att förbundet bör arbeta fram handlingsplaner för att säkerställa ett systematiskt informationssäkerhetsarbete. Det bör även ytterligare tydliggöras roller och

2020-05-12

ansvar mellan förbundet och Nora kommun avseende informationssäkerhetsarbetet för att undvika att delar av arbetet förbises. Arbetet med att identifiera och analysera risker bör ske regelbundet för att överensstämna med förbundets nuläge och rådande förutsättningar.

Granskningens bedömningar är delvis baserade på allmänna rekommendationer kring hur organisationer bör bedriva sitt informationssäkerhetsarbete. Det bör därför ställas i relation till förbundets storlek och förutsättningar. Förbundets organisation är relativt liten vilket innebär att föreslagna åtgärder inte behöver kräva ett omfattande arbete för att ett ändamålsenligt informationssäkerhetsarbete ska kunna uppnås.

4.1 Rekommendationer

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi Direktionen att:

- Genom arbetsordningar eller delegationsordning tydliggöra ansvar för förbundets system.
- Se över förbundets informationssäkerhetspolicy och riktlinjer för informationssäkerhet för att säkerställa dess relevans.
- Utse en informationssäkerhetssamordnare inom förbundet med en tydlig rollbeskrivning.
- I avtalet med Nora kommun tydliggöra gränsdragningarna i ansvarsförhållandena mellan förbundet och Nora kommun. Det bör inkludera att genom SLA tydliggöra kravställandet på Nora kommun som IT-leverantör. Samt att tydliggöra ansvar avseende informationssäkerhetsarbetet för att undvika att delar förbises.
- Framarbeta en rutin för behörighetskontroller.
- Utveckla kortsiktiga mål för informationssäkerhetsarbetet med tillhörande handlingsplaner.
- Säkerställa att arbetet med att identifiera och analysera risker sker regelbundet.

Datum som ovan

KPMG AB

Sara Linge
Certifierad kommunal yrkesrevisor

Daniel Strandberg
Kommunal revisor



Nerikes Brandkår

Granskning av förbundets informationssäkerhet

2020-05-12

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

Årsredovisning 2019 Sydnärkes
Utbildningsförbund

12

20/KS/11

Årsredovisning 2019 Sydnärkes Utbildningsförbund

Ärendebeskrivning

Sydnärkes Utbildningsförbund har inkommit med årsredovisning och revisionsberättelse för 2019.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Förvaltningschef

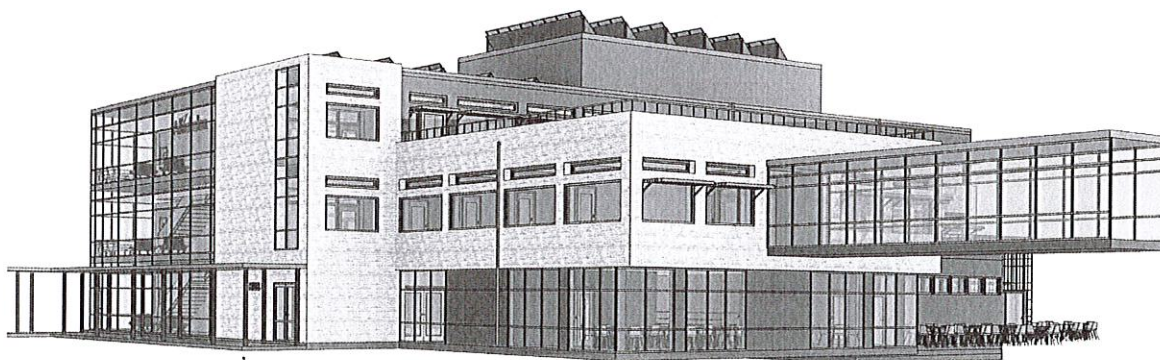
Maria Fransson
Kommunsekreterare

Bilagor

Årsredovisning 2019 Sydnärkes utbildningsförbund
Revisionsberättelse 2019 Sydnärkes utbildningsförbund



sydnärkes utbildningsförbund



ÅRSREDOVISNING 2019

Inledning

Förbundets uppdrag och verksamhet

Kommunalförbundet Sydnärkes Utbildningsförbund bildades 1999 av kommunerna Askersund, Hallsberg, Kumla och Laxå. 1 juli 2008 lämnade Kumla förbundet.

Av förbundsordningen framgår att det i uppdraget ingår att tillhandahålla gymnasial utbildning för såväl ungdomar som vuxna, och omfattar gymnasieskola, gymnasiesärskola, grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, yrkesvux, särskild utbildning för vuxna (särvux) samt uppdragsutbildning. Förbundets uppdrag omfattar samtliga utbildningar som bedrivs i egen regi men också de utbildningar som köps hos andra utbildningsanordnare, såväl kommunala som fristående.

Förbundets styrelse, direktionen, representeras av tre ordinarie ledamöter från respektive medlemskommun och lika många ersättare. Presidiet utgörs av ordförande, vice ordförande och andre vice ordförande, en ledamot från respektive medlemskommun.

Programförklaring

Under 2017 beslutade kommunernas ledande politiker och tjänstemän om en reviderad Programförklaring för förbundet.

Sydnärkes Utbildningsförbund ska vara en aktiv part i medlemskommunernas arbete för en hög utbildningsnivå som är anpassad till framtida kompetenskrav. Utbildningarna ska vara de naturliga valen för ungdomar, vuxna och arbetsliv.

Genom hög kvalitet och god ekonomisk hushållning ska förväntningarna på förbundet överträffas. Förbundet ska vara en attraktiv arbetsplats för elever och personal.

Mångfald, engagemang och tillit ska prägla verksamheten.

Omslagsbilden visar en skiss på den nya fastighet som planeras vara klar för inflyttning i samband med läsårsstart 2021/22. Tre ledord är vägledande i utformningen av lokalerna, nämligen Kunskap, Trygghet och Möjligheter. Följ gärna hur byggnationen fortgår på Alléskolans hemsida www.alleskolan.eu

Innehåll

Inledning.....	2
Förbundets uppdrag och verksamhet.....	2
Programförklaring.....	2
Direktionens ordförande har ordet.....	5
Förbundsdirektionen under 2019.....	6
Förvaltningsberättelse.....	7
Översikt över verksamhetens utveckling, 5 år.....	7
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	8
Omvärldsrisker.....	8
Verksamhetsrisker.....	11
Finansiella risker.....	11
Pensionsförpliktelse (tkr).....	12
Händelser av väsentlig betydelse.....	13
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	15
Budget- och resultatuppföljning.....	15
Intern kontroll - uppföljning.....	16
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	18
Verksamhetsmål – uppfyllelse 2019.....	18
Finansiella mål – uppfyllelse.....	22
Avvikelse från budget.....	23
Balanskravsresultat.....	23
Väsentliga personalförhållanden.....	24
Personalstatistik.....	24
Sysselsättningsgrad.....	24
Åldersfördelning.....	26
Lön.....	26
Redovisning sjukfrånvaro.....	28
Genomförda insatser utifrån Organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA).....	31
Kommande insatser utifrån Organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA).....	32
Friskvård.....	32
Personalförsörjning och kompetensutveckling.....	32
Förväntad utveckling.....	34
Driftredovisning.....	35
Investeringsredovisning.....	36
Finansiella rapporter.....	37
Resultaträkning.....	37

Balansräkning	38
Kassaflödesanalys.....	39
Noter	40
Underskrifter	45

Direktionens ordförande har ordet

Ännu ett händelserikt år är förbi. År 2019 blev ett år präglad av utmaningar och omställning för förbundet. Den ansträngda ekonomi som just nu råder inom offentlig sektor i Sverige påverkar såklart även Sydnärkes Utbildningsförbund.

En stor anledning till det pressade ekonomiska läget, och därmed också det stora underskott som förbundet gör, är de minskade och uteblivna intäkterna från Migrationsverket. Ett förhållande som visat sig förödande för många utbildningsanordnare då kostnaderna för verksamheten bestått men de förväntade intäkterna från staten uteblivit. Mycket tid, kraft och resurser har under året lagts på att hantera och överklaga Migrationsverkets avslag på sökta ersättningar.

Förbundet har under året arbetat hårt med kostnadsminskningar för att på sikt få en ekonomi i balans. Det har handlat både om att minska antalet medarbetare och att se över avtal och lokaler.

Ett utredningsarbete rörande förbundets framtida verksamhet samt finansieringen av denna sju sattes under hösten tillsammans med medlemskommunerna. Då det är medlemskommunerna som är förbundets ägare och uppdragsgivare så finner jag det både glädjande och vitalt att vi börjat ta oss an dessa utmaningar tillsammans.

En följetong under året har varit den upphandling av nybyggnation, vilken vi alla önskar skulle stå klar under 2020, men som till slut på grund av överklagande behövde avbrytas. En ny upphandling initierades dock under slutet av 2019 och jag ser med tillförsikt fram emot att en nybyggnation snart ska komma igång.

Det som dock känns mest glädjande och tillfredsställande att se när vi stänger boken för 2019 är att vi trots dessa ovanstående svårigheter och utmaningar fortsatt lyckats att ge våra elever, ungdomar såsom vuxna, en god utbildning och därmed en god utsikt för ett gott yrkesliv eller vidare studier.

Något som vi ju så innerligt vet är helt avgörande både för individens - men även för samhällets framtid.

Förbundsdirektionen under 2019

Ordinarie ledamöter

Sara Pettersson, MP, Laxå
Ordförande

Anna Lundbom Hermansson, KD, Askersund
Vice ordförande

Siw Lunander, S, Hallsberg
Andre vice ordförande

Ronny Larsson, S, Askersund
Johanna Martin, M, Askersund
Rikard Arveden, M, Hallsberg
Hans Karlsson, S, Hallsberg
Torbjörn Bäckrud, KD, Laxå
Therese Magnusson, S, Laxå

Ersättare

Kjell Johansson, C, Askersund
Calill Olsson, M, Askersund
Jeanette Nilsson, L, Askersund
Theres Andersson, S, Hallsberg
Sören Pettersson, V, Hallsberg
Erik Storsveden, L, Hallsberg
Frida Eriksson, C, Laxå
Olavi Mustonen, S, Laxå
Paul Särnholm, C, Laxå

Revisorer

Roland Karlsson, Laxå
Ordförande
Ann Lindvall, Askersund
Siv Palmgren, Hallsberg

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling, 5 år

	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetens intäkter (tkr)	318 005	342 911	333 461	311 038	285 789
Verksamhetens kostnader (tkr)	326 751	340 171	324 303	299 921	275 910
Avskrivningar (tkr)	7 584	7 038	8 352	8 543	7 570
Årets resultat (tkr)	-16 919	-4 789	142	1 260	409
Soliditet ¹⁾ (%)	15,6	20,7	22,8	23,1	12,8
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	11,9	16,0	17,8	17,8	9,7
Balanslikviditet ²⁾ (%)	122	142	152	151	158
Investeringar (netto) ³⁾ (tkr)	2 566	6 283	6 374	11 848	15 776
Självfinansieringsgrad ⁴⁾ (%)	neg	neg	61	66	neg
Långfristig låneskuld (tkr)	112 000	112 000	112 000	112 000	112 000
Medlemskommunernas gymnasieelever	1 263	1 382	1 504	1 741	1 297
Medlemskommunernas studerande inom Vux	691	696	577	542	495
Medlemskommunernas studerande inom SFI	643	580	600	520	355
Antal elever från andra kommuner vid Alléskolan	585	580	540	594	504
Summa	3 182	3 238	3 221	3 397	2 651

1) Soliditet definieras som eget kapital dividerat med det totala kapitalet.

2) Balanslikviditet definieras som omsättningstillgångar i förhållande till kortfristiga skulder

3) Nettoinvesteringar definieras som bruttoinvesteringar med avdrag för de investeringsbelopp som finansierats med offentliga bidrag.

4) Självfinansieringsgrad definieras som kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat med nettoinvesteringar

Under de senaste fem åren har elevantalet varierat, men håller alltjämt en hög nivå vad gäller såväl gymnasie- som vuxenelever. Under perioden 2016-2017 ökade antalet gymnasieelever vilket till största del berodde på den ökade tillströmningen av nyinvandrade elever.

Positivt för förbundet är att tillströmningen av elever från andra kommuner än medlemskommunerna ökar, vilket också har positiv effekt på förbundets ekonomi. Även när det gäller vuxenutbildningen och SFI har trenden varit positiv. Totalt rör det sig om en ökning på 484 elever under perioden 2015 till 2019.

Kostnaderna steg markant under perioden 2017-2018 till följd av tillströmningen av asylsökande elever. Under 2019 har ett aktivt arbete genomförts i syfte att minska kostnaderna till en nivå som motsvarar intäkterna. Trots stora kostnadseffektiviseringar uppvisas ett negativt resultat på 16,9 Mkr. Orsakerna är kraftigt minskade intäkter i förhållande till förväntat från Migrationsverket och medlemskommunerna. Totalt uppgår intäktsminskning mellan 2018 och 2019 till 25 Mkr.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsrisker

Medlemsbidragets andel av intäkterna

Förbundets ändamål, uppdrag och ansvarsområde regleras i förbundsordningen. Förbundets verksamhet finansieras av medlemsbidrag från medlemskommunerna samt övriga intäkter. Medlemsbidraget fastställs av företrädare för kommunernas kommunstyrelse senast under maj månad. Kostnadsfördelningen kommunerna emellan görs utifrån andelen ungdomar i åldersgruppen 16-19-år, som är folkförda i respektive kommun 1 januari året innan budgetåret.

Övriga intäkter utgörs företrädesvis av interkommunal ersättning (sålda gymnasieplatser) och statsbidrag. Medlemsbidragets andel av de totala intäkterna har minskat över tid, och redovisas i nedanstående bild. Under åren 2016-19 har medlemsbidraget varit oförändrat 189 400 tkr. Inför 2020 äskade direktionen om en höjning av medlemsbidraget med 4 %. Beslutet blev en ramförstärkning med 2 400 tkr, vilket motsvarar en höjning av medlemsbidraget med 1,3 %. Kommunernas ansträngda ekonomiska läge utgör en risk för att medlemsbidragets storlek inte kommer att öka i den takt som direktionen ser som nödvändig.

	2000	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Medl. bidrag	165,2	179,1	184,5	186,6	186,6	186,6	189,4	189,4	189,4	189,4
Totala intäkter	196,9	239,9	248,8	257,4	274,8	285,8	311,0	333,5	342,9	338,3
Andel av Intäkterna %	84	75	74	72	68	65	61	57	55	56

Elevtalsutveckling för gymnasieskolan

Utvecklingen avseende antal gymnasieelever har stor betydelse för förbundets ekonomi. En ökning av populationen i åldern 16-19 år ökar förbundets kostnader, men än viktigare är hur stor andel av ungdomarna från medlemskommunerna som väljer att studera vid Alléskolan.

Cirka 75 % av ungdomarna i gymnasieåldern som är bosatta i någon av medlemskommunerna studerar vid Alléskolan, men det är stora variationer beroende på boendeort. Sedan många år väljer ungdomar som bor i Hallsbergs östra kommun del att studera i Örebro, främst till följd av goda kommunikationer. En utveckling som uppmärksammas är att allt fler ungdomar från framförallt Hallsberg och Askersund väljer Örebro skolor redan i grundskolan, för att därefter välja Örebro skolor även för sina gymnasiestudier. Analysarbete pågår i syfte att öka andelen som studerar vid Alléskolan.

Omvänt så ökar antalet elever vid Alléskolan som bor i andra kommuner än medlemskommunerna, och uppgick i december 2019 till 585 elever. Denna utveckling är positiv för förbundets ekonomi. Åtgärder i form av informations- och marknadsföringsinsatser i framförallt grundskolor är även fortsättningsvis av stor betydelse.

Till följd av att interkommunal ersättning utgör en stor andel av förbundets intäkter föreligger en risk om andelen som söker andra skolor. Samma risk föreligger om Alléskolan inte lyckas behålla det stora antal ungdomar från kommuner utanför medlemskommunerna som söker till skolan.

Volymökning inom vuxenutbildningen

I förbundets Programförklaring uttrycks att förbundet ska vara "en aktiv part i medlemskommunernas arbete för en hög utbildningsnivå som är anpassad för framtidens kompetenskrav". Det är därför glädjande att konstatera att antalet vuxenstuderande har ökat väsentligt de senaste åren.

Finansieringen av vuxenutbildningens grundläggande och gymnasiala utbildningar liksom särskild utbildning för vuxna (sär vux) sker uteslutande via medlemsbidraget. Vid en ytterligare volymökning finns en risk för att förbundet inte kommer att kunna utföra uppdraget, och dialog kring någon form av ekonomisk reglering är angelägen.

Bilden nedan visar på elevtalsutveckling för grundläggande och gymnasiala vuxenutbildningar 2013-19.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Askersund	145	159	143	158	151	193	200
Hallsberg	280	271	289	316	330	392	410
Laxå	52	75	63	68	96	111	119
Totalt	477	505	495	542	577	696	729

Migrationsverkets ersättningar

Under våren 2016 ökade antalet asylsökande elever vid Alléskolan snabbt, och elevgruppen steg från 16 till 318 elever. En följd av detta blev snabba åtgärder i form av rekrytering av personal och hyra av externa lokaler med mera. Från 2017 har antalet asylsökande elever minskat, och omställningsarbete i form av avslutande av anställningar och uppsägning av lokaler har påbörjats.

Statlig ersättning för nämnda kostnader sker via en fastställd schablonersättning per elev samt ersättning för extraordinära kostnader, dvs. "strukturella kostnader som uppstått med kort varsel och som inte kunnat förutses".

Under perioden 2016-19 har förbundets ansökan om schablonersättning avslagits med 33 mkr, vilket väsentligt har påverkat förbundets resultat framförallt under 2019. Mer detaljerad beskrivning av detta under rubriken "Händelser av väsentlig betydelse".

Avseende ersättning för extraordinära kostnader har de långa handläggningstiderna samt regeltolkning hos Migrationsverket i mycket hög grad försvårat förbundets ekonomiska planering. Risk föreligger att osäkerhet kring beslut avseende ersättningar kommer att påverka förbundets ekonomiska planering även under 2020. En kontinuerlig dialog med Migrationsverket är av stor betydelse.

Verksamhetsrisker

Kompetensförsörjning

Konkurrensen om arbetskraften inom skolan ökar. Att attrahera, behålla och utveckla medarbetare för att kunna möta verksamhetens framtida behov är viktigt, och många insatser pågår för att vara den attraktivaste arbetsplatsen för befintliga medarbetare, men även för att locka nya medarbetare till förbundet. Insatserna medför en inte oansenlig kostnad, men anses som helt avgörande för att säkra förbundets kompetensförsörjning för framtiden. En risk att beakta är således svårigheter att tillhandahålla nödvändig kompetens i framtiden. Som ett led i det arbetet har det under 2019 påbörjats ett partsgemensamt arbete med att ta fram en kompetensförsörjningsplan.

Omställning

Arbetet med att anpassa organisation till befintlig och framtida verksamhet pågår ständigt. 2019 har präglats av omställningsarbete att minska organisationen utifrån en mycket omfattande volym avseende nyinvandrade elever. Totalt har antalet medarbetare minskat med 31 under året. En risk som uppstår i samband med en stor omställning är att nödvändig och efterfrågad kompetens försvinner. Uppföljning, analys i varje enskilt fall är nödvändig för att kunna vidta erforderliga åtgärder.

Finansiella risker

Likviditetsrisk

Till följd av de två senaste årens negativa resultat har likviditeten försämrats. Utifrån den uppgjorda likviditetsplanen planeras för åtgärder tillsammans med medlemskommunerna.

Pensionsförpliktelse (tkr)

Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	
- avsättning inklusive särskild löneskatt	353
- ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	59 647
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	25 645
Summa pensionsförpliktelse (inklusive försäkring)	85 645

Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde

Totalt pensionsförsäkringskapital	33 516
Summa förvaltade pensionsmedel	33 516

Finansiering

Återlånade medel	52 129
Konsolideringsgrad	39 %

Förpliktelser som tryggats genom pensionsförsäkring är den förmånsbestämda och avgiftsbestämda ålderspensionen samt efterlevandepensionerna.

Av förbundets pensionsåtagande 60 Mkr övertogs 41 Mkr från medlemskommunerna, vilket var det belopp som var intjänade pensionsförmåner vid bildandet. Pensionsavsättningen omfattar årets intjänade pension och särskild löneskatt för anställda och pensionärer, födda 1937 och tidigare, som de tjänat in efter 1998. Ansvarsförbindelsen redovisar upparbetad pension till och med år 1997. Efter Kumla kommuns utträde ur förbundet ska Kumla enligt avtal betala 37,45% av de årliga pensionsutbetalningarna. Förbundet har inga pensionsförpliktelser till förtroendevalda.

Händelser av väsentlig betydelse

Den kraftiga ökningen av elevantalet vid gymnasieskolan under åren 2015-2017 har stabiliserats i viss mån, till följd av att antalet asylsökande ungdomar har minskat. Trots färre asylsökande ungdomar är Alléskolan alltjämt länets största gymnasieskola.

Intäkterna som används för att finansiera gymnasieskolan består i huvudsak av medlemsbidrag, interkommunal ersättning från andra kommuner samt statsbidrag. Att elever från andra kommuner söker sig till Alléskolan är av mycket stor betydelse. Utöver elever från medlemskommunerna Askersund, Hallsberg och Laxå studerar inte mindre än 585 elever från 40 andra kommuner vid Alléskolan, vilket är en ökande trend alltsedan år 2010.

Medlemskommunerna har tillsammans tagit emot en förhållandevis mycket hög andel asylsökande under 2015-17, varav flertalet är ungdomar i gymnasieåldern. Ersättningarna från Migrationsverket har alltsedan den stora flyktingströmmen haft en avgörande betydelse för förbundets möjligheter att erbjuda alla ungdomar studieplats. Den så kallade schablonersättningen om 19 100 kronor per påbörjad 4-veckorsperiod som eftersöks hos Migrationsverket ska täcka samtliga kostnader med undantag av lokalkostnader och utökning av elevhälsopersonal.

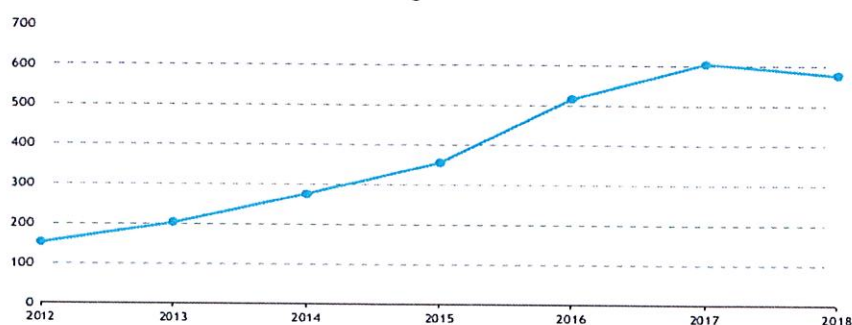
De totala schablonersättningarna för 2019 blev väsentligt lägre än förväntat till följd av avslag på ansökningar som helt eller delvis inte hade kunnat förutses.

Under 2016-18 avslogs förbundets ansökan om schablonersättning för utbildningskostnader motsvarande 31,4 mkr. Skälen till avslagen var:

- Elever kommunplacerades under studietiden
- Elever var fyllda 18 år vid studiernas början (beslut att låta dessa elever studera har tagits av kommunledningarna) motsvarande 12,2 mkr
- Avvikelse (trots att elever studerade vid Alléskolan)
- Åldersuppflyttning
- Registrerade i annan kommun (elever studerade vid Alléskolan)
- Elever som avbrutit sina studier då boendena stängdes. När dessa elever återupptog sina studier utgick ingen ersättning
- Ersättning betalas endast under 10 månader per år

Härutöver har kommuner och kommunalförbund möjlighet att söka ersättning för extraordinära kostnader som uppkommit i samband med en snabb ökning avseende mottagande av asylsökande elever. Dessa ska vara av strukturell art och inte kunnat förutses. Exempel på sådana är lokaler och personal inom elevhälsa. Avseende ersättning för extraordinära kostnader för 2019 har beslut ännu inte tagits av Migrationsverket. Beträffande ansökan gällande extraordinarie kostnader om 15,3 mkr för andra halvåret 2017 och 2018 ligger ärendet vid dags dato för beslut hos Förvaltningsrätten. Migrationsverkets långa handläggningstider kring ansökningar avseende ersättning för såväl schablonersättning som extraordinära kostnader skapar stor osäkerhet kring den ekonomiska planeringen och har föranlett direktionen att vid två tillfällen tillskriva Migrationsverket och understryka det oacceptabla i denna hantering.

Antalet elever inom SFI-utbildningen ökar snabbt. För 2019 var antalet elever 643.



Ersättningen från medlemskommunerna har utgjorts av en del av det riktade statsbidrag som kommunerna erhåller för nyanlända inom den tvååriga så kallade etableringen.

I inledningen av 2019 konstaterades att andelen SFI-elever som ingick i etableringen sjunkit kraftigt från 49 % till 40 % mellan åren 2017-18 och från 40 % till 23 % mellan åren 2018-19. Detta innebar att de förväntade intäkterna blev väsentligt mycket lägre än budgeterat, och har påverkat det ekonomiska utfallet för 2019 med - 6 529 mkr.

Avtalet sades upp i juni 2019, men någon ny överenskommelse har inte slutits mellan kommunerna och förbundet. De förväntade intäkterna blev drygt 6 mkr lägre, och är den enskilt största anledningen till att årets resultat blev väsentligt sämre än vad som prognostiserades i samband med delårsbokslutet.

Förbundet har utöver ansvar för SFI-utbildning det fulla ansvaret för all övrig vuxenutbildning i medlemskommunerna. Vuxenutbildningen har glädjande nog ökat kraftigt under de senaste åren. En följd av detta är att externa lokaler hyrs sedan 2018 samt att SFI-utbildning i viss mån har köpts av extern part. Till följd av det ekonomiska läget i förbundet har externa lokaler sagts upp och avtalet avseende köpt SFI-utbildning har avslutats. Effekterna av detta har blivit påtagliga förändringar i organisationen vad gäller medarbetares arbetsschema samt lokalplanering.

De lärcentrum som sedan förbundets bildande har funnits i Askersund och Laxå har avvecklats till följd av kostnadseffektiviseringar.

I april 2018 beslutades att bygga en ny fastighet på Alléområdet. Fastigheten ska ersätta de paviljonger som sedan 2015 är uppställda på området. Till följd av överklagande avseende upphandlingen och en mycket lång handläggningstid har byggnationen förskjutits tidsmässigt i minst ett år, vilket har lett till högre lokalkostnader än budgeterat. Ett antal avtal har av besparingsskäl sagts upp under året:

Belopp i tkr		Belopp/år
Lokaler i Askersund	60 kvm	50 tkr
Lokaler i Hallsberg	575 kvm	1 100 tkr
Lokaler i Laxå	250 kvm	420 tkr
SFI utbildning		1 700 tkr
Teamleader i matsalen		440 tkr
Stiftelsen Activa		250 tkr
Karlstads universitet		200 tkr

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Budget- och resultatuppföljning

Överläggningar mellan förbundsdirektionen och företrädare för medlemskommunernas kommunstyrelse sker senast under maj månad varvid medlemsbidrag skall fastställas.

Förbundsdirektionen fattar senast i november månad beslut om budget för kommande budgetår. Budgeten föreläggs förbundsmedlemmarna.

Förbundsdirektionen erhåller en ekonomisk rapport vid varje sammanträde.

Förbundet skall minst en gång/år, vid tillfälle enligt överenskommelse med medlemskommunerna överlämna uppföljningsrapport till medlemskommunerna avseende förbundets verksamhet. Delårsrapport överlämnas till medlemskommunerna efter revisorernas granskning.

Förbundet skall senast den 1:a mars ha upprättat förslag till årsredovisning för det gångna verksamhetsåret. Årsredovisningen översänds efter revision till respektive medlemskommun för godkännande och prövning av ansvarsfrihet för förbundsdirektionen.

Intern kontroll - uppföljning

Rutin/system	Kontrollmoment	Uppföljning
Resultat och måluppfyllelse	Uppföljning av statistik	Har genomförts i enlighet med det fastställda årshjulet som avser det systematiska kvalitetsarbetet.
Extra anpassningar, särskilt stöd och åtgärdsprogram	Stöd till den elev som riskerar att inte utvecklas i riktning mot kunskapsmålen	Uppföljning sker kontinuerligt. Särskilda planer för olika former av stödinsatser är framtagna. Utifrån dessa har det planerats för insatser utifrån varje elevs behov.
Attestrutiner	Avstämning mot attestlista, leverantörsfaktura	Har utförts regelbundet och via stickprov. Revideras vid behov. Som exempel kan nämnas då medarbetare påbörjar/avslutar sin tjänstgöring.
Bisyssla	Kontroll att alla anmält om de har, eller inte har, en bisyssla	Kontroll att alla anmält om de har, eller inte har, en bisyssla. Uppföljning ska ske i samband med medarbetarsamtalen. Kontroll att detta har skett har utförts under hösten.
Rutin för fördelning av arbetsmiljöuppgifter följs	Kontroll att rutinerna följs av samtliga som fördelats arbetsmiljöuppgifter	Hösten 2018 genomfördes riskbedömningar inom de områden där det finns maskiner eller andra redskap som kan utgöra en risk för elever och personal. Rektorer påbörjade då arbetet med att samla in alla rutiner för fördelning av arbetsmiljöuppgift för de medarbetare som är berörda av detta. Arbetet med detta sker löpande och har stämts av under året.
Rehabilitering	Kontroll att handlingsplan tas fram för de som är sjukskrivna längre än 30 dagar	Arbetet har skett löpande under året. Utifrån underlag från Personec kontaktar personalenheten chef för att denne ska ta fram en handlingsplan.

Rehabilitering	Kontroll av genomförda samtal vid upprepad korttidsfrånvaro	Arbetet har skett löpande under året. Underlag tas fram ur Personec för att bevaka upprepad korttidssjukfrånvaro. Utifrån underlagen tas kontakt med berörd chef för att denne ska ta samtal med aktuell medarbetare.
Frånvaro i Personec	Kontroll att frånvaron stäms av mot skoladministrationens rapportering	Kontroll att frånvaron stäms av mot administrationens rapportering har skett varannan månad under året med undantag av juli.
Dokumenthanteringsplan	Kontroll att rutinerna i dokumenthanteringsplanen följs	Beslut har tagits under året att förbundet ingår i en gemensam arkivenhet med övriga Sydnärkekommuner och Sydnärkes Kommunalförbund. Samarbetet syftar till att säkerställa att de kommunala myndigheternas arkiv bevaras, hålls ordnade och vårdade.
Handhavande av mediciner	Kontroll att våra rutiner följer Hälso- och sjukvårdslagen	En lokal rutin för kontroll av läkemedelshantering är framtagen utifrån den metodbok som elevhälsans medicinska insats följer. Egenkontroll genomförs fyra gånger per läsår av medicinskt ledningsansvarig skolsköterska. Kontrollen dokumenteras i "Egenkontroll för läkemedelshantering". Det som kontrolleras är: -att de lokala rutinerna följs -att kylskåpets temperaturmätningar är gjorda -att alla läkemedel är inlåsta -Hållbarhet för läkemedel

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Verksamhetsmål – uppfyllelse 2019

Nedan presenteras uppfyllelse av de sju verksamhetsmål och det finansiella mål som beslutats om av förbundsdirektionen.

En utförligare redovisning av resultat, uppföljning, analys och insatser presenteras i kvalitetsredovisningen.

Uppfyllelse av målen graderas från 1-5, där 1 är låg måluppfyllelse och 5 hög.

”Samverkan med medlemskommunerna och dess näringsliv ska öka”

Representanter från förbundet möter i skolans programråd företrädare från kommunerna och näringsliv.

Förbundet har deltagit vid ett antal näringslivsträffar, nätverksmöten samt utbildnings- och företagsmässor.

Förbundsledningen har bjudits in, och deltagit vid politiska sammanträden ett tiotal gånger under året.

Samverkan mellan olika professioner inom förbundet äger rum kontinuerligt. Det gäller såväl mellan lärare, studie- och yrkesvalslärare, elevhälsa samt personal-, och ekonomifunktion.

Samverkan kan utvecklas väsentligt, och kommer att prioriteras under 2020.

Måluppfyllelse 2

”Förbundet ska i högre grad synliggöra förbundets möjligheter att erbjuda kompetensutveckling för arbetslivet”

Förbundet har ökat sin marknadsföring avseende vuxenutbildningen. Detta har skett såväl via traditionella medier såsom lokaltidning, annonser i lokala program- och reklamblad etc. som via sociala medier.

Förbundet har informerat om möjligheterna till kompetensutveckling i samband med frukostmöten, näringslivs-, och nätverksmöten, utbildnings- och företagsmässor

Vi kan konstatera att antalet studerande inom Allévux stadigt ökar från samtliga tre medlemskommuner. En framgångsfaktor för att fler inom den målgrupp som kombinerar studier och arbete är de flexibla undervisningsformerna som möjliggör studier samtidigt som man arbetar. Denna möjlighet har nu nått ut till målgruppen.

Måluppfyllelse 4

"Organisationen ska kunna erbjuda samtliga behöriga sökande att antas på sitt förstahandsval av de kurser som erbjuds i egen regi"

Samtliga behöriga sökande erbjöds studieplats på sitt förstahandsval i samband med första ansökningen i februari 2019.

Måluppfyllelse 5

"Andelen gymnasieelever med examen inom tre år ska öka"

Statistiken nedan avser andelen i procent av gymnasieelever med examen inom tre år. Y=Yrkesprogram. H=högskoleförberedande program. I=introduktionsprogram.

Avgångsår	2019	2018	2017	2016
Y, Alléskolan	74,7	81,6	71,3	73
Y, länet	73,9	77,6	71,9	74,4
Y, riket	71,6	72	71,8	70,8
H, Alléskolan	81,9	83,8	82,4	79,8
H, länet	82,8	83,4	81,5	80,4
H, riket	78,7	77,9	76,8	75,8
I, Alléskolan	9	17,5	13,5	13,3
I, länet	10	13	14,5	10,2
I, riket	6,6	7,6	6,9	5,6

Uppföljning, analys och åtgärder presenteras mer i detalj i kvalitetsredovisningen. Exempel på åtgärder som har vidtagits:

- Resurstid och tid för stöd för eleverna har införts i första hand på yrkesprogrammen. Speciallärare finns tillgängliga. För elever på högskoleförberedande program finns resurstid ännu inte på samtliga program.
- Justeringar i timplanerna för att erbjuda eleverna mer tid i prioriterade ämnen.
- Ny organisation för att möta behov för de elever som fått betyget F i matematik. Formerna har även prövats även i engelska.
- Organisation avseende tjänster i ämnet svenska som andraspråk då det visar sig att resultaten ökat då eleverna genom den kontinuitet som skapas om eleven undervisas av samma lärare.
- En handlingsplan för att främja elevernas närvaro har utarbetats under läsåret. Implementeringsarbetet pågår på alla nivåer.
- Samtliga lärare genomgår en kompetenshöjande utbildning inom Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt, SKUA. Hittills har 120 lärare deltagit, och under kommande läsår planeras för ytterligare 90.

- För en bättre måluppfyllelse har det skapats utvecklingsgrupper som ska möjliggöra ett systematiskt kollegialt lärande.
- Förbundets förstelärare är på olika sätt delaktiga i att stärka det pedagogiska utvecklingsarbetet för ökad måluppfyllelse. Samtliga förstelärare har kollegial handledning i sitt uppdrag, och härutöver har var och en ett utvecklingsansvar för ett av följande fokusområden: APL och entreprenöriellt lärande, digitalt lärande, kulturmöten och eleven i ett helhetsperspektiv.

Måluppfyllelse 4

"Utvecklingen av den digitala kompetensen ska säkerställas"

Under året har ett flertal riktade insatser genomförts för att säkerställa att den digitala kompetensen hos såväl elever, lärare och övrig personal höjs för att möta framtida behov. Häribland kan nämnas följande:

- En handlingsplan för IKT (Informations- och kommunikationsteknik) har tagits fram.
- IKT-pedagogens uppdrag har under året tydliggjorts. Härigenom har rollen synliggjorts på ett bättre sätt än tidigare och kompetensen har kunnat riktas till de områden där behoven varit störst.
- En grupp bestående av ett tjugotal medarbetare med ett särskilt utvecklingsuppdrag kring digitalisering finns också som stöd för den digitala utvecklingen i förbundet.

Måluppfyllelse 4

"Förbundets attraktivitet och varumärke ska stärkas"

Förbundet står, i likhet med landets arbetsgivare, inför allt högre konkurrens om framtida arbetskraft. Att stärka attraktiviteten som arbetsgivare och härigenom locka nya medarbetare och samtidigt behålla medarbetare är därför ett ständigt pågående arbete.

Under 2019 har ett partsgemensamt arbete påbörjats med att ta fram en kompetensförsörjningsplan. Planen bygger på Sveriges kommuner och regioners (SKRs) nio rekryteringsstrategier. I det personalekonomiska bokslutet i en senare del av årsredovisningen presenteras detta närmare.

Förbundet har deltagit på Campusmässan vid Örebro universitet för att marknadsföra verksamheten för studenter.

För nyutexaminerade lärare görs satsningar för att skapa goda förutsättningar att komma in i sin yrkesroll och utvecklas i professionen. Även detta presenteras i det personalekonomiska bokslutet.

Förbundet erbjuder många yrkesutbildningar där många av lärarna är tidigare yrkesverksamma personer med stor branschkunskap, men utan lärarutbildning. Förbundet anser att det är av stor betydelse att berörda lärare erbjuds behörighetsgivande utbildning,

trots att det inte finns något lagkrav på detta, och skapar därför förutsättningar att kunna delta i utbildning.

I syfte att lärare ska kunna ägna mer tid åt undervisning och mindre tid åt administrativa arbetsuppgifter har lärarassistenter anställts under senare delen av 2019. Finansiering sker till 50 % genom statsbidrag.

Måluppfyllelse 4

"Mångfald, engagemang och tillit ska prägla verksamheten"

Skolan är en social och kulturell mötesplats där många möjligheter finns för att elever ska få större kunskap och förståelse för kulturell mångfald. Ett antal riktade insatser har genomförts under året kring temat Kulturmöten.

Skolans likabehandlingsgrupp anordnade tillsammans med elever under våren en kulturmötesdag med föreläsning och tillhörande värderingsövningar. Övrigt innehåll var konstutställning, aktiviteter i biblioteket, kulturband med musik och konstprojekt.

Likabehandlingsplanen har uppdaterats under året, och omfattar nu även diskussionsövningar till stöd för mentorernas arbete i klasserna. Materialet innefattar bland annat frågor gällande integration mellan programmen, värdegrundsfrågor och hur skolan kan arbeta mot främlingsfientlighet.

Sedan 2016 har Alléskolan deltagit i Skolverkets projekt "Riktade insatser för nyanländas lärande". En mängd insatser vars gemensamma nämnare är mångfald har genomförts under projekttiden. När projektet nu avslutas under 2019 kan bland mycket annat konstateras att projektet har skapat fler mötesplatser mellan nyanlända och elever som är födda i Sverige, att många lärare har anpassat sitt arbetssätt för att i högre grad möta nyanlända elevers behov, att kunskapen om nyanländas förutsättningar för studier har ökat, att rutiner har utvecklats för att främja närvaro och härigenom höjt måluppfyllelsen för nyanlända elever, att flera riktade aktiviteter genomförts i syfte att erhålla en högre grad av integration.

I den årliga enkäten "Min skolmiljö" där en kartläggning görs avseende trygghet och trivsel anger 96 % av eleverna att de trivs bra eller mycket bra på skolan.

Aktiviteter i trygghetsskapande syfte sker också på respektive program.

Måluppfyllelse 4

"Antal elever som deltar i förbundets utvecklingsarbete ska öka"

På organisatorisk nivå har ett fokus varit på den kommande byggnationen på Alléområdet, där elever utgjort en referensgrupp. Ett annat fokus har varit programråden, där eleverna är representerade tillsammans med branschen, intresseorganisationer och ledamöter i förbundets direktion. Vidare finns elever representerade i skolans matråd och Allékåren.

På gruppnivå finns klassråden, där elevernas fysiska och psykosociala arbetsmiljö är ett naturligt inslag. Eleverrepresentanter deltar vid arbetsmiljöronder. Elever är även delaktiga i uppföljning och åtgärdande avseende arbetsmiljöenkäten "Min skolmiljö".

På individnivå är utvecklingssamtalen påverkar enskild elev skolans och sin egen utveckling, då elevernas nuvarande studiesituation och framtidsplaner behandlas.

Måluppfyllelse 4

Finansiella mål – uppfyllelse

För att säkerställa en god ekonomisk hushållning har förbundets direktion fastställt mål för förbundets balanslikviditet, soliditet och finansiering av egna investeringar.

Målet för balanslikviditet skall vara minst 120 % och i årsbokslutet är detta mål uppfyllt.

Målet för soliditeten skall vara minst 10 % och i årsbokslutet är detta mål uppfyllt.

Målet för finansiering av egna investeringar uppgår till 100 % och detta är vid årsbokslutet uppfyllt. Målen för förbundet är relativt lågt satta i förhållande till den historik som redovisas i tabellerna nedan. Anledningen till detta är att förbundet har räknat med att resultaten för verksamheten kommer att under en tre års period, år 2018-2020 redovisa negativa resultat. Förbundet planerar också att under år 2020 starta den nybyggnation som Direktionen beslutat. Förbundet kommer i samband med byggstart att låna upp 75 miljoner kronor.

Tabell över finansiella mål år, 5 år

	År 2019	År 2018	År 2017	År 2016	År 2015
Balanslikviditet	122 %	142 %	152 %	151 %	158 %
Mål minst 120 %					
	År 2019	År 2018	År 2017	År 2016	År 2015
Soliditet	15,6 %	20,7 %	22,8 %	23,1 %	12,8 %
Mål minst 10 %					
	År 2019	År 2018	År 2017	År 2016	År 2015
Investeringar	2 566	6 283	6 374	11 848	15 776

Måluppfyllelse 5

Avvikelse från budget

Resultatet avviker från budgeterat med 16,9 Mkr. De främsta orsakerna är uteblivna intäkter från Migrationsverket och medlemskommunerna avseende utbildning för asylsökande ungdomar och SFI. Positivt för förbundet är att tillströmningen av elever från andra kommuner än medlemskommunerna ökar, vilket har ökat intäkterna mer än budgeterat. Under året har förbundet arbetat aktivt med kostnadsreduceringar inom samtliga verksamheter vilket lett till att kostnaderna har minskat jämfört med budget med 3,4 Mkr. Flertalet av de åtgärder som vidtagits kommer att få full effekt under 2020. Förhandlingar pågår med medlemskommunerna kring såväl finansiering av SFI som kostnadsfördelningsmodell.

Balanskravsresultat

Balanskravet framgår av kommunallagen 11 kap 5-6 §§ och innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna. För avstämning av om balanskravet kan anses vara uppfyllt justeras årets resultat bland annat med eventuella realisationsvinster och realisationsförluster, se uppställning nedan.

Direktionen har beslutat att inte återställa det uppkomna balanskravsresultatet -17 163 tkr för 2019 med hänvisning till förbundets starka finansiella ställning.

Belopp i tkr	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	-16 919	-4 789
- reducereing av samtliga realisationsvinster	-244	-238
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		
- justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper		
-/+ återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar		
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv		
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv		
Balanskravsresultat	-17 163	-5 027
Synnerliga skäl (ingen återställning pga stark finansiell ställning)	+17 163	+5 027
Balanskravsresultat att reglera	0	0

Väsentliga personalförhållanden

Uppgifterna till den personalekonomiska redovisningen bygger på data uttaget från Personec som är utbildningsförbundets personal- och löneadministrativa system och utgår från antalet månadsanställda medarbetare i förbundet per den 31 december 2019, 2018 och 2017.

Personalstatistik

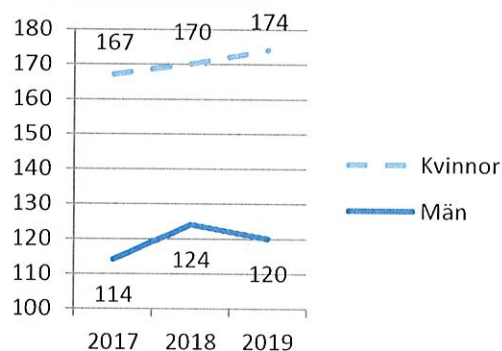
Sydnärkes Utbildningsförbund redovisar 335 månadsavlönade medarbetare fördelat på 193 kvinnor och 142 män per den 31 december 2019. Tidigare år har trenden varit att det har skett en ökning av antalet medarbetare, vilket inte är fallet för 2019, då förbundet redovisar 31 färre medarbetare jämfört med 31 december 2018. Förbundets 335 månadsavlönade medarbetare utgör 331 årsarbetare, 191 kvinnor och 140 män. Det är en minskning med 30 årsarbetare jämfört med samma tidpunkt föregående år.

Orsakerna till minskningen av antalet medarbetare är att förbundet fått uteblivna och lägre intäkter från statsbidrag än förväntat, liksom att förbundet ännu inte fullt ut har anpassat verksamhet och organisation efter den oerhört snabba utökningen under perioden 2015-2018. I det arbete som pågår avseende kostnadsanpassningar är det av yttersta vikt att behålla den höga kvalitet som präglar förbundets verksamhet.

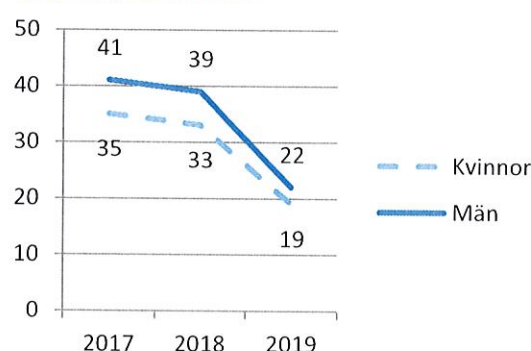
Sysselsättningsgrad

Nedan visas antalet medarbetare inom förbundet som har en tillsvidareanställning respektive en visstidsanställning, fördelat på män och kvinnor under åren 2017-2019.

Antal tillsvidareanställda



Antal visstidsanställda



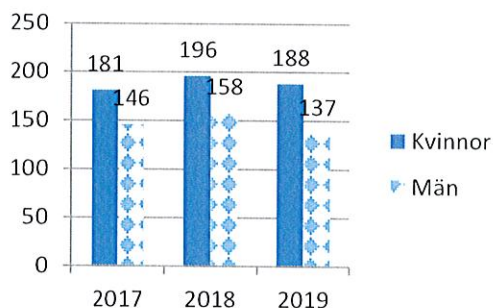
Antalet tillsvidareanställningar är samma antal som 2018. Den största förändringen mot föregående år är att antalet visstidsanställningar har minskat, från 72 till 41. Minskningen har skett för både män och kvinnor och är ett led i den anpassning av verksamhet och organisation som har skett efter den oerhört snabba utökningen av elever och medarbetare som skedde under perioden 2015-2018.

Yrkeskategorier inom förbundet	2017	2018	2019
Lärare	258	261	239
Elevassistenter	20	20	20
Elevhälsa (kurator, skolsköterska, specialpedagog, socialpedagog) och studie- och yrkesvägledare	23	25	24
IKT, Information- och kommunikationsteknologi	4	6	6
Service och fastighet	5	6	5
Chefer	16	16	14
Administration	19	18	18
Andra yrkesgrupper	12	14	9
Totalt	357	366	335

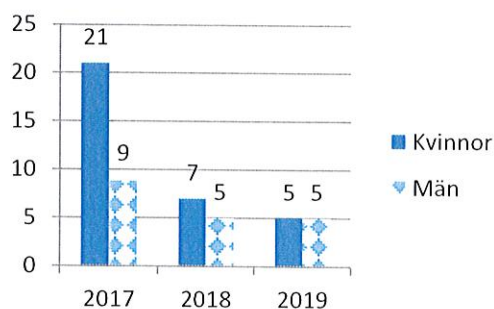
Som nämnts ovan har förbundet minskat med 31 personer jämfört med samma tidpunkt föregående år. Tabellen ovan visar att den största minskningen har skett i yrkeskategorin lärare, där det har skett en minskning med 22 personer. Chefsgruppen har minskat med två i antal. Förklaringen till den minskningen är att 2018 redovisades 10 rektorer i gruppen och 2019 redovisas 8 rektorer. Skillnaden beror på att två rektorer har slutat och ersattes med endast en rektor. Det fanns även 2018 med en rektor i chefsgruppen som inte arbetar som rektor. Denne redovisas i 2019 års siffror under administration. Det har även skett en minskning bland andra yrkesgrupper så som elevcoach/elevstödjare, fritidspedagog, instruktörer, studiehandledare och tränare. Några nya befattningar har även tillkommit i den gruppen, så som kommunikatör och samordnare. Det är två medarbetare som har en tillsvidareanställning som instruktörer i förbundet, men som arbetar på en tidsbegränsad anställning som lärare. Dessa medarbetare redovisas i tabellen ovan som lärare.

Nedan visas diagram över hel- och deltidstjänster för åren 2017-2019. Det skedde en kraftig minskning av deltidstjänsterna 2018. Förklaringen till detta är att den grupp som hade deltidstjänster i störst utsträckning, d.v.s. elevassistenter, fick heltidstjänster i slutet av 2018, som ett resultat av det partsgemensamma arbetet med heltidsresan. Deltidstjänsterna har även minskat mellan 2018 och 2019. Förbundet har 10 medarbetare som har deltidstjänster 2019, vilket motsvarar 3 % av medarbetarna.

Antal heltidstjänster



Antal deltidstjänster

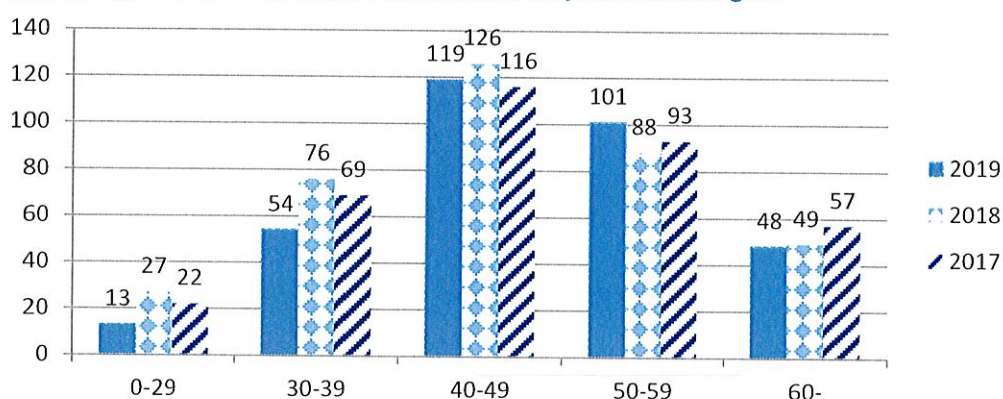


För 2019 är finns deltidstjänster inom yrkesgrupperna lärare, samordnare och tränare. Av de 8 lärare som har en deltidsanställning är det 2 personer som har tagit ut pension på deltid och därmed erhållit en deltidsanställning. Det är 3 personer som är obehöriga lärare och 1 person som är över 68 år.

Åldersfördelning

Diagrammet nedan visar åldersfördelningen i förbundet. Medelåldern i förbundet är 48 år. Den största förändringen i åldersstrukturen jämfört med föregående år är att gruppen upp till 29 år blivit färre, liksom personer i åldersintervallet 30-39 år och 40-49 år. Det är fler medarbetare som är 50-59 år, jämfört med 2018. Det har inte skett någon större förändring för gruppen 60 år och äldre.

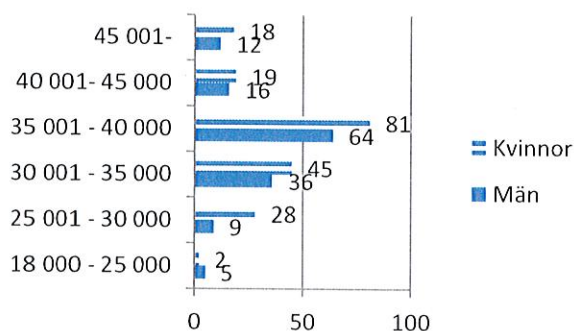
Fördelningen över antalet personer inom varje ålderskategori



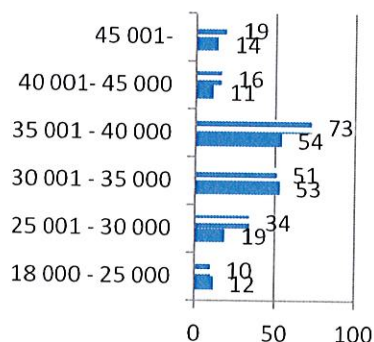
Lön

Diagrammen nedan presenterar heltidslönen inklusive lönetillägg för förbundets medarbetare under åren 2019, 2018 och 2017. Det är 65 personer, dvs. 19 % av förbundets medarbetare, som har en månadslön inkl. lönetillägg på över 40 000 kr. Det handlar främst om chefsbefattningar, förstelärare och andra lärare, specialpedagoger, systemspecialist och controller.

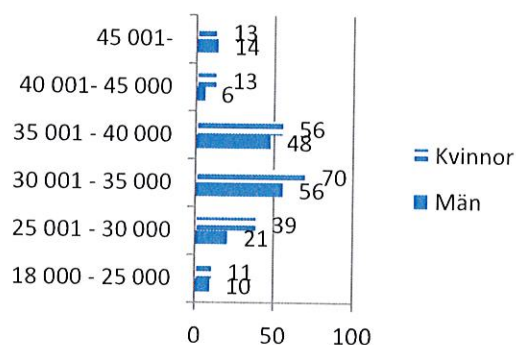
Månadslön 2019



Månadslön 2018



Månadslön 2017



Nedanstående tabell visar medelmånadslönen inkl. lönetillägg per åldersgrupp för förbundets kvinnliga lärare. Förbundet har totalt 121 kvinnliga lärare.

Åldersintervall (kvinnor)	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (oavsett anställningsform)	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (tillsvidareanställda)
-30	31 275	31 467
31-40	35 173	36 132
41-50	37 607	38 117
51-60	38 844	39 917
61-	37 693	38 085
Alla åldrar	37 201	37 971

Nedanstående tabell visar medelmånadslönen inkl. lönetillägg per åldersgrupp för förbundets manliga lärare. Förbundet har totalt 118 manliga lärare.

Åldersintervall (män)	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (oavsett anställningsform)	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (tillsvidareanställda)
-30	30 625	30 625
31-40	35 863	36 314
41-50	37 271	38 818
51-60	38 959	39 796
61-	37 960	38 603
Alla åldrar	37 435	38 363

Nedanstående tabell visar medelmånadslönen inkl. lönetillägg per åldersgrupp för förbundets samtliga lärare. Förbundet har totalt 239 lärare.

Åldersintervall	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (oavsett anställningsform)	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (tillsvidareanställda)
-30	30 950	30 986
31-40	35 436	36 203
41-50	37 441	38 435
51-60	38 902	39 855
61-	37 853	38 378
Alla åldrar	37 317	38 159

Det är störst skillnad i medelmånadslön mellan gruppen -30 och 31-40 år. Medellönen stiger sedan i respektive åldersgrupp förutom i gruppen över 61 år, där det istället sker en minskning i medellön. Varje år genomför förbundet lönekartläggningar för att säkerställa att det inte finns några osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män. Årets lönekartläggning visar att förbundet inte har några osakliga löneskillnader utifrån variabeln kön. Förbundet har i år, och ska fortsätta även i nästa års lönekartläggning, att bevaka så att lönenivåerna är relevanta för att säkerställa att medarbetare med lång erfarenhet och god prestation har en fortsatt god löneutveckling.

Redovisning sjukfrånvaro

Trenden med en sjunkande total sjukfrånvaro fortsätter och förbundet arbetar mot det i arbetsmiljöplanen angivna målet, att ha en total sjukfrånvaro på under 3 %. Andelen av sjukfrånvarotimmarna som kommer från långtidssjukfrånvaro (över 60 dagar) har minskat, vilket innebär att det är en större andel av sjukfrånvarotimmarna som kommer från korttidssjukfrånvaro. Kvinnornas sjukfrånvaro har minskat med 1 %, medan sjukfrånvaron för männen har ökat. Det har även skett en minskning av sjukfrånvaron i gruppen 50 år och äldre, medan det har skett en ökning för den yngre gruppen.

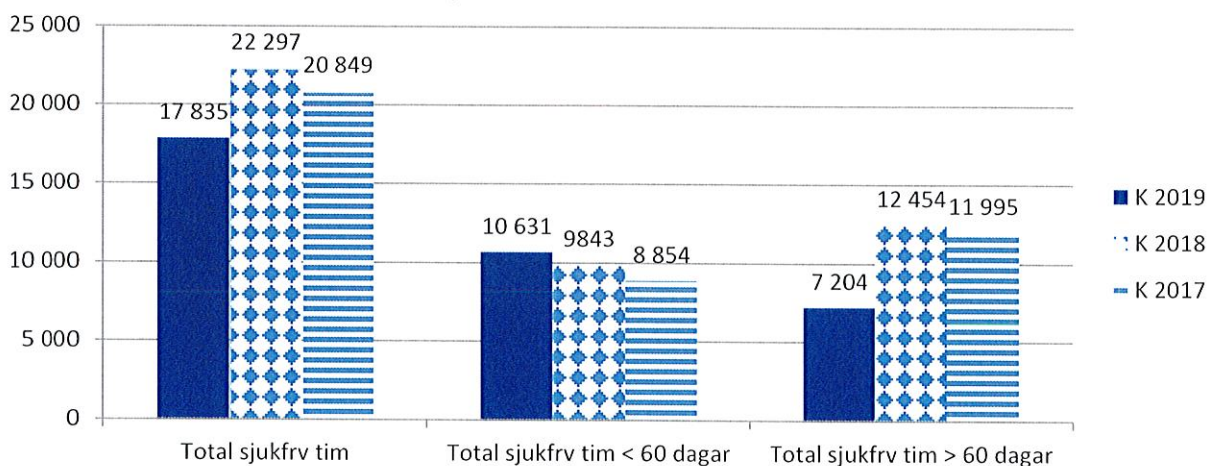
Förbundet tog under 2018 fram en policy och rutin för rehabilitering som rehabiliteringsarbetet utgår ifrån. Den bygger i korthet på att cheferna är uppmärksamma på tidiga signaler på ohälsa hos sina medarbetare och arbetar aktivt för att förebygga hälsa på olika sätt.

Sjukfrånvaro	2017	2018	2019
Total sjukfrånvaro/sammanlagd ordinarie arbetstid	4,19 %	3,97 %	3,73 %
Summa tid med långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)/total sjukfrånvaro	52,49 %	49,72 %	41,83 %
Summa tid med korttidssjukfrånvaro (<60 dagar)/total sjukfrånvaro	47,51 %	50,28 %	58,17 %
Total sjukfrånvaro kvinnor/sammanlagd ordinarie arbetstid kvinnor	5,31 %	5,61 %	4,61 %
Total sjukfrånvaro män/sammanlagd ordinarie arbetstid män	2,77 %	1,92 %	2,60 %
Total sjukfrånvaro -29 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	1,34 %	1,28 %	3,48 %
Total sjukfrånvaro 30-49 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	3,74 %	3,18 %	3,11 %
Total sjukfrånvaro 50år-/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	5,08 %	5,29 %	4,58 %

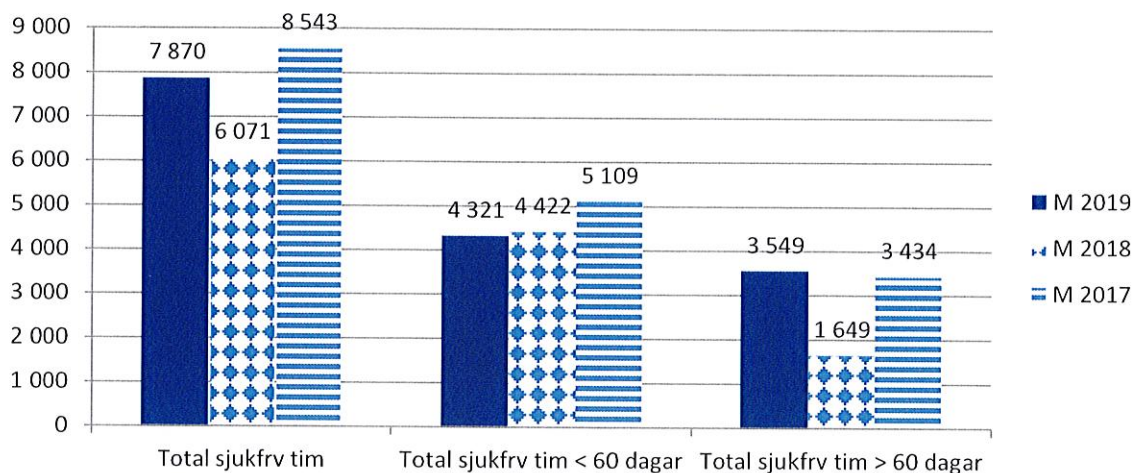
Förbundet jämför sin sjukfrånvarostatistik med andra utbildningsförbund. Förbundet har en lägre total sjukfrånvaro än både Hälsinglands utbildningsförbund, Jämtlands gymnasieförbund och Kalmarunds gymnasieförbund. Hälsinglands utbildningsförbund har en total sjukfrånvaro på 4,43 %, Jämtlands gymnasieförbund 4,54 % och Kalmarunds gymnasieförbund 4,11 %. Västerbergslagens utbildningsförbund har en total sjukfrånvaro på 2,7 %, vilket är ca 1 % enhet lägre än förbundets.

Som ett komplement till ovanstående tabell som redovisar sjukfrånvaron angivet i procent, redovisas nedan sjukfrånvaron angivet i antal sjukfrånvarotimmar under åren 2017-2019. Det går även att utläsa hur många av dessa sjukfrånvarotimmar som är lång- och korttidssjukfrånvarotimmar, för män respektive kvinnor under ovanstående år.

Sjukfrånvaro kvinnor 2017-2019 angivet i antal timmar



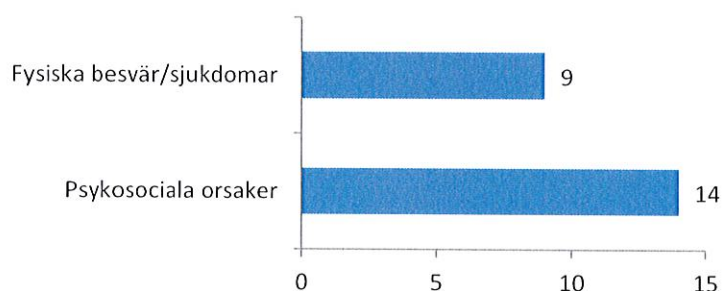
Sjukfrånvaro män 2017-2019 angivet i antal timmar



Det är 23 personer, 15 kvinnor och 8 män som har haft en långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer) på hel eller deltid under 2019. Av de 23 personer som under året har haft en långtidssjukfrånvaro är det 8 personer som är åter i anställning, 3 som har slutat, 1 som har avlidit och 11 personer som har en pågående sjukskrivning, 3 på heltid och 8 på deltid. Förra året var det 22 personer som har haft en långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer), dvs. 1 person mindre än för 2019. Trots att förbundet redovisar 1 person mer som har varit sjukskriven över 60 dagar så har de totala sjukfrånvarotimmarna som kommer från långtidssjukfrånvaron minskat från 14 103 till 10 753.

I nedanstående diagram framgår vilka frånvaroorsaker som ovanstående 23 personer har varit sjukskrivna för. I de fall då frånvaroorsaken beror på stress, utmattningssyndrom, depression eller ångest är orsaken inte alltid arbetsrelaterad.

Orsak till sjukskrivning > 60dgr



Genomförda insatser utifrån Organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA)

Policy för hälsofrämjande arbetsmiljö och arbetsmiljöplan för 2020-2022

Förbundet har under året reviderat den tidigare arbetsmiljöplanen och i samband med det även reviderat arbetsmiljöpolicyen. Arbetsmiljöplanen beskriver inriktningen för förbundets arbetsmiljöarbete under åren 2020-2022, vilka aktiviteter som ska genomföras och hur det systematiska arbetsmiljöarbetet ska följas upp. Inriktningen för arbetsmiljöarbetet med tillhörande aktiviteter grundar sig på det systematiska arbetsmiljöarbetet innefattande arbetsmiljöronder, medarbetarundersökningar, samverkan på APT och i den centrala samverkansgruppen samt utifrån den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet. En målsättning i arbetsmiljöplanen är att förbundet ska sätta upp mätbara mål, bland annat att uppnå en total sjukfrånvaro på under 3 %.

Policy och plan för lika rättigheter och möjligheter

Förbundet har även under året reviderat policyen och planen för lika rättigheter och möjligheter för medarbetare i Sydnärkes Utbildningsförbund. Planen är uppbyggd på samma sätt som arbetsmiljöplanen, med uppsatta mål, tidsbestämda aktiviteter och en tidplan för uppföljning av aktiviteterna.

Policy för rökfri arbetsmiljö och arbetstid

Som en del i att vara en hälsofrämjande arbetsgivare har förbundet under 2019 tagit fram en policy för rökfri arbetsmiljö och arbetstid. Detta är ett arbete som har skett partsgemensamt med de fackliga organisationerna. Att medarbetare ska ha en rökfri arbetsmiljö och arbetstid ser förbundet som en viktig del i att vara en modern och attraktiv arbetsgivare.

Lönepolicy med tillhörande riktlinjer för lönepolitiken

Under 2019 har en policy med tillhörande riktlinjer för lönepolitiken tagits fram i samarbete med de fackliga organisationerna. Lönepolicyen med tillhörande riktlinjer syftar till att tydliggöra förbundets ställningsstagande i olika lönepolitiska frågeställningar samt att övergripande beskriva förbundets process för löneöversyn. Målsättningen är att hantering av lönefrågor ska vara tydlig för förbundets chefer och medarbetare och att medarbetarna ska uppleva att de har rätt lön utifrån förbundets lönepolitik och lönesättningsprinciper.

Ur ett kompetensförsörjningsperspektiv är det väsentligt för förbundet att kort- och långsiktigt ha en grund för hur lönepolitiken hanteras. Det avser både hur avtal ska tolkas och hanteras samt hur processer genomförs. Det innebär att ingångslöner och övriga anställningsvillkor måste vara konkurrenskraftiga och att medarbetare upplever att de kan påverka löneutvecklingen utifrån resultat och måluppfyllelse.

Analys av inträffade tillbud och olycksfall (arbetsskador)

Under 2019 är det 89 olika händelser som har rapporterats, 56 olycksfall och 33 tillbud. Det är en ökning med 40 händelser jämfört med 2018. Förbundet har arbetat mycket med information och rutiner kring att händelser anmäls. Alla tillbud och olycksfall som har inträffat tas upp och analyseras på den centrala samverkansgruppen (CSG). Att arbeta aktivt

med att analysera tillbud och olycksfall är en viktig del i det systematiska arbetsmiljöarbetet och det är därför viktigt att alla händelser anmäls.

Den största delen av inträffade tillbud och olycksfall som har skett även 2019 har varit på gymnasiesärskolan. Olycksfallen har bland annat inneburit att medarbetare har blivit fysiskt påverkade av utåtagerande elever, någon yttre omständighet har varit en påverkande faktor till händelsen.

Kommande insatser utifrån Organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA)

Förbundsövergripande arbetsmiljöinsatser utifrån arbetsmiljöundersökningen

Förbundet planerade i slutet av 2018 för att genomföra förbundsövergripande arbetsmiljöinsatser under 2019 utifrån resultatet av den tidigare arbetsmiljöundersökningen, i form av t.ex. föreläsningar inom sömn eller liknande. Detta har inte varit gångbart under 2019 utan kommer istället att ses över under 2020 i samband med att den psykosociala arbetsmiljöromden är genomförd, vilket kommer att ske under våren 2020.

Implementera arbetsmiljöplan 2020-2022

Förbundet kommer under 2020 att arbeta med olika aktiviteter utifrån den framtagna arbetsmiljöplanen. Uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet kommer även att ske, i enlighet med det arbetsmiljöplanen beskriver.

Friskvård

Friskvårdsarbetet är en viktig del i att främja hälsa och förebygga sjukfrånvaro hos medarbetarna. Det friskvårdsarbete som har skett under 2019 handlar bland annat om deltagande i Blodomloppet i Örebro, en av arbetsgivaren anordnad friskvårdseftermiddag för alla medarbetare, möjlighet att delta på veckovisa friskvårdsaktiviteter så som Yoga och Mixpass och möjlighet att köpa årskort på Alléhallen till rabatterat pris. Förutom dessa insatser erbjuder förbundet medarbetarna friskvårdsbidrag. Det är 75,52 % av det tilldelade friskvårdsbidraget i kronor som har nyttjats av medarbetarna.

Under 2020 kommer förbundet att se över friskvårdsarbetet och se över möjligheten till att starta en "kamratförening" eller liknande för att utveckla friskvårdsarbetet och på så sätt bli en mer attraktiv och hälsofrämjande arbetsplats.

Personalförsörjning och kompetensutveckling

Förbundet arbetar med kompetensförsörjning på flera olika sätt. I grunden handlar det om att attrahera, behålla och utveckla medarbetare för att kunna möta verksamhetens framtida behov, i ett läge där det är allt högre konkurrens om potentiell arbetskraft. Det handlar om ett ständigt pågående arbete för att förbundet ska vara den mest attraktiva arbetsplatsen för befintliga medarbetare men även för att locka till sig nya potentiella medarbetare.

Under 2019 har ett partsgemensamt arbete med att ta fram en kompetensförsörjningsplan påbörjats. Kompetensförsörjningsplanen bygger på Sveriges kommuner och regioners (SKRs) 9 olika rekryteringsstrategier vilket innebär att; använda kompetens rätt, bredda

rekryteringen, låta fler jobba mer, förlänga arbetslivet, visa karriärmöjligheter, skapa engagemang, utnyttja tekniken, marknadsföra jobben och underlätta lönekarriär.

Förbundet deltar på Campusmässan varje år för att marknadsföra förbundet som arbetsgivare för främst lärarstudenter. Förbundet ger nytexaminerade lärare goda förutsättningar att komma in i sin yrkesroll och utvecklas i professionen.

De flesta av förbundets obehöriga lärare studerar för att bli behöriga lärare. Det handlar främst om yrkeslärare, där medarbetare har lång erfarenhet från branschen men saknar pedagogiken. Det är även några lärare som studerar för att bli behöriga för särskolan. Under 2019 har det skett en minskning av de statliga medlen som förbundet erhållit för behörighetsgivande utbildning. Att de statliga medlen för behörighetsgivande utbildningar minskar kommer att bli en stor utmaning i den rådande lärarbristen.

En del i kompetensförsörjningsarbetet handlar om att avlasta lärarna så att de ska kunna ägna sig åt undervisning och uppgifter som hör till undervisningen. Förbundet har under 2019 erhållit statliga medel till att anställa lärarassistenter, som ett led i att motverka lärarbristen. Detta finns med som en del i det kompetensförsörjningsarbete som har påbörjats och som förbundet kommer att arbeta vidare med under 2020.

Personalomsättning

Under 2019 är det 5 medarbetare av de som har en tillsvidareanställning som har avslutat sin anställning på grund av pension. Det är två av dessa som endast avslutat sin anställning på deltid. Förra året var det totalt 7 personer som avslutade sin anställning på grund av pension. Det är 23 medarbetare som har en tillsvidareanställning som har valt att avsluta sin anställning på egen begäran. Det är en ökning med 3 personer jämfört med 2018.

Förbundet har en personalomsättning på 6,7 %.

Pensionsavgångar

Nedanstående tabell visar antalet pensionsavgångar inom en 10 års period inom förbundet, mätt utifrån 65 års ålder. De personer som idag är äldre än 65 redovisas under år 2020. Siffrorna inkluderar både tillsvidareanställda och tidsbegränsat anställda.

År	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Antal	22	6	5	7	5	3	9	9	5	7

Förväntad utveckling

Elevtalsutvecklingen för såväl gymnasie- som vuxenutbildningen är av avgörande betydelse för förbundets verksamhet och ekonomi. En ökning av antalet elever från andra kommuner än medlemskommunerna har mycket stor betydelse för ekonomin. När analyser nu pågår avseende vilka program och inriktningar som eventuellt inte ska erbjudas vid Alléskolan måste detta beaktas. En omvärldsanalys avseende utbud av utbildningar i regionen görs för en träffsäkerhet vad gäller efterfrågade utbildningar de närmaste åren.

Alltsedan det fria gymnasievalet infördes 2017 har andelen ungdomar från medlemkommunerna som sökt till Alléskolan legat på cirka 75 %. Vi kan se en något vikande trend, där framförallt fler ungdomar från Hallsberg och Askersund väljer skolor i Örebro. Två faktorer ser vi som betydelsefulla, nämligen allmänna kommunikationer och att allt fler ungdomar söker Örebro skolor redan under grundskoletiden. Arbete med analyser och beslut om åtgärder pågår kontinuerligt inom flera områden för att locka fler "egna" elever till Alléskolan.

Vad gäller vuxenutbildningen så konstateras en ökad efterfrågan inom samtliga utbildningsformer. Dialogen med medlemskommunerna om finansiering generellt, och specifikt SFI, är av största betydelse.

Kompetensförsörjningen är av avgörande betydelse för förbundets utveckling och den kompetensförsörjningsplan som parterna gemensamt tar fram har stor betydelse för att säkra tillgången på arbetskraft liksom de insatser som genomförs. Arbete med detta har pågått under flera år för att behålla en kostnadseffektiv verksamhet med kvalitet och god ekonomisk hushållning i fokus.

Omställningsarbetet för att anpassa organisationen från en mycket hög elevtalsnivå 2017 till följd av flyktingströmmen har pågått sedan 2018 och kommer även under 2020 att få konsekvenser för verksamheten. Antalet medarbetare minskade med 31 under 2019, och översyn avseende såväl personal, lokaler och övrigt pågår alltjämt med målsättningen att ha en budget i balans 2020/21.

I utmaningen att anpassa organisationen efter behov ingår även att erbjuda lokaler i tillräcklig omfattning. Den process som pågår avseende nybyggnation är av oerhört stor betydelse att den fortgår enligt planerna. Utifrån ett ekonomiskt perspektiv innebär detta bland annat att förbundet kan säga upp de kostnadskrävande avtalen avseende mobila paviljonger samt del av övriga externa lokaler.

Utöver ovanstående utmaningar såsom kompetensförsörjning, kostnadsanpassning och lokaler behöver givetvis även nämnas betydelsen av att ständigt arbeta för att behålla den kvalitet som verksamheten gjort sig känd för, och för att leva upp till målsättningen som är formulerat i programförklaringen, nämligen att Alléskolan och Allévux ska vara de naturliga valen för ungdomar, vuxna och arbetsliv.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Budget- avvikelse
Intäkter	318 013	338 330	342 911	- 20 317
Kostnader	-334 932	-338 330	-347 700	+3 398
Periodens resultat	-16 919	0	-4 789	-16 919

Direktionen beslutar om budgetens intäkter och kostnader brutto.

Gemensam verksamhet

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Budget- avvikelse
Intäkter	297 135	308 221	304 861	- 11 086
Kostnader	-144 179	-143 327	-162 029	-852
Periodens resultat	152 956	164 894	142 832	-11 938

Gemensam verksamhet omfattar Förbundsledning, Ekonomi- och IKT enhet, Personalenhet, Planeringsenhet, Elevhälsoenhet samt Fastighets- och serviceenhet. Medlemsbidrag, interkommunala intäkter och kostnader, statsbidrag samt gemensamma förbundskostnader redovisas under denna verksamhet.

Gymnasieutbildning

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Budget- avvikelse
Intäkter	10 636	13 808	22 344	- 3 172
Kostnader	-168 177	-171 622	-166 913	+3 445
Periodens resultat	-157 541	-157 814	-144 569	+273

Gymnasieutbildning omfattar gymnasieskolans och gymnasiesärskolans nationella och individuella program fördelat på 7 rektorsenheter.

Vuxenutbildning

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Budget- avvikelse
Intäkter	10 242	16 301	15 706	-6 059
Kostnader	-22 576	-23 381	-18 758	+805
Periodens resultat	-12 334	-7 080	-3 052	-5 254

Vuxenutbildning omfattar grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, yrkesinriktad vuxenutbildning, distanskurser, särskild utbildning för vuxna, svenska för invandrare samt uppdragsutbildning.

Investeringsredovisning

Förbundets färdigställda projekt (tkr)	Beslutad totalutgift	Årets investeringar	Avvikelse
Utförda investeringsprojekt			
Gemensam IT-utrustning	500	765	-265
Undervisningsutrustning	2 000	804	+1 196
Fastigheter	1 000	997	+3
Summa årets utförda investeringar	3 500	2 566	+934

Förbundets pågående investeringsprojekt (tkr)	Beslutad totalutgift	Investeringar 2019	Ack utfall pågående investeringar
Nybyggnation Hus M	75 000	780	2 356
Summa pågående investeringar	75 000	780	2 356
Summa investeringsprojekt totalt	78 500	3 346	2 356

Kommentar: Av förbundets totalt planerade investeringar på 3 500 tkr har 2 566 genomförts. Lägre utgifter för investeringar är en följd av återhållsamhet utifrån det ekonomiska läget i förbundet.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2019	2018
Verksamhetens intäkter	2,3	318 005	342 911
Verksamhetens kostnader	4,5	-326 751	-340 171
Avskrivningar	6	-7 584	-7 038
Verksamhetens nettokostnader		-16 330	-4 298
Finansiella intäkter		8	-
Finansiella kostnader		-597	-491
Periodens resultat		-16 919	-4 789

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	7	120 705	123 756
Maskiner och inventarier	8	10 442	11 630
Summa anläggningstillgångar		131 147	135 386
Omsättningstillgångar			
Fordringar	9	48 294	49 319
Kassa och bank		14 952	32 788
Summa omsättningstillgångar		63 246	82 107
SUMMA TILLGÅNGAR		194 393	217 493
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Ingående eget kapital		47 176	51 965
Årets resultat		-16 919	-4 789
Summa eget kapital	10	30 257	47 176
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	11	353	373
Summa avsättningar		353	373
Skulder			
Långfristiga skulder	12	112 000	112 000
Kortfristiga skulder	13	51 783	57 944
Summa skulder		163 783	169 944
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		194 393	217 493
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER			
Pensionsförpliktelser	14	59 647	62 458
Övriga ansvarsförbindelser		24 096	36 145
SUMMA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER		83 743	98 603

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	2019-12-31	2018-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		-16 919	-4 789
Justering för ej likviditetspåverkande poster	15	7 564	6 899
Poster som redovisas i annan sektion	16	-244	-258
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>			
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		1 025	-16 856
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-6 161	802
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-14 735	-14 202
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-3 346	-7 613
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		244	258
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-3 102	-7 355
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		-	-
Amortering av långfristiga skulder		-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-	-
Årets kassaflöde		-17 836	-21 557
Likvida medel vid årets början		32 788	54 345
Likvida medel vid årets slut		14 952	32 788

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning och Rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Tillämpade redovisningsprinciper är oförändrade jämfört med föregående år med ett undantag. Nyttjandeperioden för fordon och tunga fordon har förändrats från 4 till 7 år respektive från 5 till 10 år. Förändringen har gjorts med hänvisning till att den förlängda nyttjandeperioden ger en mer rättvisande bild. Jämförelsetalen för föregående år har räknats om enligt den nya principen och skillnaden i bokfört värde vid ingången av 2018 har redovisats direkt mot eget kapital.

Gränsdraging mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till 20 tkr och gäller för samtliga anläggningstillgångar.

Intäkter

Inkomster redovisas till det värde förbundet erhållit eller kommer att erhålla. EU- och statsbidrag redovisas enligt det aktuella bidragets villkor och restriktioner. Ett bidrag som är villkorat intäktsredovisas när villkoren bedöms vara uppfyllda och det bedöms vara säkert att bidraget kommer att erhållas. Interkommunala ersättningar intäktsförs i huvudsak månadsvis i samband med fakturering.

Kostnader

Avskrivning och avskrivningsmetod

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

Avskrivningstider

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	15-80 år
Markanläggningar	20 år
Byggnadsinventarier	10 år
Maskiner och inventarier	5 år
Fordon	7-10 år

Principer för bedömning av nyttjandeperioden

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt.

Anläggningstillgångar

Anskaffningsvärde

Förbundet köpte befintligt fastighetsbestånd från Hallsbergs kommun år 2012. Samtliga byggnader har under 2016 bedömts genom att det samlade anskaffningsvärdet för byggnaderna delats upp på

respektive byggnad utifrån deras respektive andel av total yta och även med beaktande av ålder. Merparten av respektive byggnadsvärde har hänförs till dess stomme. För byggnadsbeståndet tillämpas komponentavskrivning sedan år 2016. Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde. Ränteutgifter aktiveras inte. Förbundet tillämpar konsekvent huvudmetoden och redovisar ränteutgifter som kostnad i resultaträkningen det räkenskapsår de hänför sig till.

Avsättningar

Principer för värdering av avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när förbundet har en befintlig legal förpliktelse som en följd av en inträffad händelse, och det är troligt att ett utflöde av ekonomiska resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen samt att en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Avsättningar för pensioner inklusive särskild löneskatt avser anställda födda 1937 eller tidigare som intjänat pension efter 1998. Avsättningar för pensioner är beräknad av KPA Pension enligt RIPS med tillägg för löneskatt 24,26%. Aktualiseringsgraden uppgår till 98 %.

Skulder

Principer för värdering av finansiella skulder

Långfristiga finansiella skulder ska enligt RKR 7 värderas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden. Då samtliga lån har kvartalsvis räntedebitering uppskattas det bokförda värdet av långfristiga skulder vara detsamma som upplupet anskaffningsvärde.

Ansvarsförbindelse för pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden är beräknade av KPA enligt RIPS och redovisas enligt den så kallade blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Pensionsförpliktelse avser upparbetad pension till och med 1997 inklusive löneskatt. Efter Kumla kommuns utträde ur förbundet betalas enligt avtal 37,45% av de årliga pensionsutbetalningarna.

Not 2 Verksamhetens intäkter (tkr)	2019	2018
Försäljningsintäkter	893	1 259
Hyror	1 839	2 217
Medlemsbidrag	189 400	189 400
Bidrag från staten	24 658	45 399
EU-bidrag	323	3 739
Övriga bidrag	458	270
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	98 669	99 503
Försäljning av anläggningstillgångar	244	258
Övriga verksamhetsintäkter	1 521	866
Summa verksamhetens intäkter	318 005	342 911

Not 3 Medlemsbidrag (tkr)	2019	2018
Askersunds kommun	64 737	63 127
Hallsbergs kommun	89 565	89 321
Laxå kommun	35 098	36 952
	189 400	189 400

Not 4 Verksamhetens kostnader (tkr)	2019	2018
Bidrag och transfereringar	2 736	5 509
Köp av verksamhet/tjänster	70 982	72 181
Personalkostnader	203 728	211 008
Lokalkostnader	28 322	30 276
Förbrukningsmaterial/-inventarier/lärverktyg	12 548	17 875
Övriga kostnader	8 435	3 322
Summa verksamhetens kostnader	326 751	340 171

Not 5 Revisionsarvode (tkr)	2019	2018
Sammanlagd kostnad för revisorernas granskning av bokföring, delårsrapport och årsredovisning	85	85

Not 6 Avskrivningar (tkr)	2019	2018
Byggnader och tekniska anläggningar	4 828	4 732
Maskiner och inventarier	2 756	2 306
Summa avskrivningar	7 584	7 038

Not 7 Mark, byggnader och tekniska anläggningar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärde	162 706	160 168
Inköp	997	2 538
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Överföringar	-	-
Utgående anskaffningsvärde	163 703	162 706
Ingående ackumulerade avskrivningar	-40 526	-35 794
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Avskrivningar	-4 828	-4 732
Utgående ackumulerade avskrivningar	-45 354	-40 526
Utgående redovisat värde	118 349	122 180
Pågående investering		
Ingående anskaffningsvärde	1 576	247
Årets anskaffning	780	1 429
Överfört till driften	-	-
Årets aktivering	-	-100
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 356	1 576
Avskrivningstider (genomsnittliga)	33 år	33 år

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga anläggningstillgångar utom för mark och pågående arbeten.

Not 8 Maskiner och inventarier (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärde	25 364	22 120
Inköp	1 569	3 744
Försäljningar	-450	-500
Utrangeringar	-375	-
Överföringar	-	-
Utgående anskaffningsvärde	26 108	25 364
Ingående ackumulerade avskrivningar	-13 734	-13 820
Förändring av redovisningsprincip		1 892
Försäljningar	450	500
Utrangeringar	375	-
Avskrivningar	-2 756	-2 306
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 665	-13 734
Utgående redovisat värde	10 442	11 630
Avskrivningstider (genomsnittliga)	6 år	7 år

Linjär avskrivning tillämpas för maskiner och inventarier.

Not 9 Fordringar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Kundfordringar	10 846	8 853
Fordran Ludvikamoms	1 839	1 708
Förutbetalda kostnader	5 476	6 225
Upplupna intäkter	24 628	26 749
Elevdatorer	5 445	5 709
Övrig post	60	75
Summa fordringar	48 294	49 319

Not 10 Eget kapital (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	47 176	50 074
Byte av redovisningsprincip gällande avskrivningstid för fordon	-	1 891
Årets resultat	-16 919	-4 789
Utgående balans	30 257	47 176

Effekten av byte av redovisningsprincip på redovisat resultat för 2019 uppgår till 796 tkr.

Not 11 Avsättningar för pensioner (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Redovisat värde vid periodens början	373	512
Ränta- och basbeloppsuppräknig	12	12
Pensionsutbetalningar	-50	-42
Nyintjänad förmånsbestämd ålderspension	13	-
Övrig post	5	-109
Redovisat värde vid periodens slut	353	373

Not 12 Finansiella skulder (tkr)		
Aktuella låneskulder	2019-12-31	2018-12-31
Kommuninvest	112 000	112 000
Räntebindningstid och ränta på låneskuld	2019	2018
Genomsnittlig räntebindningstid	0,9 år	1,7 år
Genomsnittlig ränta	0,25%	0,12%
Lånens förfallostruktur (tkr)	2020	2021
Kommuninvest	80 000	32 000

Not 13 Kortfristiga skulder (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Leverantörskulder	15 794	15 798
Semester- och ferielöneskuld	14 960	15 414
Anställdas skatter och arbetsgivaravgifter	6 453	7 012
Pensionsavgifter, avgifts- och förmånsbestämd	6 561	12 716
Särskild löneskatt	4 462	3 807
Övriga upplupna kostnader	2 946	2 284
Förutbetalda intäkter	116	114
Övriga kortfristiga skulder	491	799
Summa fordringar	51 783	57 944

Förutbetalda intäkter avser i sin helhet elevhemshyror som avser januari månad påföljande år.

Not 14 Panter och ansvarsförbindelser (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Pensionsförpliktelser		
Ingående pensionsförpliktelse inklusive löneskatt	62 458	61 633
Ränta- och basbeloppsuppräknig	1 166	1 344
Övrig post		3 093
Årets utbetalningar	-3 977	-3 612
Summa pensionsförpliktelse inklusive löneskatt	59 647	62 458

Under året har pensioner utbetalats motsvarande 3 978 tkr. Pensionsförpliktelsena beräknas sjunka till 47 661 tkr år 2024-12-31. Pensionsutbetalningarna under motsvarande period beräknas till 19 900 tkr inklusive löneskatt. Aktualiseringsgraden uppgår till 98%.

Övriga ansvarsförbindelser

Hyres- och leasingavtal

Hyresavtal som förfaller inom ett år	13 430	13 068
Hyresavtal som förfaller inom ett till fem år	10 666	23 077
Summa övriga ansvarsförbindelser	24 096	36 145

Aktuella hyresavtal är idrottsanläggningarna på Alléområdet och lokaler såsom Sydnärkeshuset, del av Cityhuset, Östra Storgatan 1 och 13 samt för tre paviljonger i på skolområdet. Förbundet hyr även lägenheter av fastighetsbolaget Hallbo, på Västra Storgatan 5 i Hallsberg. Dessa lägenheter används som elevboende och som förbundet i sin tur hyr ut i andra hand till elever.

Not 15 Justering för ej likviditetspåverkande poster (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Avskrivningar	7 584	7 038
Återförda avsättningar	-20	-139
Summa	7 564	6 899

Not 16 Poster som redovisas i annan sektion (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgångar	-244	-258
Summa	-244	-258

Underskrifter

Hallsberg 2020-02-28



Sara Pettersson
Ordförande



Anna Lundbom Hermansson
Vice ordförande



Siw Lunander
Andre vice ordförande



Marie Kilk
Förbundsdirektör

Susan Clefjord
Ekonomi- och IKT chef

Sydnärkes Utbildningsförbund
Revisorerna

Till kommunfullmäktige i

Askersunds kommun
Hallsbergs kommun
Laxå kommun

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat Sydnärkes Utbildningsförbunds verksamhet som har bedrivits av direktionen under 2019.

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

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med medlemskommunernas uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god redovisningssed i kommunal verksamhet, förbundsordningen och förbundets revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Vi kan inte bedöma om förbundets räkenskaper är rättvisande med anledning av att förbundets fordringar på Migrationsverket med totalt 15,3 mnkr initialt varit föremål för avslag från myndighetens sida, beslutet är dock överklagat och kommer att hanteras i Förvaltningsrätten. I avvaktan på rättens avgörande kan vi inte bedöma om dessa fordringar är giltiga, vilket påverkar vår bedömning om räkenskapernas riktighet.

Vi instämmer i förbundets bedömning att balanskravet för 2019 inte kommer att uppfyllas. Vi instämmer också i Direktionens bedömning att förbundets starka finansiella ställning motiverar att årets underskott inte återställs.

Vi bedömer att resultatet är förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2019.



Vi bedömer att verksamhetens utfall är förenligt med de av direktionen fastställda verksamhetsmålen i budget 2019.

Vi har under 2019 genomfört en granskning av planeringen av gymnasieskolans framtida verksamhet. Resultatet av granskningen framgår av "Revisorernas redogörelse"

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse".

Hallsberg 2020-03-09


Roland Karlsson


Siv Palmgren


Ann Lindvall

Till revisionsberättelsen hör bilaga:
Revisorernas redogörelse

Årsredovisning 2019 Sydnärkes
kommunalförbund

13

20/KS/12

Årsredovisning 2019 Sydnärkes kommunalförbund

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har inkommit med årsredovisning för 2019

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Förvaltningschef

Maria Fransson
Kommunsekreterare

Bilagor

Årsredovisning 2019 Sydnärkes kommunalförbund

Granskningsrapport av årsredovisningen 2019

Revisorernas redogörelse 2019

Revisionsberättelse 2019



ÅRSREDOVISNING 2019

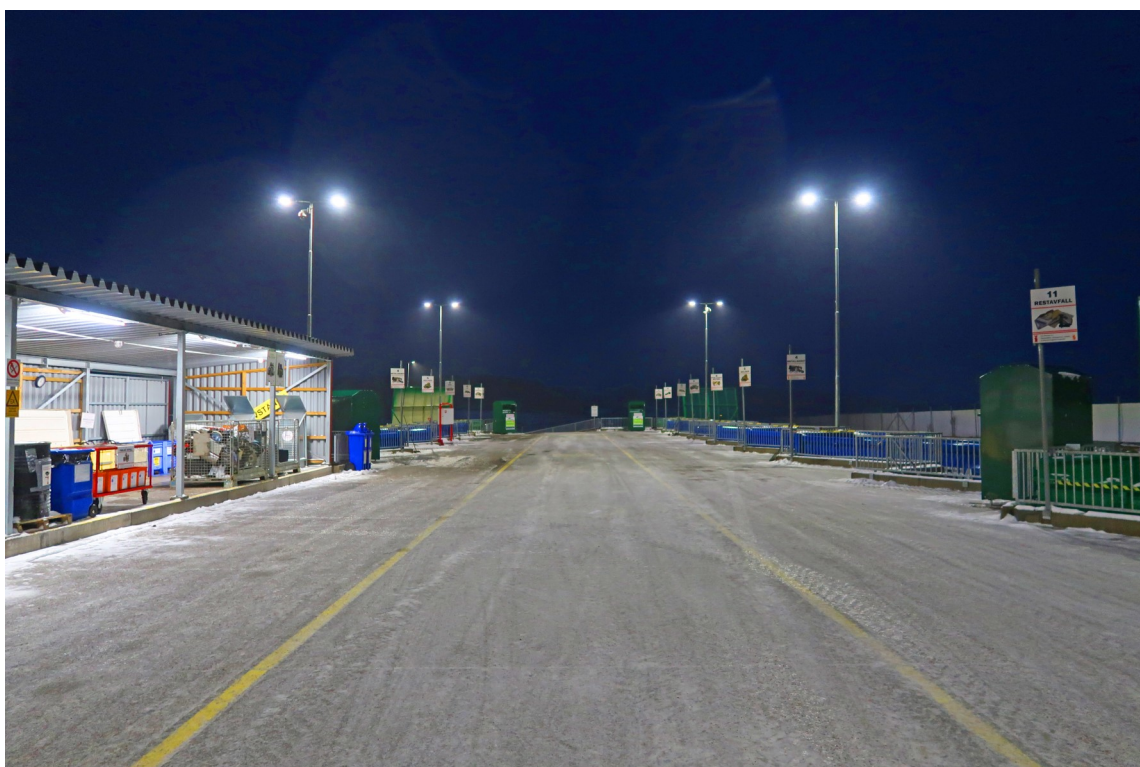




Innehållsförteckning



Förvaltningsberättelse	1
Kommunalförbundets ordförande har ordet	
Väsentliga händelser	2
Omvärldsanalys	3
Kommunalförbundets verksamhet	4
Visioner och mål	5
Personalekonomisk redovisning	8
Policies, riktlinjer	9
Sydnärkes kommunalförbund	10
	11
Ekonomisk redovisning	
Driftredovisning	
Investeringsredovisning	15
Resultaträkning	16
Balansräkning	17
Kassaflödesanalys	18
	19
Upplysningar	
Upplysningar	
Den kommunala årsredovisningen	22
Redovisningsprinciper	23



Kommunalförbundets ordförande har ordet

Får inleda med att tacka för ett intressant och lärorikt första år som ordförande på ny mandatperiod i direktionen för Sydnärkes kommunalförbund.

Sydnärkes kommunalförbund ansvarar för insamling av hushållsavfall i medlemskommunerna Askersund, Hallsberg, Laxå och Lekeberg och utvecklingen i förbundet går med en stadig anda framåt.

Förbundet handhar återvinningscentralerna i medlemskommunerna och under året har en hel del planering och projekt dragits igång gällande de befintliga centralerna.

Då Askersund sedan en tid tillbaka har en mycket fin och väl fungerande återvinningscentral med Grönt kort som möjliggör för kommuninvånarna - genom strikt ansvar ska tilläggas, kunna lämna sitt avfall på tider då ingen personal finns på plats så har det funnits och finns önskemål om liknande återvinningscentraler i övriga medlemskommuner.

Arbetet har fortgått under året att planera för ny återvinningscentral i Laxå kommun, Ombyggnationer av återvinningscentralerna i både Lekebergs och i Hallsbergs kommuner. Förbundet har även arbetat med att hitta mark till ny omlastningsstation i Hallsberg vilket ser ut att ha landat väl.

Under första delen av 2019 genomfördes en plockanalys av hushållssoporna för att få en bild över vad man slänger och hur mycket. Målet är såklart att vi ska slänga så lite som möjligt i våra hushållssopor då det mesta går att sortera. Fortfarande så slänger vi mycket mat och en hel del förpackningar hamnar i soporna och där hör de inte hemma. Så det finns en del att fortsätta arbeta med.

Vad gäller förpackningar och de återvinningsstationer som finns överallt så har jag som ny i Direktionen fått lära mig att dessa inte ligger under förbundets ansvar. Förpackningsinsamlingen tillhör FTI som ansvarar för drygt 5000 av landets återvinningsstationer.

Under året har Direktionen tagit beslut om att Förbundet i framtiden kommer att sköta all insamling av hushållsavfallet i egen regi vilket kommer att innebära nya investeringar men också en större flexibilitet.

Nya samverkansformer med andra kommuner i länet är på gång för att nyttja varandras kompetens.

Något som också diskuterats under året är grovsopshanteringen. Hallsbergs kommun provade budning av grovsopor under en period vilket inte föll väl ut så det blir nog en fråga för 2020 hur vi hanterar grovsoporna i kommunerna.

Till sist vill jag som ny ordförande tacka alla kompetenta medarbetare och tjänstemän i förbundet. Jag ser fram emot kommande tre år med spänning. Vill även tacka förra mandatperiodens ordförande Wenda Thorstensson och dåvarande direktion för ett mycket väl genomfört arbete och hoppas att vi kan fortsätta i samma anda.

Ordförande/ Veronica Wiberg



*Veronica Wiberg (M)
direktionens ordförande*

Väsentliga händelser

Sydnärkes kommunalförbunds femte år

Under det femte verksamhetsåret kom förbundet att ta tag i några stora utmaningar. Den största utmaningen utgör om- eller nybyggnation av förbundets tre övriga återvinningscentraler i Fjugesta, Hallsberg och Laxå. Samtliga dessa tre centraler är ålderstigna och inte utvecklingsbara. En förändring av dessa är nödvändig för att öka sorteringen och möjligheten till ökad återvinning av grovavfallet anpassat till dagens krav. Genom om-/nybyggnationen kommer dessa tre centraler att utrustas med samma typ av passersystem som förbundets central i Askersund har. Servicegraden kommer därför att öka avsevärt i de tre berörda kommunerna.

En annan större utmaning var och är hur förbundet ska ta sig an problematiken kring utsortering och insamling av förpackningar. Förbundet kommer inte, som det ser ut idag, att ha någon given roll i det kommande insamlingssystemet. Hur insamlingssystemet kommer att se ut är i skrivandes stund oklart. Ett tillstånd för insamling kan eventuellt öppna upp för ett samarbete med förbundet. Kravet på bostadsnära insamling börjar gälla 2021.

En problematik som uppstod 2018 och främst i storstäder var webb-baserade budningstjänster. Privata aktörer erbjuder hämtning av möbler och annat hushållsavfall mot betalning och därefter avlämning på någon återvinningscentral. Denna typ av tjänst strider mot det kommunala monopolet. Stockholms stad har därför förbjudit en sådan webb-tjänst. Även hos oss har denna typ av tjänst dykt upp och förbundet har därför påbörjat en utredning om hur vi bättre kan motsvara ett ökat krav från kommuninnevånarna om bättre och snabbare service när det gäller att kunna bli av med sitt grovavfall.

Återvinningscentralerna

I Askersund uppgick antalet utbildade för det Gröna kortet till över 1 900 personer vid året slut. Möjligheten att kunna åka till centralen i stor sett när som helst under veckan är enormt. Intresset för den nya centralen från andra kommuner var fortsatt stort och ett antal studiebesök på centralen genomfördes.

Insamlingen av hushållssopor

Överlag ökar antalet abonnenterna i medlemskommunerna. Än så länge kan förbundet hantera det för egen

del utan ökade resurser.

Direktionen tog beslut i slutet av året att övergå till att samla in hushållsavfallet helt i egen regi från om med 1 mars 2022

Övrigt

Den ca två år långa resan mot en samverkan i länet kring avfallsfrågor landade i beslutet att förbundet ska medverka i denna samverkan tillsammans med Örebro och Kumla kommuner samt kommunerna ingående i samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen.



Omvärldsanalys

Utmaningar för kommunalförbundet

Det finns utmaningar i stort och smått för förbundet kommande år. En stor utmaning är den med en ökad utsortering och insamling av förpackningar. Förbundet har haft ett officiellt samråd med FTI (Förpacknings- och Tidningsinsamlingen). FTI kommer att ansöka om tillstånd från Naturvårdsverket under våren. Vi avvaktar och följer utvecklingen i frågan. För närvarande är det inte troligt att vi kommer att kunna medverka till den lösning som FTI har föreslagit.

En utmaning som förbundet ständigt arbetar med är att öka återvinningen av avfall/material på våra återvinningscentraler. Mycket har vi gjort under de gångna fem åren men mycket finns fortfarande att ta tag. Bla för vi diskussioner om hur vi kan få till ett återbruk av byggmaterial.

Den största utmaningen kvarstår relativt obearbetad och den rör arbetet för minskning av den totala avfallsmängden. Ett arbete som dels är problematiskt då mängden avfall är starkt kopplat till samhällsekonomin, dels egentligen inte ryms inom förbundets arbete då ekonomiska resurser för detta saknas. Ett förebyggande arbete får inte finansieras med avgifter. Vi kan dock genom generell information om avfall, sortering och återvinning försöka påverka kommuninnevärnarna att ändra sina konsumtionsmönster.

En stor utmaning i närtid är, som tidigare nämnts, om-/nybyggnationen av tre återvinningscentraler. Förbundet kommer att hantera dessa projekt, med stöd av konsulter gällande projektering, upphandling och byggande. I Lekeberg kommer byggnationen att påbörjas under 2020. I Laxå är det ännu inte klart om vi ska bygga en ny återvinningscentral eller ej. Det beror på kommunens vilja att höja taxan tillräckligt för att finansiera en ny ÅVC. I Hallsberg har diskussionen intensifierats om att finna en plats för ny ÅVC. Om dessa båda ska byggas, kommer det att ske först 2021.

En annan utmaning är en ökad digitalisering av verksamheten. Det handlar bl.a. om möjligheten till självservice att exempelvis byta sopkärl, göra uppehåll i hämtningen eller hålla koll på sin vattenförbrukning.

Ett förväntat ökat behov av utökad och snabbare service är också något som diskuteras inom förbundet. Hur kan vi möta upp kommande krav på bl.a. större tillgänglighet? En åtgärd som förbundet vidgit är det sk "Gröna kortet" på återvinningscentralen i Askersund. Det systemet kommer att införas på samtliga återvinningscentraler, om och när nya byggs, i förbundet och därmed ökar tillgängligheten till centralerna avsevärt. Kan vi på något sätt möjliggöra snabb hämtning av möbler och andra skrymmande föremål hemma hos kommuninnevärnarna är också något som vi ska undersöka.



Kommunalförbundets verksamhet

Ledning, styrning och uppföljning

Förbundet har en förbundsordning och ett samarbetsavtal som styr verksamheten. Dessa är antagna av Askersunds, Hallsbergs, Laxå och Lekebergs kommuners respektive kommunfullmäktige.

”Från och med den 1 januari 2015 inrättas ett kommunalförbund för den strategiska planeringen av frågor kring avfallshantering och de uppgifter rörande insamling och behandling av avfall samt den myndighetsutövning som åligger kommunerna enligt 15 kap Miljöbalken med tillhörande lagstiftning”.

SKL:s publikation ”Kommunala samverkansformer” stadgar följande:

”Tanken med kommunalförbund är att kommuner och/eller landsting lägger över sådan kommunal/landstingskommunal verksamhet på ett kommunalförbund som man vill samverka om. Kommunalförbundet övertar uppgifterna från sina medlemmar och blir huvudman för verksamheten med egen budget och räkenskaper” (kap 6:1).

”När ett kommunalförbund har bildats och trätt i funktion, är det i princip självbestämmande inom ramen för kommunallagen och annan lagstiftning som gäller för uppgiften samt regleringen i förbundsordningen” (kap 6.6).

Regleringen av ett kommunalförbund återfinns i 9 kap. Kommunallagen.

Kommunalförbundets styrande organ är Direktionen med fyra ledamöter och fyra ersättare, en ordinarie ledamot och en ersättare, från varje ingående kommun.

Under året har direktionen fått ekonomisk rapportering löpande vid direktionmötena.

Verksamheten leds av förbundets ledningsgrupp vilken består av förbundschef, ekonom, strateg/informatör, samordnaren för renhållningen samt gruppleddaren för kundtjänstassistenter.

En viktig fråga under året har varit utvecklingen av återtinningscentralerna. Vi har utökat öppethållandet i Hallsberg genom att ha öppet alla helgfria lördagar.

Internkontroll

En internkontrollplan antogs 2019-03-01 av direktionen.§ 26 2019.

Internkontroll är inte en isolerad process utan är en del i alla styrsystem. I varje process ska det finnas inbyggda kontroller så att lagar följs upp och mål kan uppnås.

Den interna kontrollplanen är indelad i följande riskområden:

1. Strategiska risker
2. Operativa risker
3. Ekonomiska risker
4. Egendomsrisker

Från och med 2018 är riskområdena riskbedömda.

För sannolikheten är nivåerna följande:

Mindre sannolik	1 p
Möjlig	2 p
Mycket sannolik	3 p

För konsekvenserna är nivåerna:

Lindrig	1 p
Kännbar	2 p
Allvarlig	3 p

Värdering av riskerna har sedan gjorts genom att multiplicera poängen för sannolikheten med poängen för konsekvensen. Riskerna har utifrån erhållen poäng delats in i följande tre kategorier:

- 1-2 p Liten risk
- 3-4 p Medelrisk
- 6-9 p Hög risk

Under 2019 har strategiska risker och egendomsrisker fått poäng med hög risk.

Visioner och mål

Vision

Direktionen beslutade i november om en ny vision. Denna lyder:

”Vi strävar efter en cirkulär ekonomi och en hållbar avfallshantering där förbrukningen av jordens resurser minimeras, där våra abonnenter är nöjdst i Sverige och servas av Sveriges mest serviceinriktade och kompetenta medarbetare.

Mål

Förbundets målarbete omfattar från och med 2020 följande områden – ekonomi, avfallshantering, service, attraktiv arbetsgivare och miljö/kvalitet

Inom respektive målområde finns ett antal mål formulerade. Uppföljningen av målen sker genom användandet av indikatorer. För varje mål finns ett utgångsvärde samt målvärden för de kommande tre åren. Utgångsvärdet är ett avvägt startvärde för hela förbundet som används vid uppföljning av målen. Nedan följer uppföljning av de mål som har ett målvärde 2019. Uppföljningen redovisas som en bedömning om målen uppnås för hela året. För varje aktuellt mål kommenteras också uppfyllelsen.

Ett målområde anses vara uppfyllt om minst 80 % av målen i detta är uppfyllda och minst ett mål inom respektive delområde.

Mål 2019 inom EKONOMI

Finansiella mål

- 100 %-ig avgiftsfinansiering i alla kommuner. Bokslut.
Målvärde 2019: Budgeten hålls.
Resultat.: Budgeten hålls.
Kommentar: I Hallsberg redovisas en nettokostnad, men för Hallsbergs del är detta positivt då behållningen i resultatutjämningsfonden bör minska.
I Askersund, Laxå och Lekeberg redovisas nettointäkter.

Taxor

- Likartad taxa för samma tjänst. Skillnad mellan lägsta och högsta avgift.
Målvärde 2019: saknas
Resultat: Taxorna 2019 är oförändrade j.fr. med 2018 års taxor.
Kommentar: *Det går ej att bedöma måloppfyllelsen. Oförändrat mot 2018 då det ansågs uppfyllt.*

Bedömning av måloppfyllelse:



Målet anses uppfyllt

Mål 2019 inom AVFALLSHANTERING

Avfallsminskning

- Mängden restavfall ska minska. Statistik.
Målvärde 2019: 10 %
Resultat: 10 %
Kommentar: Till stor del ligger minskningen mellan 2016 och 2018 i införandet av matavfallssorteringen i Hallsbergs kommun 2016.
- Restavfallsmängden vid återvinningscentralerna ska minska. Statistik.
Målvärde 2019: 40 %
Resultat: 22%
Kommentar: En ökad medvetenhet att sortera sitt grovavfall, lämna förpackningar till förpackningsinsamlingen och därtill ett förbud att lägga



säckar i restavfallet har genererat en stor skillnad av mängden restavfall.

Visioner och mål

Mål inom AVFALLSHANTERING, forts

- Utsorteringen av matavfall ska öka och kvarvarande mängd matavfall i det övriga hushållsavfallet ska högst vara
Målvärde 2019: 10 %
Resultat: 20%
Kommentar: Plockanalys gjordes av hushållsavfallet för alla fyra kommuner under våren 2019. Av restavfallet är 20% matavfall.

Ökad materialåtervinning, mål

- Mängden förpackningar i hushållsavfallet ska minska.
- Målvärde 2019: 25%
Resultat: 33%
Kommentar: Plockanalys gjordes av hushållsavfallet för alla fyra kommuner under våren 2019.

Bedömning av måluppfyllelse:

Målet anses ej uppnått



Mål 2019 inom BÄTTRE SERVICE

Tillgänglighet, mål

- Antalet kunder som är nöjda med kundtjänsts tillgänglighet.
Målvärde 2019: 90%
Resultat: Saknas
Kommentar: Kundundersökningen som gjordes innehöll ej den frågan.
- Antalet kunder som är nöjda med öppettiderna på ÅVC.
Målvärde 2019: 90%
Resultat: 93,3%
Kommentar: Resultatet baseras på en kundundersökning som har genomförts för de som innehar "Grönt kort" på återvinningscentralen i Askersund.

Information, mål

- God information. Statistik över besökare på hemsidan.
Målvärde 2019: 50 000 besök
Resultat: 63 000 besök
Kommentar: Antal besök på hemsidan är svårt att påverka. Dels strävar förbundet efter att hålla hemsidan så aktuell som möjlig dels hänvisa till information som finns där vid kontakt med kommuninnevånare mfl.

Tjänster, mål

- Andelen kunder som är nöjda med insamlingen av avfallet ska öka.
Målvärde 2019: 95%
Resultat: Saknas
Kommentar: Kundundersökningen som gjordes innehöll ej den frågan.
- Antalet kunder som är nöjda med återvinningscentralen ska öka.
Målvärde 2019: 80%
Resultat: 99,6%
Kommentar: Resultatet baseras på en kundundersökning som har genomförts för de som innehar "Grönt kort" på återvinningscentralen i Askersund.

Bedömning av måluppfyllelse:

Målet uppnått



Visioner och mål

Mål 2019 inom ATTRAKTIV ARBETSGIVARE

God arbetsmiljö, med avseende på:

- Arbetsuppgifter, Medarbetarsamtal/
medarbetarenkät
Målvärde 2019: 90 %
Resultat: 96 %
- Arbetsledning, Medarbetarsamtal/
medarbetarenkät
Målvärde 2019: 90 %
Resultat: 96 %
- Delaktighet/inflytande, Medarbetarsamtal/
medarbetarenkät
Målvärde 2019: 90 %
Resultat: 96 %

Kommentarer: Alla utdelade enkäter besvarades inte. Bedömningen av måluppfyllelsen är gjord utifrån besvarade enkäter. Arbetsmiljön får anses som mycket bra. Nöjdheten med arbetsplatserna, arbetsklimatet, arbetsuppgifterna, arbetstiderna, påverkansmöjligheten mm var mycket stor.

Bedömning av måluppfyllelse:

Målet uppnått



Sammanställning måluppfyllelse

Ekonomi	
Avfallshantering	
Bättre service	
Attraktiv arbetsgivare	



Renhållningsordning

Utöver dessa mål som återfinns i dokumentet: "Budget, mål och verksamhet" har förbundet en Renhållningsordning som gäller för åren 2017-2020.

Den består av följande delar: Avfallsplan, Renhållningsföreskrifter för förbundet och Sorteringsanvisningar. Samt bilagorna Nulägesbeskrivning, Åtgärdsplan och Miljöbedömning.

En revidering av avfallsplanen kommer att ske under 2020.



Personalekonomisk redovisning

Personalen är en viktig resurs för kommunalförbundet. 25 % av de totala kostnaderna är personalkostnader. I personalkostnaderna ingår kostnader för lön, arvoden, sociala avgifter, pensionskostnader, utbildning mm. 2019 uppgick personalkostnaderna till 11,6 mkr.

Sydnärkes kommunalförbund är en liten organisation med 22 anställda. Av dessa är 50 procent kvinnor och 50 procent män. Medelåldern var 2019, 50 år. Av tillsvidareanställd personal arbetar 73 procent heltid. Omräknat till heltidsanställningar har kommunalförbundet 18,8 årsarbetare.

Antal månadsanställda per verksamhet	Antal	Andel %
Kontoret, kundtjänst och ledning	7	32
Insamling, bortforsling avfall	4	18
Återvinningscentraler	11	50
Totalt	22	100

De närmaste fem åren kan 5 personer komma att gå i pension. Under de kommande tio åren beräknas 10 personer att gå i pension. Beräknad pensionsålder är 65 år.

Personalförsörjningsplan

Någon personalförsörjningsplan finns inte. Förbundet har funnit det nödvändigt att säkerställa en god tillgång till vikarier. Under 2019 har nya medarbetare introducerats samt att några nu pensionerade personer kunde användas som semestervikarier.

Löneöversyn

Löneöversynen 2019 var avklarad i början i maj varefter ny lön samt retroaktiv lön kunde betalas ut.

Jämställdhet

Jämställdheten är skev inom administrationen där kvinnorna utgör 86 %. Inom renhållningen har förhållandet blivit något sämre och där utgör männen nu 67 % mot tidigare 62 %. Det är ändå glädjande att andelen kvinnor inom renhållningen är så pass hög.

Vid rekrytering ska eftersträvas att jämna ut könskillnaderna i nämnda grupper.

Sjukfrånvaro	2017	2018	2019
Total sjukfrånvaro/sammanlagd ordinarie arbetstid (%)	4,5	4,0	3,9
Summa tid med långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)/ total sjukfrånvaro (%)	25	7	33
Total sjukfrånvaro kvinnor/sammanlagd ordinarie arbetstid kvinnor (%)	4,7	5,1	3,5
Total sjukfrånvaro män/sammanlagd ordinarie arbetstid män (%)	4,4	2,8	4,3
Total sjukfrånvaro -29 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen (%)	1,4	0,6	2,5
Total sjukfrånvaro 30-49/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen (%)	9,4	7	4,3
Total sjukfrånvaro 50- år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen (%)	2,2	2,5	3,4

Personalekonomisk redovisning

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron totalt minskade jämfört med 2018. Glädjande är att långtidsfrånvaron minskat så mycket, vilket har sin främsta orsak i att få skador inträdde som krävde längre rehabiliteringar. Hos kvinnor minskade frånvaron något 2019 medan den hos män ökade. I de olika åldersgrupperna ökade frånvaron i gruppen mellan 30-49 år, och minskade i den yngsta och äldsta gruppen.

Arbetskadorna

Under året inträffade en något allvarigare händelse som resulterade i en direkt skada. En medarbetare på en återvinningscentral skadade en arm vid bärande av ett tyngre föremål. Skadan berodde ej på brister i arbetsmiljön utan orsakades av ovarsam hantering av avfall. Incidenten har anmälts som arbetskada. Ytterligare några personer fick under året mindre, snabbt övergående skador genom bla klämning, ramling samt tappade av föremål på fot.

Tillbud

Några få incidenter inträffade på återvinningscentralerna under 2019. De rörde mest otrevligt bemötande från besökares sida med mer eller mindre inslag av hot.

Företagshälsövård

Förbundet har avtal med Regionhälsan.



Policies, riktlinjer

Syd Närkes kommunalförbund har utarbetat följande policies, vilka har antagits av direktionen:

- Upphandlingspolicy
- Policy för krav- och inkassoverksamhet
- Arbetsmiljöpolicy
- Policy för hantering av personuppgifter
- Informationssäkerhetspolicy
- Riktlinjer för felsorterings- och överfyllnadsavgift
- Riktlinje hantering av personuppgifter (GDPR)
- Riktlinje incidenthantering (GDPR)
- Riktlinje informationssäkerhet (GDPR)

Direktionen har fastställt följande riktlinjer:

- Riktlinjer för upphandling
- Riktlinjer för direktupphandling
- Riktlinjer för hyresgäster (nu upphävd)
- Riktlinjer för kravhantering, anstånd och avbetalningsplaner



Sydnärkes kommunalförbund

Antal ledamöter 4, ersättare 4

Ordförande: Veronica Wiberg

Årets verksamhet

Kommunalförbundet svarar för den verksamhet som åligger förbundet enligt förbundsordning och samarbetsavtal.

Direktion

Under 2019 sammanträdde direktionen vid 9 tillfällen. Samråd/ägarmöten med medlemskommunerna hölls två gånger under året.

Förbundet deltog vid Avfall Sveriges årsmöte i Stockholm.

Ekonomi

Förbundet har skuld till samtliga abonnentkollektiv.

Den största skulden är till Hallsbergs abonnentkollektiv, här uppgår skulden till 6,0 mkr vid årsskiftet 2019/2020. Det är en minskning med 1,2 mkr sedan föregående årsskifte.

I Askersund uppgår skulden till 2,1 mkr, i Lekeberg till 1,4 mkr och i Laxå 0,3 mkr.

För att komma till rätta med skulden till Hallsbergs abonnentkollektiv har kommunalförbundet följande plan:

- Byggande av en omlastningsstation
- Byggnation av ny återvinningscentral
- Införande av Grönt kort

I Laxå och Lekebergs kommuner möjliggör saldona ett visst handlingsutrymme, vilket kan komma väl till pass om (Laxå) och när (Lekeberg) vi ska bygga och bygga om återvinningscentralerna i dessa kommuner.

Flerårsplanen 2021 och 2022, visar att saldota i Askersunds resultatutjämningsfond kommer att behövas för att täcka kommande underskott.

Framtiden

Målsättningen är att förbundet på sikt ska ha en så likriktad taxa som möjligt för samtliga ingående kommuner. Detta arbete behöver göras stegvis och varje år.

En likartad taxa innebär också att utbudet av tjänster är densamma i alla kommuner. Här pågår ett arbete med utveckla servicen till kommuninnevånarna och i det utbudet av tjänster.

En inriktning på det framtida avfallsarbetet är, som tidigare nämnts, att minska mängden avfall och att öka återanvändning och återvinning.

Som också tidigare nämnts ska inpasseringssystemet "Grönt kort" införas på samtliga återvinningscentraler. För detta behövs centralerna byggas om i ganska stor omfattning. En följd av införandet av detta system kan bli att de bemannade öppettiderna kan behövs justeras.



Driftredovisning

Driftredovisningen

Budgeten bygger på självkostnad. Verksamheten är 100 % taxefinansierad. Samtliga intäkter och kostnader är redovisade per ansvar dvs. per kommun tillika abonnentkollektiv.

Redovisning per kostnadskategori

Belopp i tkr Kostnadskategori Totalt hela förbundet	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse Budget/Utfall
Intäkter	+ 42 639	+ 41 251	+ 43 278	+ 2 027
Kostnader	- 41 665	- 41 966	- 43 425	- 1 459
- varav personalkostnader	- 10 745	- 11 420	- 11 604	- 184
- varav kapitalkostnader	- 1 881	- 1 729	- 1 632	+ 97
- varav lokalkostnader	- 906	- 1 118	- 1 066	+ 52
- varav övriga kostnader	- 28 133	- 27 699	- 29 123	- 1 424
Nettokostnad	+ 974	- 715	- 147	+ 568

Redovisning per Ansvar/kommun/Abbonentkollektiv

Belopp i tkr Ansvar/Kommun/ Abonnentkollektiv	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse Budget/Utfall
Hallsberg	- 624	- 1 260	- 1 176	+ 84
Askersund	+ 925	+ 237	+ 196	- 41
Laxå	+ 134	- 178	+ 160	+ 338
Lekeberg	+ 539	+ 486	+ 673	+ 187
Nettokostnad	+ 974	- 715	- 147	+ 568

Redovisning per Verksamhet

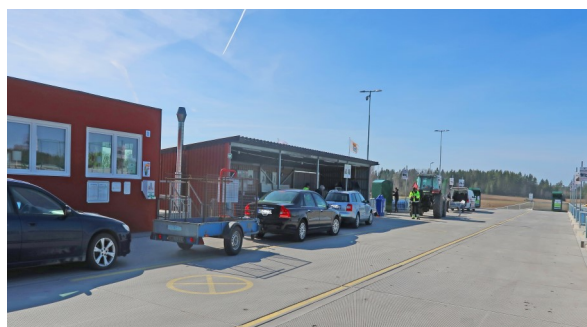
Belopp i tkr Verksamhet totalt hela förbundet	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 34 931	+ 34 835	+ 35 348	+ 513
Insamling hushållssopor	- 11 832	- 11 493	- 12 378	- 885
Omhändertagande hushållssopor	- 7 730	- 7 750	- 8 102	- 352
Slamhantering	+ 721	+ 550	+ 887	+ 337
Återvinningscentral	- 8 655	- 10 099	- 9 882	+ 217
Gemensamma OH-kostnader	- 6 461	- 6 758	- 6 020	+ 738
Nettokostnad	+ 974	- 715	- 147	+ 568

Driftredovisning

Redovisning per Abbonentkollektiv och verksamhet

Belopp i tkr Hallsberg	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 12 099	+ 12 000	+ 12 131	+ 131
Insamling hushållssopor	- 4 523	- 4 118	- 4 949	- 831
Omhändertagande hushållssopor	- 3 070	- 3 100	- 2 990	+ 110
Slamhantering	+ 612	+ 450	+ 482	+ 32
Återvinningscentral	- 3 360	- 4 028	- 3 666	+ 362
Gemensamma OH-kostnader	- 2 382	- 2 464	- 2 184	+ 280
Nettokostnad	- 624	- 1 260	- 1 176	+ 84

Belopp i tkr Askersund	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 11 108	+ 11 000	+ 11 284	+ 284
Insamling hushållssopor	- 3 502	- 3 610	- 3 518	+ 92
Omhändertagande hushållssopor	- 2 141	- 2 100	- 2 471	- 371
Slamhantering	- 7	0	- 4	- 4
Återvinningscentral	- 2 623	- 3 078	- 3 309	- 231
Gemensamma OH-kostnader	- 1 910	- 1 975	- 1 786	+ 189
Nettokostnad	+ 925	+ 237	+ 196	- 41



Driftredovisning

Redovisning per Abbonentkollektiv och verksamhet

Belopp i tkr Laxå	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 5 119	+ 5 100	+ 5 173	+ 73
Insamling hushållssopor	- 1 609	- 1 620	- 1 726	- 106
Omhändertagande hushållssopor	- 1 172	- 1 200	- 1 172	+ 28
Slamhantering	+ 133	+ 100	+ 124	+ 24
Återvinningscentral	- 1 345	- 1 495	- 1 299	+ 196
Gemensamma OH-kostnader	- 992	- 1 063	- 940	+ 123
Nettokostnad	+ 134	- 178	+ 160	+ 338

Belopp i tkr Lekeberg	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 6 605	+ 6 735	+ 6 759	+ 24
Insamling hushållssopor	- 2 198	- 2 145	- 2 184	- 39
Omhändertagande hushållssopor	- 1 347	- 1 350	- 1 469	- 119
Slamhantering	- 17	0	+ 285	+ 285
Återvinningscentral	- 1 327	- 1 498	- 1 608	- 110
Gemensamma OH-kostnader	- 1 177	- 1 256	- 1 110	+ 146
Nettokostnad	+ 539	+ 486	+ 673	+ 187



Driftredovisning

Driftredovisning

Totalt sett i hela förbundet

Sammanlagt är utfall 2019, 568 tkr bättre än budget. Budgeten redovisar en nettokostnad på 715 tkr, utfallet uppgår till en nettokostnad på 147 tkr.

Intäkterna överstiger budgeterade med 2 027 tkr, och kostnaderna är 1 459 tkr högre än tillåtna enligt budget.

Av kostnaderna är övriga kostnader 1 424 tkr och personalkostnaderna är 184 tkr högre än budget, medan kapitalkostnaderna är 97 tkr och lokalkostnaderna är 52 tkr lägre än budget.



Redovisat per Ansvar/kommun

Hallsberg redovisar en nettokostnad på 1 176 tkr mot budgeterat 1 260 tkr. Det är 84 tkr "bättre" än budget. Å andra sidan finns det ett positivt saldo i Hallsbergs resultatutjämningsfond, som bör minska, vilket det har gjort i och med resultatet 2019.

Insamling hushållssopor är dyrare än budget, 831 tkr. Det är främst personalkostnaderna som blivit dyrare, men även kostnaden för diesel är högre. Övriga verksamheter i Hallsberg har en lägre kostnad än budgeterat.

Askersund redovisar en nettointäkt på 196 tkr mot budgeterad nettointäkt på 237 tkr, sålunda 41 tkr sämre än budget.

I Askersund blev **intäkterna** 284 tkr högre än budgeterat. De verksamheter som blev dyrare än budgeterat, är främst **Omhändertagande av hushållssopor** med 371 tkr. Även **Återvinningscentralen** blev dyrare, 231 tkr. Dessa avvikelser förklaras av större mängder avfall.

Laxå redovisar en nettointäkt på 160 tkr mot budgeterad nettokostnad på 178 tkr. Det är 338 tkr bättre än budget.

Förklaringen i Laxå är i första hand att nettokostnaden för **Återvinningscentralen** och de **Gemensamma OH-kostnaderna** blev lägre än budgeterat. På ÅVC:n blev främst intäkterna högre än budgeterat.

Lekeberg redovisar en nettointäkt på 673 tkr, mot budgeterat 486 tkr, sålunda 187 tkr bättre än budget.

I Lekeberg är det främst **Slamhanteringen** som blev billigare än budgeterat. Här redovisas en nettointäkt på 285 tkr mot budgeterat 0 tkr.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning

Under 2019 har vi påbörjat arbetet inför byggande av nya ÅVC:er i Laxå och Lekeberg.

Vi har låtit utföra geotekniska undersökningar och markundersökningar, för att finna ev. föroreningar i marken. Vi har även påbörjat ett samarbete dels med en konsult som ska vara Projektledare, dels med den konsult som hjälper oss med upphandlingar i projekten.

Nedlagda utgifter	tkr	tkr
t.o.m. 2019-12-31	Laxå	Lekeberg
	125	356

Det är ännu inte några formella beslut fattade. Nedlagda utgifter 2019 är vidtagna åtgärder inför de slutliga kalkylerna som kommer att tas fram i mars 2020 och kommer att ligga till grund för investeringsbeslut, taxehöjningar och borgensåtaganden.

I Lekeberg har vi köpt den tomt som vi ska bygga på, vilket utgör 168 tkr av de 356 tkr. Som redovisas ovan.

Lekebergs kommun är villiga att låna ut pengar till investeringen av ombyggd ÅVC i Fjugesta.

För att finansiera ny ÅVC i Laxå, kommer vi att låna av Kommuninvest, om det blir så att Laxå kommun beslutar att höja taxan så mycket att vi har möjlighet att bygga.

Ett sådant beslut kommer att tas först under våren 2020, då det finns en tillräckligt bra kalkyl.

Sydnärkes kommunalförbund är innan dessa projekt skuldfritt.

Även när det gäller Hallsberg, har vi kommit en bit på väg.

Vi har, efter långt om länge, funnit en möjlig plats för Omlastningen av Hallsbergs- och Lekebergssoporna. Här har processen inför bygglov startat.

Vi för även diskussioner med Hallsbergs kommun om en möjlig plats för byggande av ny ÅVC i Hallsberg.



Resultaträkning

		Utfall 20181231	Utfall 20191231	Budget 2019	Avvikelse
Belopp i tkr	Not				
Verksamhetens intäkter	1	42 613	43 356	41 251	+ 2 105
Verksamhetens kostnader	2	- 39 660	- 41 766	- 40 117	- 1 649
Avskrivningar	3	- 1 879	- 1 636	- 1 729	+ 93
Verksamhetens nettokostnader		1 074	- 46	- 595	+ 549
Finansiella intäkter	4	25	25	0	+ 25
Finansiella kostnader	5	- 125	-126	- 120	- 6
Finansnetto		- 100	- 101	- 120	+ 19
Resultat före extraordinära poster		974	- 147	- 715	+ 568
Årets resultat före avsättning till resultatutjämningsfonder		974	- 147	- 715	+ 568
<i>Avgår avsättning till resultatutjämningsfonder, netto</i>		<i>- 974</i>	<i>147</i>	<i>715</i>	<i>- 568</i>
Årets resultat		0	0	0	0



Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2018-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar, Pågående arbeten	6	0	480
Maskiner och inventarier	7	5 591	4 029
Summa anläggningstillgångar		5 591	4 509
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	8	7 827	9 067
Kassa och bank	9	16 925	13 021
Summa omsättningstillgångar		24 752	22 088
SUMMA TILLGÅNGAR		30 343	26 597
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Kommunalförbundet har inte något Eget Kapital, allt redovisas som resultatutjämningsfonder</i>			
Avsättningar			
<i>Kommunalförbundet har inte några avsättningar</i>			
Summa avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder, Reversen till Hallsbergs kommun	10	0	0
Kortfristiga skulder	11	30 343	26 597
<i>Varav Resultatutjämningsfond Hallsberg</i>		<i>7 188</i>	<i>6 012</i>
<i>Varav Resultatutjämningsfond Askersund</i>		<i>1 912</i>	<i>2 108</i>
<i>Varav Resultatutjämningsfond Laxå</i>		<i>128</i>	<i>288</i>
<i>Varav Resultatutjämningsfond Lekeberg</i>		<i>775</i>	<i>1 447</i>
Summa skulder		30 343	26 597
SUMMA		30 343	26 597
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		30 343	26 597

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	2018-12-31	2019-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		0	0
Justering för av- och nedskrivningar	13	1 878	1 636
Justering för gjorda avsättningar		0	0
Justering för ianspråktaga avsättningar		0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0	0
Medel från verksamheten före förändringar av rörelsekapital		1 878	1 636
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	14	748	- 1 240
Ökning (-)/minskning (+) förråd och varulager		0	0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder och avsättningar	15	- 4 690	- 3 746
Kassaflöde från den löpande verksamheten		- 3 942	- 4 986
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar	16	- 493	- 554
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0
Kassa flöde från investeringsverksamheten		- 493	- 554
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld	17	- 324	0
Anslutningsavgifter vatten och avlopp		0	0
Långfristig skuld investeringsbidrag		0	0
Ökning av långfristiga fordringar		0	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		- 324	0
Årets kassaflöde		- 2 881	- 3 904
Likvida medel vid årets början		19 806	16 925
Likvida medel vid årets slut		16 925	13 021

Uppllysningar

Resultaträkning (tkr)

Not 1: Verksamhetens intäkter

	2018	2019
Taxor och avgifter	41 015	41 800
Övrigt	1 598	1 556
Summa	42 613	43 356

Not 2: Verksamhetens kostnader

	2018	2019
Löner och soc avg	- 10 288	- 11 080
Pensionskostnader	- 463	- 536
Inköp av anl och uhållsmtrl	- 8	- 39
Bränsle, energi och vatten	- 1 143	- 1 300
Entreprenader och köp av vht	- 21 047	- 22 058
Lokal- och markhyror	- 2 116	- 2 129
Förbrukn invent o mtrl	- 1 434	- 1 667
Lämnade bidrag och transfereringar	-	-
Reaförluster	-	-
Övriga kostnader	- 3 161	- 2 957
- varav kostnad för revision	- 123	- 195
Summa	- 39 660	- 41 766

Not 3: Avskrivningar

	2018	2019
Planenliga avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	- 1 879	- 1 636
Nedskrivning	-	-
Summa	- 1 879	- 1 636

Not 4: Finansiella intäkter

	2018	2019
Ränteintäkter	0	0
Ränteintäkter o inkassoavg kundfordringar	25	25
Övriga finansiella intäkter	0	0
Summa	25	25

Not 5: Finansiella kostnader

	2018	2019
Räntekostnader långfristiga lån	- 10	0
Räntekostnader pensioner	-	-
Räntekostnader lev- o bank-skulder	-	-
Övr fin kostn	- 116	- 126
Summa	- 126	- 126



Balansräkning (tkr)

Not 6: Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2018	2019
Ingående bokfört värde	0	0
Nyanskaffning/Pågående arbeten Laxå, Ny ÅVC	0	125
Nyanskaffning/Pågående arbeten Lekeberg, Ny ÅVC	0	356
Försäljning mm	0	0
Årets avskrivningar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Summa	0	480

Not 7: Maskiner, fordon och inventarier

	2018	2019
Ingående bokfört värde	6 977	5 591
Nyanskaffningar	493	74
Försäljning mm	-	-
Årets avskrivningar	- 1 879	- 1 636
Omklassificeringar	-	-
Summa	5 591	4 029

Not 8: Kortfristiga fordringar

	2018	2019
Kundfordringar	6 586	6 334
Övriga fordringar	0	68
Moms	833	1 721
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	408	944
Summa	7 827	9 067

Upplysningar

Not 9: Kassa och bank

	2018	2019
Bankkonto	16 925	13 021
Summa	16 925	13 021

Not 10: Långfristiga skulder

	2018	2019
Låneskuld		
Ingående balans	324	0
Årets amortering	-324	0
Utgående balans	0	0
Summa	0	0

Not 11: Kortfristiga skulder

	2018	2019
Leverantörsskulder	3 980	4 134
Moms	2 697	2 770
Personalens skatter och avgifter, inkl. särskild löneskatt	1 340	1 334
VA-skuld till Hallsbergs VA-kollektiv	4 818	5 075
VA-skuld till Askersunds VA-kollektiv	4 786	908
VA-skuld till Lekebergs VA-kollektiv	2 344	2 365
Skuld till Hallsbergs Avfalls-kollektiv	7 188	6 012
Skuld till Askersunds Avfalls-kollektiv	1 912	2 108
Skuld till Laxås Avfallskollektiv	128	288
Skuld till Lekebergs Avfalls-kollektiv	775	1 448
Upplupna kostnader/förutbet intäkter	375	155
Övrigt	2	0
Summa	30 343	26 597

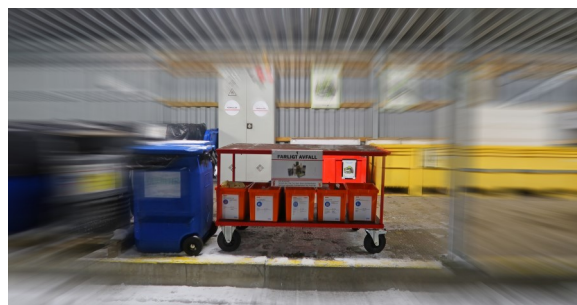
Not 12: Hyra

	2018	2019
Hyror		
Sydnärkes kommunalförbunds Kansli, hyra till Hallsbergs kommun	271	285
Del i Gatukontoret, hyra till Hallsbergs kommun	355	372
Hyra av Hallsbergs ÅVC	309	309
Hyra av Laxås ÅVC	66	66
Hyra av Lekebergs ÅVC	107	107
Hyra av Askersunds ÅVC	958	958
Summa hyra	2 066	2 097

Upplysning om framtida lokalhyreskostnader

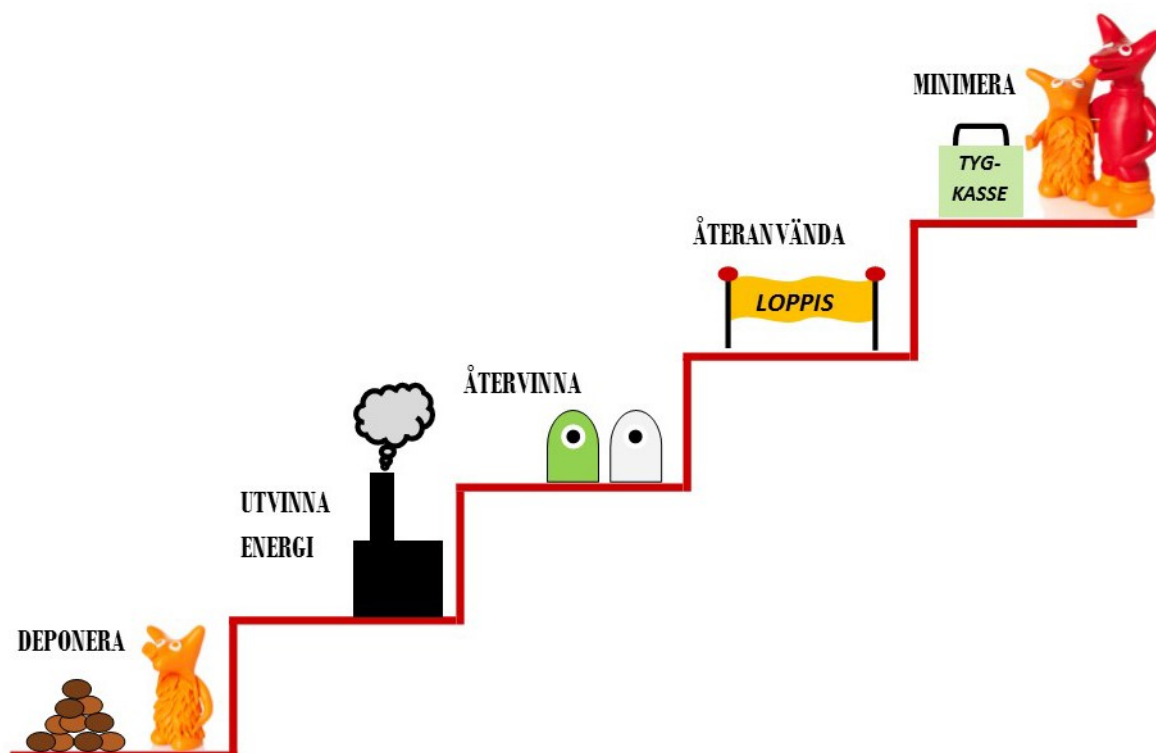
Externa hyresavtal med avtalstid över 3 år: Totalt 6 objekt med 4 olika hyresvärdar.

	2018	2019
Hyresavtal som förfaller:		
Inom 1 år	626	941
1-3 år	1 440	1 498



Uppllysningar

Kassaflödesanalys	2018	2019
Not: 13 Justering för avskrivningar = amortering av skuld, dvs. likvidpåverkande avskrivning	324	0
Not: 14 förändring kortfristiga fordringar, kontogrupper 15-17	748	- 1 240
Not: 15 Förändring kortfristiga skulder, kontogrupp 25-29	- 4 690	- 3 746
Not: 16 Investering i materiella anläggningstillgångar, konto 1241 och 1249, samt konto 117x	- 493	- 554
Not: 17 Amortering av skuld, samma som avskrivning, amortering av reverser konto 1249	-324	0



Den kommunala årsredovisningen

Lagregler

Kommunallagen stadgar (8 kap 17 § KL) att årsredovisningen ska lämnas till fullmäktige och revisorerna senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser. Årsredovisningen ska godkännas av fullmäktige. Det bör inte ske innan fullmäktige beslutat om ansvarsfrihet ska beviljas eller vägras. Den Kommunala redovisningslagen reglerar innehåll och utformning av den kommunala årsredovisningen. Rådet för kommunal redovisning, som bildades i samband med lagens införande, har genom sin normgivning arbetat med att förtydliga och utveckla god redovisningssed för kommunsektorn. Direktionen har ansvaret för att upprätta årsredovisningen.

Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning stadgar i kapitel 4 om Allmänna bestämmelser om årsredovisning.

Upprättande av årsredovisning

Årsredovisningen framställs av kommunalförbundets ekonom och förbundschef.

Syfte

Syftet med årsredovisningen är att ge medborgare, politiker och andra intresserade en bild av hur kommunalförbundets verksamhet och ekonomi har utvecklats under året. Årsredovisningen ger också svar på hur det verkliga resultatet blev i förhållande till budgeten. Den beskriver utveckling och händelser under en passerad period och tillståndet vid periodens slut. Årsredovisningen redovisar fakta och ligger till grund för bedömningar av utvecklingen och utkrävande av ansvar. Årsredovisningen är ett viktigt dokument för att säkra insyn i en verksamhet och ta ställning till graden av effektivitet. För att årsredovisningen ska kunna fullgöra uppgiften fordras att den är tillgänglig och att informationen är av hög kvalitet. Den ekonomiska redovisningen ska upprättas i enlighet med god redovisningssed.

Innehåll

Årsredovisningen skall bestå av: förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning och finansieringsanalys (kassaflödesanalys).

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen redovisar en översikt över utvecklingen av kommunalförbundets verksamhet. Här tas viktiga händelser upp som inte redovisas i resultat- eller balansräkning men som är viktiga för bedömningen av kommunalförbundets ekonomi. I förvaltningsberättelsen redovisas även väsentliga händelser under året, kommunalförbundets förväntade utveckling, samt drift- och investeringsredovisning. Andra förhållanden som är av betydelse för styrningen och uppföljningen av kommunalförbundets verksamhet ska också ingå i förvaltningsberättelsen.

Resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys

I resultaträkningen redovisas det ekonomiska utfallet av kommunalförbundets verksamhet. Den ekonomiska ställningen vid årets slut redovisas i balansräkningen. Kassaflödesanalysen redovisar verksamhetens finansiering. Tilläggsupplysningar i form av noter ger ytterligare förklaringar till posterna. De återfinns i anslutning till resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys.

Målgrupper

Kommunalförbundet lämnar årsredovisningen till förbundsmedlemmarnas kommunfullmäktige. Andra målgrupper är externa intressenter i form av medborgare, kreditgivare, leverantörer och andra offentliga myndigheter.

Revision

Enligt god revisionsed i kommunal verksamhet ska revisorerna bedöma om bokföringen och årsredovisningen, upprättats i enlighet med lagen om kommunal redovisning samt god redovisningssed. Räkenskaper ska ge en rättvisande bild av resultat och ställning.

Redovisningsprinciper

Kommunalförbundet

Sydnärkes kommunalförbund följer den kommunala redovisningslagen. Kommunalförbundet tillämpar de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning eller dess företrädare.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarnas värde i balansräkningen motsvarade anskaffningsvärdet efter avdrag för planerade avskrivningar.

Avskrivningar materiella anläggningstillgångar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs i huvudsak linjärt för tillgångens bedömda nyttjandetid baserat på anskaffningsvärde. Vägledning hämtas i idéskriften från Rådet för kommunal redovisning. Befintliga och nya fordon, sopbilar och lastmaskin, skrivs i regel av på fem år, utom den lilla lastmaskinen i Askersund som skrivs av på tio år.

Komponentavskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har gjort bedömningen att tillgångarna, varje sopbil och lastmaskin utgör en avskrivningskomponent.

Avskrivning osäkra fordringar

Vi har ett samarbete med Intrum gällande kravhanteringen. Förbundet arbetar aktivt med de utestående fordringarna löpande, och skriver av de vi har bedömt som osäkra. En del fordringar handläggs av kronofogdemyndigheten. Det händer även att vi går så långt som till tingsrätten för att få in våra och kommunernas pengar.

I de fall det även är VA-intäkter på fakturan, tas kontakt med resp. kommun om i vilken utsträckning vattenavstängning ska tillämpas som påtryckningsmedel och om ev. avskrivning ska göras.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing, dvs hyra. Kostnaden för leasingen redovisas sålunda som en driftskostnad. Vid årsskiftet 2018/2019 har inte kommunalförbundet längre några leasingavtal.

Särskild löneskatt

Löneskatten som belastar årets resultat, avser föregående års pensioner.

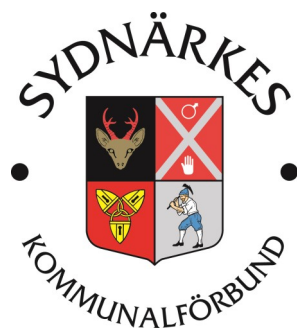
Resultat avgiftsfinansierad verksamhet

Över- respektive underskott för verksamheter med särskilda avgiftskollektiv ska enligt lagstiftning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning redovisas som skuld till respektive fordran på kollektivet.

Kommunalförbundet redovisar skulderna till och fordran på resp. avfallskollektiv. Detta förfaringssätt innebär att kommunalförbundet inte redovisar något Eget kapital.

Redovisningsprinciperna är oförändrade i förhållande till föregående bokslut.





Sydnärkes kommunalförbund
Org.nr 222000-3095

Södra Allén 2
694 30 Hallsberg

Tel 0582-68 57 00
Hemsida: www.kf.sydnarke.se
E-post: info@kf.sydnarke.se

Granskning av årsredovisning 2019

Sydnärkes kommunalförbund

Projektledare

Stina Björnram

Projektmedarbetare

Angelica Birgersson



Innehållsförteckning

Inledning	3
lakttagelser och bedömningar	5
Bedömningar utifrån revisionsfrågor	7

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunalförbundets förtroendevalda revisorer granskat förbundets årsredovisning för perioden 2019-01-01 – 2019-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2019.

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

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt innehåller upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Vi bedömer att resultatet delvis är förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2019.

Vi bedömer att verksamhetens utfall delvis är förenligt med de av direktionen fastställda verksamhetsmålen i budget 2019.

Styrelsen lämnar delvis en sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2019.

Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Inledning

Bakgrund

Revisorerna har enligt 12 kap. 1 § kommunallagen bland annat till uppgift att pröva om räkenskaperna är rättvisande. Inom ramen för denna uppgift bedöms om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning.

Vidare ska revisorerna enligt 12 kap. 2 § kommunallagen bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenliga med de mål direktionen beslutat. Revisorernas bedömningar ska biläggas årsbokslutet. Detta sker inom ramen för upprättandet av revisionsberättelsen.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för årsredovisningens upprättande.

Syfte och Revisionsfrågor

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

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

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

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

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

Avgränsning och metod

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

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

Granskningen har utförts enligt god revisionssed med utgångspunkt i utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorers (SKYREV). Granskningen har skett genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Vår granskning omfattar inte intern kontroll i system och rutiner som genererar underlag till den finansiella rapporteringen.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av direktionen 2020-01-31 och direktionen överlämnar rapporten inom lagstadgad tid till kommunfullmäktige i medlemskommunerna.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonom och förbundschef.

Iakttagelser och bedömningar

Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning

Iakttagelser

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen innehåller en översikt över utvecklingen av förbundets verksamhet.

Förvaltningsberättelsen innehåller upplysningar om viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.

Förvaltningsberättelsen innehåller upplysningar om händelser av väsentlig betydelse för förbundet som inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut.

Förvaltningsberättelsen innehåller upplysning om förbundets förväntade utveckling.

Förvaltningsberättelsen innehåller upplysningar om väsentliga personalförhållanden samt sjukfrånvaron.

Förvaltningsberättelsen innehåller upplysningar om andra förhållanden som är av betydelse för styrningen och uppföljningen av den kommunala verksamheten.

Förvaltningsberättelsen innehåller en utvärdering av om målen och riktlinjerna för god ekonomisk hushållning har uppnåtts och följts. Resultatet av god ekonomisk hushållning bedöms under avsnittet *god ekonomisk hushållning* i denna rapport

Förvaltningsberättelsen innehåller en utvärdering av ekonomiska ställning.

Driftredovisning

Årsredovisningen innehåller en driftredovisning i eget avsnitt. Det framgår hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställs för den löpande verksamheten.

Investeringsredovisning

Årsredovisningen innehåller en investeringsredovisning i eget avsnitt. Investeringsredovisningen omfattar en samlad redovisning av förbundets investeringsverksamhet.

Bedömning

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Förbundet lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans för år 2019.

God ekonomisk hushållning

Direktionen har fastställt ett måldokument för perioden 2019-2021 innehållande ett antal finansiella mål och verksamhetsmål.

lakttagelser

Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot förbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget för 2019.

Finansiella mål	Utfall 2019	Måluppfyllelse
Verksamheten ska vara 100 % avgiftsfinansierad till självkostnadspris.	Budgeten hålls.	Målet anses som uppfyllt.
Likartad taxa för samma tjänster för samtliga medlemskommunerna.	Taxorna oförändrade i jämförelse med 2018.	Dock saknas målvärde för 2019, därför går inte målet att följa upp för 2019. Förbundet gör själva bedömningen att målet är uppfyllt, denna bedömning kan vi ej göra då målvärde saknas för 2019.

Av redovisningen framgår att 1 av 2 de två finansiella målen uppfylls.

Mål för verksamheten

I årsredovisningen görs en avstämning mot förbundets verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget 2019. Av den framgår att 7 av 12 verksamhetsmål är uppfyllda, att 3 av 12 mål inte är uppfyllda samt att 2 av 12 mål saknas det resultat för 2019.

Förbundet har sina verksamhetsmål uppdelade inom 3 olika områden: avfallshantering, bättre service samt attraktiv arbetsgivare. Se sammanställning från uppföljningen av målen nedan:

Avfallshantering: 4 mål där samtliga är uppföljda och 1 anses som uppfyllt och 3 ej uppfyllda. Totala bedömningen för avfallshanteringen anses som ej uppnått.

Bättre service: 5 mål där 3 är uppfyllda och för 2 mål saknas resultat för 2019. Totala bedömningen är att målet är uppfyllt trots att förbundet själva säger att 80 % av målen ska vara uppfyllda för att målområdet ska vara uppfyllt.

Attraktiv arbetsgivare: 3 mål där samtliga är uppföljda utifrån utfall i medarbetarenkät. Samtliga mål anses som uppfyllda och totala bedömningen är att målen är uppnått.

Bedömning

Vi bedömer att utfallet delvis är förenligt med direktionens mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med direktionens övergripande mål för verksamheten.

Direktionen lämnar en sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2019 med en sammanställande tabell.

Rättvisande räkenskaper

laktagelser

Resultaträkning

Resultaträkningen är uppställd enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Balansräkning

Balansräkningen är i allt väsentligt upprättad enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Kassaflödesanalys

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


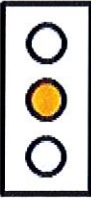

Redovisningsprinciper

Upplysning om tillämpade redovisningsprinciper lämnas som not i årsredovisningen.

Bedömning

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	Uppfyllt Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt ger upplysningar inom verksamhetens utfall, finansiering samt ekonomiska ställning.	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?		
<i>Finansiella mål</i>	Delvis uppfyllt 1 av 2 finansiella mål uppfyllda	
<i>Verksamhetsmål</i>	Delvis uppfyllt Totalt 7 av 12 mål uppfyllda.	
Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?	Uppfyllt Bedömer efter vår granskning att räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande.	

2020-03-04

Lars Dahlin

Stina Björnram

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



Direktionen

Tid

09:00-12:00

Plats

Södra Allén 2, Hallsberg

Beslutande ledamöter

Lennart Pettersson (M) (Hallsberg)

Håkan Söderman (M) (Lekeberg)

Veronica Wiberg (M) (ordförande)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga

Birgitta Harsbo (Ekonom)

Leif Welander (Förbundschef)

Titti Jansson (Informatör) §40

Protokollet innehåller paragraferna §§36-49

Ordförande

Justerare

Håkan Söderman

Sekreterare

Birgitta Harsbo

Direktionen

Ärendelista

- § 36 Godkännande av dagordning
- § 37 Val av justerare
- § 38 Årsredovisning 2019
- § 39 Taxor 2020
- § 40 Statistikrapport 2019
- § 41 Ny återvinningscentral i Laxå
- § 42 Byggnation av ny återvinningscentral i Lekeberg
- § 43 Ombyggnation av Hallsbergs ÅVC
- § 44 Omlastningsstation Hallsberg
- § 45 Ekonomirapport
- § 46 Verksamhetsrapport
- § 47 Övriga rapporter
- § 48 Delegationsbeslut 2020
- § 49 Övrigt

Justerare signatur



Utdragsbestyrkande

Direktionen

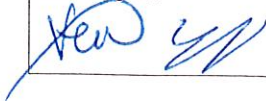
38 – Årsredovisning 2019 Dnr 20 SKF 20

Årsredovisningen är nu granskad av revisionen och denna kan nu tillsammans med revisionsberättelse och revisorernas redogörelse överlämnas till kommunerna.

Beslut

Direktionen beslutar att överlämna årsredovisning 2019 till kommunfullmäktige i Askersunds, Hallsbergs, Laxå och Lekebergs kommuner.

Justerare signatur



Utdragsbestyrkande

Sydnärkes kommunalförbund Revisorerna

Till kommunfullmäktige i

Askersunds kommun

Hallsbergs kommun

Laxå kommun

Lekebergs kommun

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivits i Sydnärkes kommunalförbunds verksamhet (organisationsnr 222000-3095) av dess direktion under 2019.

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

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med medlemskommunernas uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god redovisningssed i kommunal verksamhet samt förbundsordningen. Granskningen har genomförts under 2019 med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.

Vi bedömer att den finansiella måluppfyllelsen delvis är förenlig med de finansiella målen eftersom ett av två mål uppfylls.

Vi bedömer att den verksamhetsmässiga måluppfyllelsen delvis är förenlig med de verksamhetsmässiga målen eftersom sju av tolv verksamhetsmål uppfylls.



Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse" och därtill fogade bilagor.

Hallsberg 2020-03-09


Roland Karlsson


Lars Billström


Ann Lindvall


Gordan Sutic

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisorernas redogörelse (bilaga 1)

Granskning av årsredovisning 2019 (bilaga 2)

Granskning av delårsrapport 2019 (bilaga 3)

Granskning av avfallsverksamheten (bilaga 4)

Sydnärkes kommunalförbund Revisorerna

Revisorernas redogörelse för 2019

Revisorernas granskningsuppdrag utgår från kommunallagen, fastställt revisionsreglemente och god revisionsred. Av kommunallagen framgår att revisorerna skall granska all verksamhet och därvid bedöma om verksamheterna sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Sydnärkes kommunalförbund startade sin verksamhet under 2015 och revisorer för medlemskommunerna valdes enligt antagen förbundsordning.

De granskningar som genomförts av PwC under 2019 är granskning av delårsrapport, granskning av renhållningsverksamheten, och granskning årsredovisning.

Bokslut och årsredovisning 2019 (bilaga 2)

Resultatet för perioden är - 0,1 mnkr, föregående års resultat var 1,0 mnkr.

- Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.
- Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.
- Vi bedömer att den finansiella måluppfyllelsen delvis är förenlig med de finansiella målen eftersom ett av två mål uppfylls.
- Vi bedömer att den verksamhetsmässiga måluppfyllelsen delvis är förenlig med de verksamhetsmässiga målen eftersom sju av tolv verksamhetsmål uppfylls.

Sydnärkes kommunalförbund

Revisorerna

Delårsrapport 2019 (bilaga 3)

Resultatet för perioden är 0,3 mnkr och prognosen för helåret pekar mot ett resultat om - 80 tkr.

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

- Delårsrapporten uppfyller i allt väsentligt kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.
- Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari – augusti vilket är i överensstämmelse med KRL.
- måluppfyllelsen avseende de finansiella målen är förenlig med de av direktionen fastställda målen i budget 2019.
- måluppfyllelsen avseende målen för verksamheten är delvis uppfylld med de av direktionen fastställda målen för 2019.

Granskning av renhållningsverksamheten (bilaga 4)

Granskningen syftar till att undersöka om kommunalförbundet bedriver en ändamålsenlig och effektiv avfallsverksamhet. Utifrån genomförd granskning gör vi den sammanfattande bedömningen att Sydnärkes kommunalförbund delvis bedriver en ändamålsenlig och effektiv avfallsverksamhet. Den sammanfattande bedömningen grundar sig på följande väsentliga iakttagelser

- Det bedrivs ett aktivt arbete med en beslutad åtgärdsplan som stöd för att de mål som fastställts för renhållningsverksamheten ska kunna nås.
- Granskningen visar dock att förbundets åtgärdsplan inte är resurssatt. Detta bedömer vi som en risk eftersom genomförandet av åtgärdsplanen blir beroende av verksamheternas egna prioriteringar.
- Det saknas även en beskrivning av hur arbetet med åtgärder ska genomföras i åtgärdsplan och avfallsplan.
- Förbundet har upprättat en avfallsplan som till del överensstämmer med rekommenderat innehåll enligt naturvårdsverkets föreskrifter. Vidare konstaterar vi att avfallsplanen inte har reviderats sedan en ny nationell avfallsplan upprättats år 2018.
- Förbundet har upprättat mål för ökad service till medborgaren. Den systematiska hanteringen av synpunkter och klagomål måste dock bli tydligare så att fallgropar undviks. En viktig del är att samtliga inkomna synpunkter och klagomål dokumenteras för att kunna sammanställas för kartläggning och analys. Det behövs en riktning och styrning från förbundsdirektionen i synpunkts- och klagomålshanteringen.

Sydnärkes kommunalförbund

Revisorerna

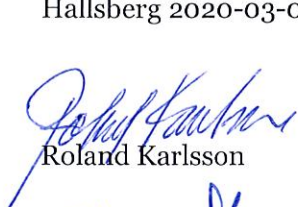
Revisorernas förvaltning och verksamhet

Under verksamhetsåret har vi haft fyra revisionsmöten. Utöver redovisade granskningar av årsredovisning, delårsrapport och revisionsmöten har vi även träffat företrädare för förbundsdirektionen samt förvaltningsledningen som dokumenterats i minnesanteckningar. Frågor som diskuterats är bl.a. ekonomi, mål, intern kontroll, direktionens styrning, ledning och uppföljning samt aktuella frågor.

Vår revision har även omfattat att löpande granska och ta del av protokoll, samt på olika sätt hålla oss underrättade om förbundets verksamhet.

Som sakkunnigt biträde anlitas PwC. Avtal har tecknats för 2019.

Hallsberg 2020-03-09



Roland Karlsson



Lars Billström



Ann Lindvall



Gordana Sutic

Årsredovisning 2019 Samordningsförbundet
Sydnärke

14

20/KS/9

Årsredovisning 2019 Samordningsförbundet Sydnärke

Ärendebeskrivning

Samordningsförbundet Sydnärke har inkommit med årsredovisning för 2019

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Förvaltningschef

Maria Fransson
Kommunsekreterare

Bilagor

Årsredovisning 2019 Samordningsförbundet Sydnärke

Revisionsberättelse Samordningsförbundet Sydnärke

Revisionsrapport Samordningsförbundet Sydnärke

Bilaga 1 Måluppfyllelse av åtagande i verksamhetsplanen

Bilaga 2 Måluppfyllelse av finansierade åtgärder

Bilaga 3 Insatser i siffror

Bilaga 4 Presentation av indikatorutvärdering



Årsredovisning 2019

Beslutad av styrelsen 2020-03-20

Dnr: FS 2020/7

Signering av justerare
på varje sida

Sida 1

Handwritten signatures in blue ink.

Ordförande har ordet

Under många år har jag fått äran att följa och även vara ordförande för Samordningsförbundet Sydnärke som är ett mycket framgångsrikt koncept. All verksamhet utgår från förbundets värdegrund där vi sätter individens behov i fokus, möjliggör effektiva och framgångsrika insatser samt har ett tydligt utvecklingsfokus.

Förbundet är juridiskt självständig myndighet, vars uppdrag är att både finansiellt och metodmässigt stödja våra medlemmar i Sydnärke när det gäller deras samverkan kring individer i behov av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering. Det handlar om individer som behöver samordnade lösningar för att kunna komma i arbete eller studier, många gånger med komplex problematik.

Ett viktigt syfte med förbundet är att förhindra att personer med nedsatt funktions- och arbetsförmåga hamnar i en gråzon mellan myndigheterna. Istället får de ett samlat stöd, som utgår ifrån vars och ens förutsättningar och behov. En annan positiv effekt av det nära samarbetet är att samhällets resurser för rehabilitering kan användas på ett kostnadseffektivt sätt.

På individnivå verkar förbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna. Insatserna syftar ofta till att samlokalisera, utveckla gemensamma metoder och individanpassa insatser så att man når en ökad effektivitet. Samordningsförbunden stödjer också aktivt aktiviteter som syftar till att få samarbetet mellan parterna att fungera mer effektivt.

Under år 2019 har styrelsens inriktning varit att merparten av insatserna ska riktas mot individer. Så är även fallet för insatserna som vi för tillfället finansierar. En stor mängd individer har deltagit i insatser som är helt eller delvis finansierade från oss. Totalt handlar det om 430 individer som deltagit.

Av de deltagare som avslutades i insatser som förbundet finansierade 2019 betecknades 24 procent som har fått arbete, redo för arbete eller studier, ett resultat som vi är mycket glada för.

För att vi människor ska kunna ta oss framåt, måste vi våga drömma. Människors drömmar kan se olika ut och vara olika högtflygande, men vi måste våga tro på att vi kan forma de liv vi själva vill ha. Samordningsförbundet Sydnärkes roll är att ge fler människor möjlighet att förverkliga sina drömmar men också att ge människor verktygen att våga tänka större.

Ett stort tack till alla samverkansparter, berdningsgruppen och personal i de insatser som förbundet finansierar. Alla bidrar med kompetens och engagemang i vårt gemensamma arbete för att stödja personer med samordnade rehabiliteringsbehov på vägen till egen försörjning.

Tack även till vårt förbundskansli och styrelsen.

En effektiv resursanvändning är målet med allt vi gör och jag är glad över att vi tillsammans lyckats så. Det är med stolthet som vi tar farväl av 2019 och välkomnar ett nytt spännande verksamhetsår

Inger Trodell Dahl

Ordförande i Samordningsförbundet Sydnärke

Innehållsförteckning


sida

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	3
1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret	5
1.1.1 Styrelsens utlåtande om året 2019.....	5
1.2 Om förbundet.....	6
1.2.1 Organisation.....	6
1.2.2 Historik	6
1.2.3 Lagrum	6
1.2.4 Uppdrag	6
1.2.5 Finansiering/Medlemsavgifter.....	6
1.2.6 Verksamhetsidé och vision	7
1.3 Beskrivning av verksamheten	7
1.3.1 Målgrupper.....	7
1.3.2 Insatser.....	8
1.4 Måluppfyllelse och resultat	11
1.4.1. Uppföljning och resultat för individinriktade insatser.....	11
1.4.2. Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser	12
1.5 Styrelsens arbete under året	13
1.5.1 Ägarsamråd.....	13
1.5.2 Förbundets styrelse.....	13
1.5.3 Beredningsgruppen.....	13
1.5.4 Kansli.....	14
1.5.5 Revisorer	14
1.5.6 Verksamhetsutveckling	14
2. DRIFTSREDOVISNING	15
3. RESULTATRÄKNING	15
4. BALANSRÄKNING.....	16
5. KASSAFLÖDEANALYS	16
6. REDOVISNINGSPRINCIPER.....	17
7. NOTER	17
8. EVENTUELLA TILLÄGGSUPPLYSNINGAR.....	19
9. STYRELSENS BESLUT.....	20
10. REVISORERNAS PÅTECKNING.....	21

BILAGOR TILL ÅRSREDOVISNINGEN

1. Bilaga 1, måluppfyllelse av åtaganden i verksamhetsplanen
2. Bilaga 2, sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt
3. Bilaga 3, insatserna i siffror, statistik
4. Bilaga 4, utvärdering av indikatorer för finansiell samordning

Signering av justerare
på varje sida

VW 

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2019. Till redovisningen hör 3 bilagor.

Utveckling av verksamheten

Hur man organiserat samverkan inom rehabiliteringsområdet har utvecklats först genom frivillig samverkan sedan 2008 i Sydnärke. Inom beredningsgruppen och styrelsen har man de senaste åren diskuterat en utveckling av förbundets verksamhet från att ha varit projektorienterat till största del till att i större utsträckning finansiera långsiktiga samverkansinsatser. Sedan år 2014 har förbundet även arbetat för att i högre utsträckning utveckla samverkanskultur och stödja kompetensutveckling (t.ex. gemensam seminarieverksamhet och utbildningar för medarbetare och chefer inom de samverkande parterna).

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

För att lyckas med långsiktiga samverkansinsatser behöver det finnas en enighet hos förbundets samtliga parter om behovet av en myndighetsgemensam insats för personer som behöver samordnad rehabilitering.

För att möjliggöra att insatsen möter rätt behov behöver insatsen vara flexibel och det ska göras en revidering av prioriteringar inom processens inriktning löpande dock minst en gång årligen.

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har det uppstått en del hinder i arbetsprocessen, bl.a.

- Tydligt hinder utgjordes av att flera deltagare fick indragen sjukpenning mitt under pågående rehabilitering i Coachingteamet eller i samband med att de nått målsättningen för insatsen och ska återaktualiseras till Gemensam kartläggning.
- Tydligt hinder för arbetsprocessen är att Arbetsförmedlingen under större delen av 2019 inte längre kunde erbjuda insatser till de deltagare som nått målsättningen för verksamheten och som inte var aktuella hos Försäkringskassan.
- Lång kötid till behandling på psykiatrin påverkade deltagares möjlighet att komma vidare till eller klara arbetsträning.

Förväntat utveckling

Sedan starten har förbundet haft en stadig utveckling mot att nå fler Sydnärkebor i behov av samordnad rehabilitering. 2019 nådde man ca 430 deltagare att jämföra med de 279 som tog del av insatser 2018. Förbundet har också de senaste åren riktat alltmer fokus på att förbättra den lokala välfärdsstrukturen på olika plan, genom att finansiera stödja samverkansprocesser och skapa arenor för samtal om hur man arbetar inom och mellan myndigheterna.

Väsentliga personalförhållanden

Under året har förbundet med medverkan av företaget Avonova genomfört en arbetsplatskartläggning på organisations- och gruppnivå. Uppdraget syftade till att kartlägga den psykosociala arbetsmiljön, presentera eventuella utvecklingsområden samt vid behov ge åtgärdsförslag. Bland förbättringsåtgärderna är följande:

- Aktivt arbete med målprocessen där förbundets medarbetare är involverade och där man i dialogform arbetar med.
 - Hur skall man arbeta för att uppnå syfte och mål?

- Hur skall man arbeta för att optimera varandras kompetenser.
- Tydliggöra roller i gruppen/förbundet. Behov finns av att klargöra var och ens ansvar och befogenheter samt skapa ökad förståelse för varandras ansvarsområden. Vi ser behov av ökad transparens.
- Vi ser även behov av att utvärdera nuvarande uppdelning avseende personalansvar och eventuellt undersöka alternativ.
- Se över belöningsystem och formalisera feedback.
- Utbildning i färdigheter kring konflikthantering. Skapa struktur där konflikter och svåra situationer följs upp och samtalas kring. Skapa gemensamma riktlinjer gällande hantering av konflikter samt spelregler på arbetsplatsen.

Andra förhållanden av betydelse för styrning och uppföljning

Rutiner för en bra styrning, uppföljning och för att säkerställa att förbundet bedriver verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt är bl.a. följande:

- Löpande kvartalsrapportering lämnas till styrelsen.
- Ekonomisk redovisning sker i samband med varje styrelsesammanträde.
- Alla insatser som finansieras av förbundet som vänder sig till individer och pågår minst ett år rapporterar varje kvartal insatsen process och resultat enligt en bestämd mall. Vid avslut av året lämnas en slutrapport över hela perioden.
- En SWOT- riskanalys lämnas 1 gång/år till styrelsen.
- Internkontroll genomförs löpande under året och en sammanställning lämnas till styrelsen vid slutet av året.
- Alla deltagare följs upp i SUS (Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet) samt i det kvalitativa enkätverktyget där olika indikatorer prövas. Det är föreningen Nationella Nätverk för Samordningsförbund (NNS) som har utvecklat enkätverktyget som möjliggör bedömning av kvalitet avseende Samordningsförbundens verksamhet över tid, möjliggör jämförelser mellan förbund samt ger förbund och ingående parter ett stöd för att förbättra samordningen av arbetslivsrehabiliterande insatser. Dessutom ger enkäterna möjlighet att aggregera data nationellt.

God ekonomisk hushållning

Förbundet lever upp till lagreglerna för god ekonomisk hushållning, så att inte finansieringen av välfärden misslyckas. Detta trots att förbundet befinner sig sedan 2017 i en ansträngd ekonomisk situation, samtidigt som behoven av välfärdstjänster ökar. Förbundsstyrelsen poängterar att verksamheten utvecklats kraftigt och på ett positivt sätt de senaste åren trots ett oförändrat medlemsbidrag. Samtidigt har även antal deltagare konstant ökat under samma period.

2016 höjdes medlemsbidraget och sedan dess har det minskat år efter år.

Tittar man bara på perioden mellan 2016 och 2019 har lönekostnadsökningarna varit 3,5 procent som förbundet skulle ha behövt ha täckning för. Ökningen är nästan jämförbar med ett index från Sveriges kommuner och regioner, SKR:s index KP.V. "prisindex kommunal verksamhet". Det omfattar "löner och övrig verksamhet".

Förbundsstyrelsen har därför lyft frågan om att öka medlemsbidraget till medlemmarna. Dessutom hoppas man komma överens om en framtida årlig uppräknings av medlemsbidraget enligt SKL:s index KP.V. "prisindex kommunal verksamhet".

Det viktigaste nu är att fastställa att medlemsbidraget fr.o.m. år 2021 bör ökas. Om avgiften inte ändras krävs underskott eller att vi genomför drastiska förändringar. Det kommer att bli kännbart.

Ekonomisk ställning

Förbundet har under året bedrivit verksamhet för 5 725 926 kr. Årets resultat blev ett överskott på 323 481 kr och det ackumulerade överskottet, dvs. eget kapital blev 1 122 774 kr, vilket kan jämföras med 799 293 kr året innan.

Balanskravsresultat

Förbundet redovisar ett positivt balanskravsresultat för 2019 som uppgick till 323 481 kr. Resultatet innebär att förbundet uppfyller kommunallagens krav på att intäkterna ska överstiga kostnaderna (balanskravet) för året 2019.

1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret

2019 blev ett händelserikt år. Helt i linje med plan har arbetet med metodutveckling, analys och kunskapsspridning utvecklats och enligt parternas önskan har samordning av befintliga aktiviteter samt möjliggörandet av samverkan varit i fokus. 342 deltagare har registrerats i SUS som strukturövergripande volyminsatser och 430 deltagare har registrerats i individinriktade insatser (160 kvinnor och 107 män) deltagit i de individinriktade insatserna som registreras med personuppgifter i SUS samt 163 deltagare i individinriktade volyminsatser.

Under året genomfördes en storskalig kartläggning och omvärldsanalys. Analys och planeringsfasen inleddes från och med maj, resultatet av denna kartläggningen/ behovsinventeringen presenterades i november 2019.

Förbundets satsning på kunskapsspridning och dialog gav också frukt. Temadagar och seminarier lockade 122 individer och Rehabmässan nådde publikrekord med cirka 220 besökare.

Verksamheten gjorde ett överskott för 2019 (323 481 kr). Därmed har det egna kapitalet ökat till 1 122 774 kr. Förbundet uppfyller härigenom statens krav om att förbruka eget kapital och i största möjliga utsträckning omvandla tilldelade medel i aktiva insatser.

Sammantaget har förbundet finansierat 9 (7 insatser år 2018, respektive 10 insatser år 2017) insatser under året av individ- och strukturell karaktär och med sitt mer strategiska arbetssätt påverkat ordinarie strukturer för att framgent kunna erbjuda aktuella målgrupper ökad kvalitet i välfärdstjänsterna.

1.1.1 Styrelsens utlåtande om året 2019

Förbundsstyrelsen ser tillbaka på verksamhetsåret 2019 och konstaterar att utvecklingen ligger i linje med uppsatta mål och verksamhetsplan. Arbetet med att få ordning och reda på administration, struktur och rutiner har fortgått och det ekonomiska målet att omvandla tilldelade medel till verksamhet är uppnått. Det egna kapitalet ligger under nationella rådets rekommenderade maxnivå för förbundet. Sammantaget bedömer styrelsen att förbundets mål för en god ekonomisk hushållning är uppnått för året.

Förbundet delar utmaningen med minskad tilldelning. Ett starkt argument för målsättningen att kunna växla upp eget medel. Cirka 2,4 miljoner kronor (fr.o.m. 201809.01 – t.o.m. 2020.11.30) utöver grundtilldelningen har ropats hem genom ansökan till Tillväxtverket. Något som gör förbundet mindre sårbart och leder in till bredare nätverk. Genom dessa

resurser har också parterna i högre utsträckning kunnat använda förbundet till metodutveckling. Dessutom får vi mer långsiktigt hållbar utveckling och att tjänsterna utvecklas mer samordnat mellan parterna. En förändring som styrelsen gärna ser mer av.

1.2 Om förbundet

1.2.1 Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har styrelsen ett kansli.

1.2.2 Historik

Samordningsförbundet bildades i november 2008. De erfarenheter och kunskap som förvärvats sedan starten har använts som grund för fortsatt utveckling. Fyra tydliga inriktningar har vuxit fram:

- att bedriva individinriktade insatser
- att påverka strukturer
- att arrangera mötesplatser
- att vara informationsförmedlare

1.2.3 Lagrum

Samordningsförbundet verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) och förbundsordningen som beslutats av Samordningsförbundets medlemmar. Lagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet och samordna gemensamma insatser riktade till personer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning.

Samordningsförbundet följer även lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och kommunallagen (2017:725) i tillämpliga delar.

1.2.4 Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar Samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling, kunskapsutbyte och gemensamma utbildningar.

1.2.5 Finansiering/Medlemsavgifter

Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till 5 266 000 kronor, där Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften, Region Örebro län med en fjärdedel och kommunerna med resterande fjärdedel.

Därutöver hade förbundet andra intäkter i form av projektmedel från Tillväxtverket på 783 408 kronor.

1.2.6 Verksamhetsidé och vision

"Samordningsförbundet Sydnärke ska vidareutveckla samverkan mellan myndigheter och andra parter för att personer som behöver ett samordnat stöd ska få bättre förutsättningar att uppnå egen försörjning."

Det övergripande målet för förbundet är att bedriva finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet så att de aktuella samhällsresurserna effektivteras till nytta för invånarna i Sydnärke.

Syftet är dels att underlätta för målgruppen att uppnå eller förbättra sin förmåga till förvärvsarbete, dels att underlätta en effektiv resursanvändning.

Ur individperspektiv innebär detta att personer med behov av samordnad rehabilitering erbjuds individuell handlingsplan med samhällets samlade kompetenser, insatser och lösningar. Förväntat resultat är ökade möjlighet till egen försörjning och en ökad livskvalitet.

För samhället är syftet att optimera de samlade resurserna genom att fler kommer i arbete. Förväntat resultat är en större effektivitet och att resurser frigörs för angelägna behov.

Samordningsförbundets arbete ska genomsyras av ett medborgarperspektiv med individen i fokus. Genus och mångfaldsperspektiv ska uppmärksammas i kartläggningar, insatser, uppföljningar och utvärderingar.

Vision

Förbundsstyrelsen har för 2019 följande vision: ” Samordningsförbundet Sydnärke ska för sina medlemmar arbeta med samverkan, så att de kan stötta enskilda individer att uppnå eller förbättra sin förmåga till egen försörjning”

Förbundets vision bygger på tre hörnstenar:

- Individens behov i fokus
- Möjliggörandet av effektiva och framgångsrika insatser
- Ett tydligt utvecklingsfokus

1.3 Beskrivning av verksamheten

Samordningsförbundet Sydnärke använder sig av Nationella rådets rekommenderade mall för en strukturerad behovsinventering. Mallen förfinades/anpassade till våra lokala förutsättningar och användes sedan som stöd för arbetet med planering av insatser inom finansiell samordning för 2019. Analys samt underlag med synpunkter är inhämtade från de samverkande myndigheterna. Behovsinventeringen användes som ett stödverktyg i samband med framtagning av verksamhets- och budgetplan för år 2019. Behovsinventeringens syfte var att ge stöd i arbetet med en strukturerad kartläggning, analys av behov och planering av insatser. En behovsinventering med kvantitativa och kvalitativa data är ett sätt att identifiera grupper som är i behov av insatser med finansiering från Samordningsförbunden.

1.3.1 Målgrupper

I proposition 2002/03:132 uppskattas behovsgrupperna för den finansiella samordningen uppgå till fem procent av den yrkesverksamma befolkningen. Översatt till förbundets geografiska område innebär det att cirka 1 600 personer i Sydnärke är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser. Totalt är den yrkesverksamma befolkningen cirka 32 000 individer.

Gemensamt för målgruppen är att:

- De har behov av samordnade insatser från två eller fler myndigheter.
- Insatserna syftar till att individerna uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete/uppnå egen försörjning.
- Insatserna står att finna inom de samverkande parternas kompetens men samverkan innebär minskad rundgång och bättre effekter.

Målgruppen kännetecknas av:

- Olika former av fysiska eller psykiska besvär samt arbetsmarknadsmässiga eller sociala problem – ofta en kombination av dessa.
- Befinner sig ofta ganska långt från arbetsmarknaden och är beroende av det offentliga för sin försörjning.

Under 2019 har förbundet riktat särskild uppmärksamhet på följande grupper i utveckling och genomförande av finansierade insatser:

- Unga vuxna med komplex problematik som står utanför arbetslivet.
- Individer med funktionsnedsättning som har samordnade rehabiliteringsbehov.
- Personer med bristande kunskaper i svenska språket som är arbetslösa och som har någon form av funktionsnedsättning, eller misstanke om funktionsnedsättning.

1.3.2 Insatser

I verksamhetsplanen för 2019 beskriver styrelsen de åtaganden Samordningsförbundet har i stödet till metod- och kunskapsutveckling samt förbättrad samverkanskultur. Åtagandena är indelade i 4 verksamhetsområden som beskrivs nedan:

- Att prioritera utveckling av Coachingteamet och Mottagnigsteamet
- Satsning på grundutbildning till medarbetare i Supported Education
- Satsningar för utrikesfödda med funktionsnedsättning
- Satsningar på metod- och kunskapsutveckling

Stöd och finansiering till individriktade insatser

I de insatser som förbundet finansierar ingår det att stödja de som står lite längre från arbetsmarknaden. Det kan handla om att personerna kan ha svårt att ta del av Arbetsförmedlingens stöd om man inte samtidigt arbetar med samordning kring personen. Det som skiljer sig mot vad man vanligen arbetar med andra arbetssökande är att de här personerna befinner sig längre från arbetsmarknaden, de har oftast inget klart yrke och behöver arbetsträna. Ofta har de någon form av psykisk ohälsa i kombination med en neuropsykiatrisk problematik. Även om de är inskrivna på Arbetsförmedlingen kan de haft svårt att kvalificerat sig för arbetsförmedlingens program och insatser till exempel jobb- och utvecklingsgarantin.

Det är personer som har "hankat sig fram" mellan olika åtgärder och ersättningar. När de har mått bättre har de kunnat delta i ett projekt, sedan har de antingen blivit sjukskrivna eller sökt försörjningsstöd. Men ingen myndighet har tagit reda på varför det har sett ut så här.

En viktig del i insatserna som vi erbjuder har därför varit samordningen med andra myndigheter för att stödja individerna i hela deras livssituation. Det har handlat om att ta reda på de bakomliggande orsakerna till problemen genom hjälp från till exempel vuxenpsykiatrin. Vi har stöttat dem i hela deras sociala situation för att skapa en hållbar förändring. Det har också visat sig bli effektivt eftersom de här personerna ofta redan har kontakt med flera myndigheter.

Många har mått dåligt länge, även unga, som kanske aldrig fått någon diagnos, kan ha haft problem sedan lågstadiet. Nu känner de att det äntligen fått hjälp.

Samordningsförbundet har under 2019 finansierat 5 insatser som riktar sig till personer i behov av samordnad rehabilitering. Många insatser har pågått i flera år och övergått från projekt till mer långsiktiga samverkansinsatser. I bilagorna 2, 3 och 4 finns en beskrivning av var och en av de finansierade insatserna, där också statistik, måluppfyllelse och en

utvärdering av indikatorer för finansiell samordning redovisas på insatsnivå. I verksamhetsberättelsen ges en översiktlig bild av resultat och verksamhet.

Totalt hade insatserna 267 deltagare under år 2019. Därtill tillkommer totalt 163 rådgivande ärenden (individuella konsultationer) inom ramen för Mottagningsteamet (år 2018 var antalet deltagare 279).

Könsfördelningen visar att cirka 60 % av deltagarna är kvinnor och 40 % är män. Cirka 36 % procent av de som deltar i de finansierade insatserna är unga, mellan 16–29 år. En mätning bland de deltagare som registrerats som aktuella i insatser under 2019 visar att 22 % (22 %, 2018) procent är bosatta i Askersund, 24 % (24 %, 2018) procent i Hallsberg, 38 % (37 %, 2018) procent i Kumla och 16 % (16,5 %, 2018) procent i Laxå.

Deltagarna i de olika individinriktade rehabiliteringsinsatserna har ofta en kombination av medicinska, sociala och arbetsmarknadsrelaterade rehabiliteringsbehov. Gemensamt för många är en relativt låg utbildningsbakgrund och ett långvarigt behov av offentlig försörjning. Av de deltagare som skrevs in i insatser under 2019 har cirka 25 % av deltagarna haft en offentlig försörjning i 3 år eller mer och 15 % haft en offentlig försörjning i 6 år eller mer när de påbörjar en insats. Ganska få deltagare har utbildning utöver gymnasieutbildning. Nära 46 % av deltagarna har som högst en avslutad grundskoleutbildning eller ingen alls. För mer information, se bilaga 3, insatserna i siffror, statistik.

Stöd och finansiering till strukturinriktade insatser

Samordningsförbundet har under 2019 finansierat 4 strukturinriktade insatser som riktar sig till medarbetare från de samverkande myndigheterna.

Totalt hade insatserna 342 deltagare under år 2019 (år 2018 var antalet deltagare 203).

De insatser som Samordningsförbundet finansierar ska:

- Bidra till effektivare arbetssätt inom rehabiliteringsområdet genom att exempelvis undvika dubbelarbete och möjliggöra gemensamma sätt att hantera problem som kan uppstå
- Bidra till samhällsekonomiska vinster, effektivare välfärdsarbete, minskade behov av rehabiliteringsinsatser och minskat behov av offentlig försörjning
- Skapa struktur och långsiktighet i samverkansarbetet
- Möjliggöra ny utveckling inom samverkansområdet rehabilitering.
- Utveckla en gemensam helhetssyn utifrån förbundets uppdrag och individens behov.

Strukturövergripande aktiviteter under 2019

Nätverk och erfarenhetsutbyte

Förbundet medverkar aktivt i utbildningar och nätverkssamarbete med övriga förbund i länet, NNS, Nationella Rådet m.fl. i syfte att utveckla den egna verksamheten.

Stöd till samverkan

Förbundet har i uppgift att bistå medlemsmyndigheterna inklusive finansierade insatser i processtöd, metodutveckling och uppföljning samt främja kunskaps- och erfarenhetsutbyte inom samverkansområdet.

Myndighetsgemensamma utbildningar

Förbundet ska erbjuda medarbetare hos förbundets parter gemensamma utbildningar och möjligheter att utbyta erfarenheter och kunskap.

Uppföljning och utvärdering

Förbundet ska följa upp finansierade insatser och återrapportera resultat till förbundet och dess parter.

Information och kunskapsspridning

Förbundet ska sprida information om Samordningsförbundet och dess verksamhet genom hemsida, Facebook och andra informationsinsatser.

Socialt företagande

Under 2019 har förbundet tillsammans med Coompanion Örebro och Västmanland medverkat till att två företag i Sydnärke (Bra & Begagnat och Navet) blivit certifierade som sociala företag.

Kartläggning/behovsinventering

Förbundsstyrelsen beslutade i mars 2019 att arbeta med kartläggning och analys av målgrupper, organisation och arbetssätt gällande individer med behov av samordnade insatser från förbundsmedlemmarna samt omvärldsanalys. Det övergripande målet är att genom bättre arbetssätt för kartläggning och omvärldsanalys kunna ge förbundens medlemmar faktaunderlag och ökad analysförmåga och därigenom bidra till utvecklingen av välfärdens tjänster inom ramen för finansiell samordning. Arbetsgruppen bestod förbundschefen, Pernilla Knutsson från företaget Stories & brands som processledare och Anette Augustsson som sekreterare. Målet beskrevs som att genom bättre arbetssätt för kartläggning och omvärldsanalys samt strukturerad behovsanalys kunna ge förbundens medlemmar faktaunderlag och ökad analysförmåga och därigenom bidra till utvecklingen av välfärdens tjänster inom ramen för finansiell samordning.

Mässor/event

Samordningsförbunden i Örebro län samordnar en årlig rehabiliteringsmessa för hela länet. Målgruppen är politiker och tjänstemän. Temat för år 2019 var jämställdhet och våld i nära relationer.

Sociala medier/Kommunikation

Under 2019 har förbundschefen underhållit och utvecklat förbundets digitala närvaro via hemsidan och på förbundets Facebooksida. Antalet Facebookföljare ökar stadigt och låg på 90 den 31 december 2019.

1.4 Måluppfyllelse och resultat

Samordningsförbundets uppdrag/verksamhet delas in i två delar:

Uppdrag 1

Finansiera, stödja och utveckla individinriktade samverkansinsatser samt långsiktiga och strategiska processer.

Verksamhet

För att samordning ska utvecklas behövs arenor och resurser som kan förvalta och utveckla goda idéer. Samordningsförbundet ska finansiera långsiktiga lösningar (samlokalisering, processer, insatser etc.) för de behov som inte är möjliga att finansiera inom ramen för ordinarie verksamhet eller i vardagssamverkan.

Förbundet ska också möjliggöra tidsbegränsade utvecklings- eller pilotprojekt som inte kan göras i ordinarie verksamhet. Genom detta kan utvecklingsarbete och samverkansstrukturer utvecklas för att sedan implementeras i ordinarie verksamhet eller kunskap och erfarenheterna tas tillvara inom verksamhet finansierad av förbundet.

Beslutad budget och utfall för uppdrag 1

Budget 4 487 000 kr, utfall 4 252 254 kr.

Uppdrag 2

Stödja metod- och kunskapsutveckling samt förbättrad samverkanskultur.

Verksamhet

Samordningsförbundet ska verka för förstärkning av samverkan och utgöra forum för kunskapsöverföring, metodutveckling och information genom att kartlägga, identifiera och visa på problem/möjligheter i samarbetet mellan myndigheterna. Samverkan ska främjas och utvecklas genom att stödja myndigheternas arbete med hur erfarenheter tas till vara på bästa sätt och möjliggöra gemensamma.

Beslutad budget och utfall för uppdrag 2

Budget 45 000 kr, utfall 131 638 kr.

Kostnadsfördelning mellan administration och individinriktade insatser respektive strukturövergripande insatser.

Individinriktade insatser 74 %

Strukturövergripande insatser 3 %

Administration 23 %

1.4.1. Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

Resultaten i delårsredovisning 2019 visar att Samordningsförbundet har nått samtliga mål. Därmed har uppdraget att stödja medlemmarnas arbete att förbättra för individer i behov av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering att närma sig eller nå egen försörjning uppfyllts.

Deltagare: Under 2019 har förbundets individinsatser stöttat 430 deltagare.

Av de 430 registrerade deltagarna är:

- 78 % nya deltagare
- 1 % nya anonyma deltagare
- 60 % kvinnor och 40 % män

- 36 % bland de nya deltagarna är yngre än 30 år
- 25 % bland de nya deltagarna har haft offentlig försörjning i mer än 3 år
- 46 % bland de nya deltagarna har en grundskoleexamen eller lägre som högsta avslutade utbildningsnivå
- 46 % av de nya deltagarna har någon form av eftergymnasial utbildning

Totalt har 189 individer skrivits ut från individriktade insatser under perioden.

- Av dessa är 45 deltagare, det vill säga 24 %, fått arbete, studier eller arbetssökande.
- Av dessa är 73 deltagare, det vill säga 39 %, i fortsatt rehabilitering
- Av dessa har 53 deltagare, det vill säga 28 %, fått allvarligt försämrat hälsoläge och är sjuka
- Övrigt (föräldraledighet, flytt och utan mätning) 18 deltagare

1.4.2. Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

I de strukturinriktade insatserna är antalet deltagare 342. Samordningsförbundet finansierar strukturövergripande insatser för att stärka samverkan mellan myndigheterna och för att öka kunskapen om olika gruppers behov av arbetslivsinriktad rehabilitering. Dialog och kommunikation är den vanligaste insatsen. Även de strukturövergripande insatserna syftar ytterst till att ge stöd till individer men resultatet kan inte avläsas på individnivå annat än som antal deltagare i en insats.

Beskrivning av de strukturövergripande insatserna:

- Dialog och kommunikation avser fördjupade insatser mellan flera myndigheter i syfte att sprida information, förenkla processer, gemensam kompetenshöjning, underlätta det gemensamma arbetet etc.
- Utbildning avser utbildningsinsatser inom specifika områden såsom diagnoser, förhållningssätt, metoder etc. Här finns också myndighetsgemensamma konferenser med bredare ansats.
- Kartläggning innebär till exempelvis kartläggning av individer som får en viss form av ersättning från sjukförsäkringen eller utredning kring vilka rehabiliteringsinsatser som olika målgrupper behöver framöver. Även kartläggning av samverkansorganisationernas och personalens behov av utbildning och kompetensutveckling registreras här.

Förbundet har registrerat sammanlagt 4 strukturövergripande insatser under 2019.

Förbundet hade budgeterat att nå drygt 275 deltagare med information, dialog, frukostmöten, utbildning med mera. Det verkliga antalet blev dock drygt 342 deltaganden.

1.5 Styrelsens arbete under året

1.5.1 Ägarsamråd

Den 5 april 2019 hade samtliga Samordningsförbund i Örebro län ett ägarsamråd. Samtliga Förbund redovisade kort om pågående insatser och mötet avslutades med dialog.

1.5.2 Förbundets styrelse:

Samordningsförbundets styrelse har under 2019 sammanträtt vid 6 protokollförda möten. Därtill har styrelsen haft två planeringsdagar för verksamhetsplanering. Vid verksamhetsplaneringen den 2019.03.22 och 2019.11.08 deltog också beredningsgrupp.

Beslutande i Samordningsförbundet styrelse 2019

- Inger Trodell Dahl, ordförande
- Annica Moberg, vice ordförande
- Erling Johansson, Ledamot
- Liisa Ejdenwik, ledamot, ersattes, 2019.12.12 med Gunilla Kanrell
- Kristian Berglund, ledamot
- Veronica Wallgren, ledamot
- Anette Schön, ledamot

Ersättare

- Ebba von Schéele
- Jan Engman
- Siv Ahlstrand
- Ulla Strauss
- Linda Matstoms
- Ulrika Björklund, ersattes 2019.11.01 med Olle Isacson
- Anna-Liisa Törmänen

Ständig adjungerad till förbundets styrelsemöten är
Raéd Shaqdih, förbundschef

1.5.3 Beredningsgruppen

Beredningsgruppen utgör ett fristående stöd i beredning av förslag till beslut. Det är förbundschefen som är sammankallande och gruppen består av representanter från förbundsmedlemmarna och är ett stöd till förbundschefen. Gruppen har även till uppgift att informera samt förankra i den egna organisationen. Beredningsgruppen fungerar även som styrgrupp till de av förbundet finansierade insatserna.

Utsedda representanter

- Askersund kommun, Johan Prabin och Hans Carlsson samt Göran Richter som ersättare
- Hallsbergs Kommun, Sandra Leontiou och Marie Fredriksson samt Maria Johansson Engdahl som ersättare
- Kumla kommun, Malin Bäcklund och Maria Israelsson samt Gabriella Mueller Prabin som ersättare
- Laxå kommun, Jessica Vidberg och Pierre Sahlin som ersättare
- Arbetsförmedlingen, Sara Axén och Claes Hagelvik som ersättare
- Försäkringskassan, Erika Karlsson och Cecilia Törnkvist som ersättare.
- Region Örebro län, Lennart Svärd och Ulrika Björklund, ersättare är Sirpa Ljung.

1.5.4 Kansli

I kansliet arbetar en förbundschef som är heltidsanställd i Kumla kommun och uttyrd till förbundet. I arbetsuppgifterna ingår bland annat att inom förbundet ansvara för att styrelsens beslut verkställs och att dessa följs upp, att leda och samordna förbundets verksamhet, att stödja verksamhetsutveckling och samverka mellan parterna, att arbeta med information och förankring samt att ansvara för den ekonomiska förvaltningen.

Under 2019 har kansliet arbetat med att genomföra styrelsens beslut att starta och utveckla olika insatser. Insatserna följs upp med registreringar i Statens uppföljningssystem. Förbundschefen har arbetat med att bygga upp ett omfattande kontaktnätverk samt haft dialog med olika lokala aktörer i området dels inom medlemsorganisationerna men även lokala externa aktörer ex Coompanion, Sociala Arbetsintegrerade företag m.fl.

Förbundet har en hemsida som uppdateras löpande. År 2017 startade förbundet sin Facebooks sida. Total antal följare av sidan är 120. Räckvidd för de olika inläggen varierar mellan 50 och 210 visningar.

1.5.5 Revisorer

Samordningsförbundets årsredovisning med räkenskaper samt styrelsens förvaltning ska granskas av revisorer för varje medlems räkning. Revisorerna utses av medlemmarna.

Utsedda

- På uppdrag av staten revisor Svante Engquist, auktoriserad revisor, KPMG AB
- På uppdrag av Region Örebro län Gunilla Carlsson.
- På uppdrag av kommunerna i Sydnärke Per Ager

Revisorerna har Jennie Fernros från revisorsfirman FREVEKO AB som sakkunnigt biträde.

Vid revision tillämpas bestämmelserna i 26§ (203:1210) i lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser

1.5.6 Verksamhetsutveckling

Samarbeten har även pågått mellan Samordningsförbunden regionalt och nationellt med bland annat nationella möten anordnade av NNS (Nationella nätverket för samordningsförbund) och NR (Nationella rådet). Förbundsordföranden är sedan april 2018 invald i NNS styrelsen och tillsammans med förbundschefen deltar i dess styrelsemöten. På länsnivå genomfördes 8 regionmöten med Samordningsförbunden i Örebro län som främst har handlat om att hämta in erfarenheter och förberedelse till rehabiliteringsmässan.

2. Driftsredovisning

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2019	Aktuell budget jan-dec 2019	Avvikelse utfall - budget	Bokslut helår 2018
Nettokostnad	324 652	372 261	-47 609	-79 339
Bidrag/intäkt	6 049 407	6 381 261	-331 854	5 740 056
Resultat	323 481	370 761	-47 280	-80 480
Utgående eget kapital	1 122 774	1 256 054	-133 280	799 293
Likvida medel	1 805 474	1 766 084	39 390	1 816 561

3. Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2019-01-01	2018-01-01
		-2019-12-31	-2018-12-31
Verksamhetens intäkter	1	6 049 407	5 740 056
Verksamhetens kostnader		-5 724 755	-5 819 395
Avskrivningar			
Verksamhetens nettokostnad		324 652	-79 339
Verksamhetens resultat		324 652	-79 339
Finansiella intäkter			-
Finansiella kostnader		-1 171	-1 141
Resultat efter finansiella poster		323 481	-80 480
Extraordinära poster		-	-
Årets resultat		323 481	-80 480

4. Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgång		-	-
Omsättningstillgångar			
Fordringar	2	864 171	3 165 370
Kassa och bank		1 805 474	1 816 561
Summa omsättningstillgångar		2 669 645	4 981 931
Summa tillgångar		2 669 645	4 981 931
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat		323 481	-80 480
Övrigt eget kapital		799 293	879 773
Avsättning			
Avsättningar för pensioner			-
Skulder			
Långfristiga skulder			-
Kortfristiga skulder	3	1 546 872	4 182 638
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 669 645	4 981 931
Ansvarsförbindelser		-	-

5. Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	2019-12-31	2018-12-31
Årets resultat	323 481	-80 480
Justering för ej likviditetspåverkande poster		
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	323 481	-80 480
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	2 301 199	-30 456
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-2 635 767	353 476
Kassaflöde för den löpande verksamheten	-334 568	323 020
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-
Årets kassaflöde	-11 087	242 540
Likvida medel vid årets början	1 816 561	1 574 021
Likvida medel vid årets slut	1 805 474	1 816 561

6. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning i tillämpliga delar..

7. Noter

Not 1. Verksamhetens intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Driftbidrag från staten	2 633 000	2 787 000
Driftbidrag från Askersunds kommun	273 459	287 479
Driftbidrag från Hallsbergs kommun	384 223	409 132
Driftbidrag från Laxå kommun	136 778	145 063
Driftbidrag från Kumla kommun	522 039	551 826
Driftbidrag från landsting/region	1316500	1 393 500
EU-medel och andra bidrag, Tillväxtverket	783 408	166 056
Övriga intäkter	-	-
Summa	6 049 407	5 740 056

Not 2. Fordringar

	2019-12-31	2018-12-31
Övriga fordringar	94 093	2 632 999
Skattekonto	-	-
Momsfordran	371 694	346 430
Förutbetalda kostnader	18 384	19 885
Upplupna intäkter	380 000	166 056
Summa	864 171	3 165 370

Not 3. Kortfristiga skulder

	2019-12-31	2018-12-31
Leverantörsskulder	1 480 965	1 425 065
Revision	56 000	56 000
Student consulting, administrativt stöd december	-	14 947
Arbetsförmedlingen upplupen lön december	-	41 043
Elkostnad december	9 907	12 584
Askersunds kommun	-	273 459
Laxå kommun	-	136 778
Hallsbergs kommun	-	384 223
Kumla kommun	-	522 039
Region Örebro län	-	1 316 500
Summa	1 546 872	4 182 638

Not 4. Räkenskapsrevision

Total kostnad för räkenskapsrevision 2019 var 60 595 sek.

Varav 52 295 sek är kostnad för sakkunnigas granskning av räkenskaperna.

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2019

8. Eventuella tilläggsupplysningar

Sammanställning av utfall och budget 2019

Insatser	Budget 2019	Utfall 2019	Differens
Mottagningsteam	-1 311 000	-1 051 782	259 218
Coachingteam Sydärke	-3 176 000	-1 827 867	1 348 133
Coachingteam - Växa		-1 372 605	-1 372 605
Mässa	-30 000	-26 547	3 453
Gemensam samverkansdag	-15 000	-15 000	0
Behovsinventering		-90 091	-90 091
Summa insatser	-4 532 000	-4 383 892	148 108
Styrelse	-302 000	-397 389	-95 389
Kansli	-1 175 000	-943 474	231 526
Summa kansli och styrelse	-1 477 000	-1 340 863	136 137
Totalt	-6 009 000	-5 724 755	284 245
Intäkter/medlemsavgifter	5 266 000	5 265 999	-1
EU-medel och andra bidrag	1 115 261	783 408	-331 853
Intäkter/övriga intäkter			
Finansiella intäkter/kostnader	-1 500	-1 171	329
Resultat	370 761	323 481	-47 280

9. Styrelsens beslut

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

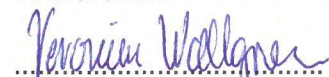
Styrelsen beslutar att föra över det ackumulerade överskottet om 1 122 774 kr till nuvarande årsbudget 2020.

(Då varje ledamot sitter på personligt mandat ska de inte skriva under i egenskap av representant för en myndighet, utan från sin roll i Samordningsförbundets styrelse.)

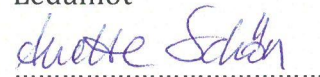
Datum: 2020.03.20



Inger Trodell Dahl
Ordförande



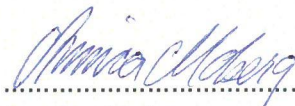
Veronica Wallgren
Ledamot



Anette Schön
Ledamot



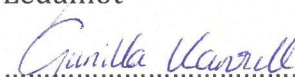
Erika Karlsson
Ledamot



Annica Moberg
Vice ordförande



Erling Johansson
Ledamot

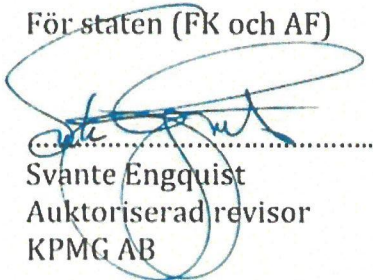


Gunilla Kanrell
Ledamot

10. Revisorernas påteckning

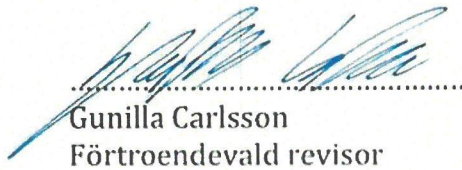
Revisionsberättelsen har angivits 2020-03-20

För staten (FK och AF)




.....
Svante Engquist
Auktoriserad revisor
KPMG AB

För Region Örebro län



.....
Gunilla Carlsson
Förtroendevald revisor

För Kommunerna i Sydnärke



.....
Per Ager
Förtroendevald revisor för kommunerna Askersund, Hallsberg, Kumla och Laxå



Måluppfyllelse av åtaganden för prioriterade områden i verksamhetsplanen under året

Åtagande	Måluppfyllelse	Kommentar
Att prioritera utveckling av Coachingteamet och Mottagnigsteamet	Uppfyllt	Förbundet ägnade mycket tid till att utveckla dessa verksamheter. Insatserna har under året haft ett stort inflöde.
Satsningar för utrikesfödda med funktionsnedsättning	Uppfyllt	Gruppen utrikesfödda med funktionsnedsättning har varit en prioriterad grupp under några år. Därför har förbundet äskat särskilda medel från Tillväxtverket för att prioritera gruppen.
Satsningar på metod- och kunskapsutveckling.	Uppfyllt	<ul style="list-style-type: none"> – Förbundschef har kontakt med insatserna i frågor gällande metod- och verksamhetsutveckling. – Regelbundna träffar anordnas med samordnare.

Andra utvecklingsområden som förbundet har jobbat med

Åtagande	Måluppfyllelse	Kommentar
Att utveckla och stödja individinriktade samordnade rehabiliteringsinsatser och finansiering av, och stöd till, strukturinriktade insatser	Uppfyllt	<ul style="list-style-type: none"> – Förbundet har finansierat 5 individinriktade insatser med 430 deltagare. Insatserna följs upp kontinuerligt. Insatserna vänder sig till olika målgrupper inom förbundets ansvarsområde. – Förbundet har finansierat 4 strukturinriktade insatser med 342 deltagare
Kartläggningar, behovsanalyser och utveckling av förbundets uppdrag	Uppfyllt	– Under perioden maj-nov 2019 genomförde förbundet en omfattande kartläggning och behovsinventering med 37 deltagande tjänstemän och politiker.
Uppföljning och utvärdering	Uppfyllt	– Finansierade insatser följs upp genom uppföljnings-systemet SUS. Förbundet använder sig även av s.k.



Bilaga 1

		<p>indikatorutvärdering, framtagen av NNS. Syfte med denna utvärdering är att ta fram indikatorer för framgångsrik samverkan</p> <ul style="list-style-type: none"> – Kvartals, delårs och slutredovisning tillämpas löpande på alla finansierade insatser
Information	Uppfyllt	<p>Kansliet har informerat om Samordningsförbundet och dess verksamhet hos de samverkande myndigheterna, för politiska organ och andra relevanta aktörer vid ett flertal tillfällen under året.</p>

Individuella mål

Åtagande	Måluppfyllelse	Kommentar
Ur ett individperspektiv erbjuda personer med behov av samordnad rehabilitering ett individuellt processtöd där samhällets samlade kompetenser, insatser och lösningar står till förfogande.	Uppfyllt	<p>Det förväntade resultatet är ökade möjligheter till egen försörjning, ökad hälsa och livskvalitet. Under perioden har Mottagningsteamet och Coachingteamet hjälpt deltagare till att göra väsentlig stegförflyttning, dvs. deltagare som har aktualiserats till Gemensam kartläggning, Arbetsförmedlingen eller påbörjat arbete/studier.</p>
Att individens upplevelse av en förbättrad hälsa ska öka.	Uppfyllt	<p>Detta sker genom att förbundet tillämpar uppföljningsverktyg (indikatorutvärdering) som är utvecklat och tillhandahålls av Nationella nätverket för samordningsförbund, NNS</p>

Långsiktiga mål under 2019

Åtagande	Måluppfyllelse	Kommentar
Stödja och utveckla den strukturella samverkan mellan samverkanspartnerna.	Delvis uppfyllt	<p>Vi har sedan starten år 2008 arbetat för att få ihop samverkas pusslet. Olika direktiv, regleringar och ambitioner kan göra vardagen i ett Samordningsförbund komplicerad. Samhället har många goda stödinsatser men de är i många fall inbyggda och begränsade av regler,</p>



Bilaga 1

		<p>rutiner och kulturer. Därför har förbundet den viktiga uppgiften och rollen att vara ett sammansatt stöd för de människor som behöver det.</p> <p>Resurserna som förbundet förfogar över är begränsade samtidigt är behoven större än tillgängliga resurser, vilket leder till att förbundet måste prioritera hur resurserna ska användas.</p>
Tillgodose individers behov av samordnade rehabiliteringsinsatser.	Uppfyllt	Förbundet erbjuder en gemensam arena där myndigheter och vården kan verka tillsammans och ta ett samlat ansvar utifrån individens behov och de lokala förutsättningarna.

Kortsiktiga mål under 2019

Åtagande	Måluppfyllelse	Kommentar
Erfarenheter av arbetssätt och metoder skall spridas i Sydörne och länet.	Uppfyllt	Förbundet samarbetar lokalt med övriga samverkansaktörer men även i länet med övriga förbund.
Länsövergripande event skall genomföras.	Uppfyllt	Förbundet har under 2019 finansierat Rehabiliteringsmässan 2019. Mässan är en regionala arena för att sprida information och kunskapsutbyte kring framgångsrika insatser, som genomförs genom Samordningsförbundens unika möjlighet till samverkan. För samordningsförbundet Sydörne innebär detta stor vinst, då vi får djup information om framgångsrika verksamheter runt om i länet. Förbundet blir därmed en känd och uppskattad aktör på den regionala arenan.

Finansiellt mål

Åtagande	Måluppfyllelse	Kommentar
Förbundets kostnader skall under 2019 inte överstiga budgetramen.	Uppfyllt	Verksamhetens intäkter 6 049 407 kr. Verksamhetens kostnader -5 724 755 kr. Eget kapital vid årets ingång 799 293 kr.
Förbundet skall bedriva en verksamhet med god ekonomisk hushållning.	Uppfyllt	De finansiella målen för samordningsförbundet Sydörne sammanfattas med följande:



Bilaga 1

		<ul style="list-style-type: none">– Verksamheten ska bedrivas inom den budgetram som beslutats av styrelsen– Samlat kapital från tidigare verksamhetsår ska nyttjas till ändamålsenliga insatser för målgruppen– Högst möjliga avkastning ska uppnås utan att säkerhet eller betalningsförmåga äventyras– Förbundet ska vara självfinansierat genom sina medlemsavgifter och får inte teckna lån utöver vad som krävs för att verksamheten ska fungera– I enlighet med kommunallagen ska förbundet ha en budget i balans.
--	--	---



Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser. Individinriktade insatser

Mottagningsteam	
Samverkansparter	Alla samverkande myndigheter
Typ av insats	Mottagningsteamet är ett mobilt team som verkar i Sydnärkes alla fyra kommuner. Personer med komplex problematik som "hamnat mellan stolarna" har sökt sig till teamet. Genom kartläggningssamtal och samverkan mellan myndigheter har personer fått stöd att ta sig vidare mot målet som är egen försörjning.
Syfte	Att ge hjälp till arbetslösa och sjukskrivna personer med behov av samordnad rehabilitering för att nå egen försörjning genom att effektivisera resursanvändningen av de befintliga rehabiliteringsinsatser som finns i Sydnärke (Kumla, Hallsberg, Askersund och Laxå kommun).
Målgrupp	Personer i åldrarna 16-65 år med nedsatt arbetsförmåga på grund av psykisk, fysisk, neuropsykiatrisk, intellektuell eller socialmedicinsk funktionsnedsättning som har stora svårigheter att få arbete och riskerar utslagning från arbetsmarknaden, vilket ökar risken för långtidsberoende av bidrag som t ex försörjningsstöd.
Mål	Att möjliggöra för individer att stegförflytta sig närmare arbetsmarknaden/studier/egen försörjning eller vidare i sin rehabilitering. Verksamheten kommer under 2019 att erbjuda minst 100 individer olika typer av insatser.
Programperiod	1 november 2014 till 31 december 2020
Budget	1 311 000 kr.
Utfall	1 051 782,22 kr.
Resultat	<p>Utfallet för 2019 blev 125 deltagare. Av de under 2019 avslutade 110 deltagarna har 70 stycken gjort stegförflyttningar till anställning, studier, aktualiserats som aktivt arbetssökande, fått stöd till insatser på Arbetsförmedlingen, till daglig verksamhet, till praktik via kommunen och för största gruppen av deltagare, till arbetslivsinriktad rehabilitering genom Coachingteamet.</p> <p>I många ärenden är det den ekonomiska situationen som gör att en individ mår dåligt, då de kan stå helt utan ersättning eller önskat är i behov av försörjningsstöd. Flera deltagare har genom Mottagningsteamet kunnat få stöd att komma vidare från någon av dessa ekonomiska situationer till ersättningsformer som aktivitetsstöd, A-kassa, sjukpenning, sjuk- eller</p>



	<p>aktivitetsersättning. Flera deltagare har även varit i behov av stöd till försörjningsstöd.</p> <p>Alla deltagare får eller har erbjudits stöd till en eller flera insatser som stegvis ska ta dem mot målet egenförsörjning. Mottagningsteamet har även haft flera deltagare som genom stödet nått målet fullt ut och kommit till egenförsörjning. Under 2019 har 11 deltagare avslutas till anställning med lön eller subventionerad lön eller till studier med studiebidrag/lån.</p> <p>Verksamheten har hjälpt flera deltagare, som av aktuella myndigheter eller vårdenheter bedömts helt eller delvis sakna arbetsförmåga, att söka aktivitets- eller sjukersättning. I 1 fall har aktivitetsersättning beviljats. I 4 fall har den stadigvarande ersättningen, sjukersättning beviljats.</p> <p>Stödet från Mottagningsteamet har för de allra flesta deltagarna lett till en sammantagen förbättrad livskvalité genom bättre fysiskt/psykiskt mående, ökad vilja och tro på sin egen förmåga samt någon form av stegförflyttning mot målet egen försörjning.</p>
Kostnad/deltagare	3 518 kr./deltagare
Måluppfyllelse	Mycket god.
Avvikelser	<ul style="list-style-type: none"> • Det förändrade arbetssättet som trädde i kraft 2019-07-01 kunde inte etableras i Mottagningsteamet förrän i oktober. Anledningen var att teamet under stora delar av sommaren varit utan handläggare från Försäkringskassan och efter det, fram till oktober varit helt utan handläggare från Försäkringskassan i Hallsberg och Kumla. • Ännu vid årets slut råder det oklarheter kring om det förändrade arbetssättet innebär att handläggaren från Försäkringskassan får lov att delge eller inhämta information till/från resterande teamet utan att individen det gäller deltar. • Internrevisionen visar på brister i Mottagningsteamets möjlighet till dokumentation. "Systemet med handskrivna anteckningar är inte optimalt ur flera synvinklar. Det gör det sårbart då anteckningarna bara finns tillgänglig för den person som förvarar dem. Ur säkerhets- och sekretessynpunkt är det också sårbart, då det finns risk att de kan komma bort då de inte finns sparade i något dokumentationssystem."
	<i>För mer information, se slutrapport</i>



Coachingteam	
Samverkansparter	Alla samverkande myndigheter
Typ av insats	I behovsanalys genomförd 2018 framkom behov av ett Coachingteam samt ett gemensamt forum för samtliga handläggare, detta för att öka kunskapen och förståelsen mellan parterna samt för att utveckla samverkan. Coachingteamet kan beskrivas som en lågtröskelverksamhet i samverkan mellan förbundets aktörer.
Syfte	Att öka möjligheterna för rehabilitering av invånarna i Sydnärke i behov av samlade insatser från flera olika aktörer med syfte att förbättra sin hälsa, öka sin sysselsättningsförmåga och arbets/funktionsförmåga.
Målgrupp	Individer i arbetsför ålder som har behov av, och har förutsättningar att tillgodogöra sig, samordnad rehabilitering.
Mål	För verksamhetsåret 2019 förväntades processen ha en genomströmning av cirka 100 ärenden/år. Processen skall bidra till: <ul style="list-style-type: none"> • Att individer ur målgruppen får möjlighet till att göra stegförflyttning på väg mot sin egen rehabilitering. Slutmålet är att så många så möjligt blir egenförsörjande genom förvärvsarbete eller studier, uppnår en förbättrad psykisk hälsa, eller ökar sin förmåga att nå målen • Att förkorta rehabiliteringsprocessen • Att skapa en bestående modell för samverkan och samarbete mellan parterna och dess verksamheter
Programperiod	1 januari 2017 till 31 december 2020
Budget	3 176 000 kr.
Utfall	1 827 866,48 kr.
Resultat	<p>Utfallet för 2019 blev 120 deltagare.</p> <p>Under 2019 avslutades 84 deltagare och av dem gjorde 48 deltagare stegförflyttning mot arbete eller till studier. 7 deltagare fick anställning, 3 deltagare utan subventionerad lön och 4 med subventionerad lön. I dessa 7 ärenden ledde deltagandet i Coachingteamet alltså till högre resultat än verksamhetens uppdrag. Övriga 41 ärenden avslutades enligt programmets målsättning och uppdrag, d.v.s. de aktualiserades till myndigheternas ordinarie insatser som förstärkt samverkan, Arbetsförmedlingen, anvisning till arbetspraktik via socialtjänsten, till studier och daglig verksamhet.</p> <p>Under året flyttade 4 deltagare och 1 deltagare blev föräldraledig. För de resterande 31 av de 84 avslutade deltagarna visades det sig att måendet inte var tillräckligt stabilt eller motivationen tillräckligt stor för att klara av att</p>



	<p>fullfölja den förändringsprocess som deltagandet innebär. 10 deltagare valde att själva avbryta deltagandet. För de resterande 21 skedde det i samråd med deltagare och ansvarig myndighet genom överlämning eller återlämning till ansvarig myndighet eller vårdenhet eller vid behov till Mottagningsteamet. Coachingteamet noterar att under 2019 avslutades dessa deltagare i tidigare skede än under föregående år. Upplevelsen är att stöd till vården inte betraktas som ett positivt resultat vid mätning av resultat. Coachingteamet anser dock att det bör ses som ett sådant, då det kan innebära förutsättning för framtida stegförflyttning.</p>
Kostnad/deltagare	24 431 kr./deltagare
Måluppfyllelse	Mycket god
Avvikelser	<ul style="list-style-type: none"> • Efter Försäkringskassan förändrade aktualiserings sätt till Coachingteamet trädde i kraft 2019-06-01 har Coachingteamet enbart i 1 av 9 aktualiserade ärenden nåtts av det utlovade kartläggningsdokumentet från gemensam kartläggning. • I samband med internrevisionen framkom att de daganteckningar som coacherna för, enbart kan sparas hos aktuell coach och att ingen annan coach eller samordnaren kan komma åt den dokumentationen om det skulle behövas. • Internrevisionen visar vidare att flera deltagare saknar aktuell individuell plan. • Lång väntan innan deltagare som nått verksamhetens målsättning och ska åter aktualiseras till förnyad gemensam kartläggning och därmed kan avslutas i Coachingteamet. • Coachingteamet ska förhålla sig till angiven begränsning för deltagandet på max 1-1,5 år. För de deltagare som står som allra längst bort från arbetsmarknaden har det visat sig att denna tidsram kan vara för kort. Några deltagare har i samråd med aktuell handläggare, om sådan finns och efter beslut från samordnaren fått ta del av Coachingteamets verksamhet i över 2 år. Anledning till sådant beslut har varit att antingen för att kontinuerliga stegförflyttningar skett eller av väntan på tid till förnyad gemensam kartläggning. Flera av dessa deltagare har uppnått verksamhetens målsättning.
	<i>För mer information, se slutrapport</i>



Mottagningsteam och Coachingteam/Växa	
Samverkansparter	Alla samverkande myndigheter
Typ av insats	Förbundet ansökte om extra projektmedel från Tillväxtverket för att underlätta etablering i arbets- och samhällslivet för nyanlända som löper risk att hamna i ett utanförskap samt öka sysselsättningen bland nyanlända. Projektet kommer att vara kopplat till vårt befintliga Coachingteam och är en vidareutveckling av dess verksamheter.
Syfte	att underlätta etablering i arbets- och samhällslivet för nyanlända som löper risk att hamna i ett utanförskap samt öka sysselsättningen bland nyanlända. Ändamålet ska uppnås med ett individuellt stöd via en arbetscoacher som kan stödja individen på dens väg närmare arbetsmarknaden.
Målgrupp	Projektet riktar sig till personer som inte klarat av etableringen och är i behov av extra stöd, som har genomgått SFI eller inte längre är aktuell för SFI.
Mål	Det övergripande målet är att projektet ska hitta vägar för att nå gruppen i långvarigt utanförskap, främst sjukskrivna kvinnor utan daglig aktivitet med utomeuropeiskt ursprung och är sjukskrivna för diffusa åkommor som har behov av extra stöd för att komma närmare studier eller arbete och erbjuda dem plats i den ordinarie verksamheten.
Projektperiod	1 september 2018 till 30 november 2020
Budget	-
Utfall	1 372 605 kr.
Resultat	Utfallet för 2019 blev 22 deltagare.
Kostnad/deltagare	24 431 kr./deltagare
Kommentar	Projektet har under perioden 2018.09.01 – 2019.12.31 haft en förberedandefas. Mycket av arbetet har handlat om att introducera projektet och förankra det hos de samverkande myndigheterna.
Måluppfyllelse	Mycket god
Avvikelser	Samordningsförbundet har utifrån en behovsinventering valt att genomföra en extra satsning på målgruppen individer utan daglig aktivitet med utomeuropeiskt ursprung som är sjukskrivna för diffusa åkommor och har behov av extra stöd för att komma närmare studier eller arbete. Trots det uttalade behovet är det få individer som har aktualiserats av myndigheterna till projektet.



Rådgivande ärenden i Mottagningsteam	
Samverkansparter	Alla samverkande myndigheter
Typ av insats	Samordnaren tar även emot telefonsamtal från myndighets-handläggare, personal inom vården, individer eller anhöriga där rådgivning och stöd efterfrågas. Oftast kan samordnaren själv besvara frågan eller annars med stöd av handläggarna i teamet. Under 2019 har Mottagningsteamet tagit emot 163 sådana rådgivande ärenden.
Syfte	Att ge rådgivning, stöd och hänvisa direkt till angiven myndighet eller vårdenhet.
Målgrupp	Myndighetshandläggare, personal inom vården, individer eller anhöriga
Mål	Om individen bedöms tillhöra Mottagningsteamets målgrupp bokas ett första möte, en kartläggningsträff. I annat fall hänvisas individen till rätt myndighet/insats.
Projektperiod	1 januari 2014 - pågår
Budget	Ingår i Mottagningsteamet budget
Utfall	- kr.
Resultat	Utfallet för 2019 blev 163 deltagare.
Kostnad/deltagare	3 518 kr./deltagare
Måluppfyllelse	Mycket god
Avvikelser	-



Strukturpåverkande insatser

Gemensam samverkansdag	
Datum	Den 29 november 2019
Typ av insats	Strukturövergripande insats.
Syfte	Försäkringskassan har ett förstärkt samarbete med Arbetsförmedlingen för de individer som är i behov av stöd från båda myndigheterna när det är aktuellt med arbetslivsinriktad rehabilitering. I det samarbetet har Region Örebro län en stor roll och därför planerar vi en gemensam dag där medarbetare från samtliga parter deltar. Vi är alla aktörer i en individs sjukskrivnings- och rehabiliteringsprocess med olika ansvar och behöver därför ha samsyn inom området och föra en bra dialog mellan oss så att individens återgång blir så kort och effektiv som möjligt.
Målgrupp	Förbundschefer, utredare och samordnare
Antal deltagare	Totalt 65 medarbetare från Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Region Örebro län.
Mål	Att försäkringsutredare (Försäkringskassan), arbetsförmedlare (Arbetsförmedlingen) och rehabiliteringskoordinatorer (Region Örebro län) får: <ul style="list-style-type: none"> • Ökad kunskap om och förståelse för respektive parts roll och uppdrag i sjukskrivnings- och rehabiliteringsprocessen • Tydligare kontaktvägar och bättre dialog mellan alla tre parter
Budget	Totalt 60 000 kr. fördelat på de 4 förbund i länet. Samordningsförbundet Syd Härje andel är 15 000 kr.
Utfall	15 000 kr.
Kostnad/deltagare	1 000 kr./deltagare
Resultat	Det hölls en mycket bra dragning om fenomenet Samordningsförbund. Informationen är viktig som ett led i att bli mer tydliga i vår kommunikation.
Måluppfyllelse	Mycket god.



Rehabiliteringsmässan 2019	
Bakgrund	För sjunde året i rad arrangerar Samordningsförbunden i Örebro län den årliga rehabmässan. Mässan är till för att synliggöra vilka verksamheter som finns i länet och som kan ge stöd till individer som är i behov av samordnad rehabilitering för att kunna komma ut i arbetslivet. Aktörer inom rehabilitering fick möjlighet att ställa ut och presentera sina verksamheter under dagen. Därutöver medverkade några föreläsare delade med sig av sina erfarenheter.
Samverkansparter	Alla samverkande myndigheter
Årets tema	Jämställdhet och våld i nära relationer
Syfte	Att skapa en kontaktyta mellan olika aktörer som arbetar med rehabilitering.
Målgrupp	Skola, polis, fackförbund, vårdpersonal, tjänstemän, politiker, sociala företag, ideella föreningar och alla andra som arbetar med eller är engagerad i rehabiliterande insatser för arbete/egen försörjning.
Antal deltagare	220 deltagare
Antal föreläsare	5 föreläsare
Antal utställare	16 utställare
Aktiviteter	<ul style="list-style-type: none"> • Mässbord från utställare • Myndighetspresentationer • Företagspresentationer • Föreläsningar
Mål	Att på denna regionala arena sprida information och kunskapsutbyte kring framgångsrika insatser, som genomförs genom samordningsförbunden unika möjlighet till samverkan. För samordningsförbundet Sydnärke innebär detta stora vinster, då vi får djup information om framgångsrika verksamheter runt om i länet. Förbundet blir därmed en känd och uppskattad aktör på den regionala arenan.
Projektperiod	13 november 2019
Budget	Totalt för alla 4 förbund 120 000 kr, där Sydnärkes andel är 30 000 kr.
Utfall	Totalt för alla 4 förbund 106 188 kr, där Sydnärkes andel är 26 547,23 kr.
Kostnad/deltagare	483 kr./deltagare
Resultat	Mässa, mingel och föreläsningar är ett årligt inslag i för Samordningsförbunden i Örebro län. Årets mingelmässa ägde rum 13/november på Conventum i Örebro.
Måluppfyllelse	Mycket god



Behovsinventering inför verksamhetsåret 2020	
Samverkansparter	Alla samverkande myndigheter
Sammanfattning	Förbundsstyrelsen för Samordningsförbundet beslutade att göra en uppdatering av den senaste behovsinventeringen, som gjordes på kommunnivå 2017–2018. För att kunna göra en ny ESF-ansökan till 2020, krävs en enhetlig samverkan med medlemmarna. En gemensam och strukturell enkät behövs också, för att klargöra vilka individer som behöver hjälpinsatser från FINSAM. Den 2019.03.22 beslutade förbundsstyrelsen att ge förbundschef i uppdrag att sätta ihop ett team för att genomföra en behovsinventering inför 2020.
Syfte	<p>Syftet med behovsinventeringen är att utveckla verksamheten i en riktning som efterfrågas av medlemmarna. Behovsinventeringen är även tänkt att ge stöd i arbetet med en strukturerad kartläggning, analys av behov och planering av insatser i samband med en ansökan om medel till ESF eller liknande. En behovsinventering med kvantitativa och kvalitativa data är ett sätt att identifiera grupper som är i behov av insatser med finansiering från Samordningsförbunden. Därutöver syftar behovsinventeringen till att:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kartlägga och belysa hur de olika vägarna ser ut för de individer som bedöms ha en potential att på sikt gå vidare till arbete eller studier. • Samt att utifrån behovsanalysens resultat utarbeta en aktivitetsplan som innehåller förslag på förbättringsområden.
Om målgruppen	<ul style="list-style-type: none"> • Vilka grupper behöver samordnat stöd? • Målgruppernas sammansättning • Hur ser vägar till studier och arbete ut idag för olika grupper? • Vilka behov har individerna i målgrupperna? • Vad behöver vi ta reda på mer om? • Hur kan målgruppen göras delaktig?
Målgrupp	Behovsinventeringen genomfördes hos samtliga medlemmar.
Projektperiod	2019.05.01 – 2019.11.30
Antal deltagare	37 personer
Budget	0 kr.
Utfall	90 091 kr.
Kostnad/deltagare	2 435 kr./deltagare
Måluppfyllelse	Mycket god



Insatserna i siffror

1. Statistik för de individinriktade insatserna

En jämförelse beträffande inflödet av deltagare mellan 5 olika län

	Antal insatser	Budget antal delt	Antal delt	Budget antal v-insats	Antal v-insats
Östergötlands län	114	377	839	1 570	8 870
Örebro län	28	405	799	604	1 815
Värmland län	76	600	649	1 649	1 917
Västmanlands län	45	241	312	11 324	1 860
Södermanlands län	6		143		

En jämförelse beträffande inflödet av deltagare mellan de 4 förbund i Örebro län

Samverkansorganisation	Antal insatser	Budget antal delt	Antal delt	Antal nya delt	Antal avslut delt	Antal nya anonyma	Budget antal v-insats	Antal v-insats
Totalt	15	405	799	447	447	108	157	249
Samordningsförbundet Sydnärke	5	225	263	171	189	4	150	163
Samordningsförbundet Degerfors/Karlskoga	1	180	243	84	106			
Finsam Lekeberg och Örebro	7		221	160	118	28	7	86
Samordningsförbundet i norra Örebro län, Sofint	2		72	32	34	76		

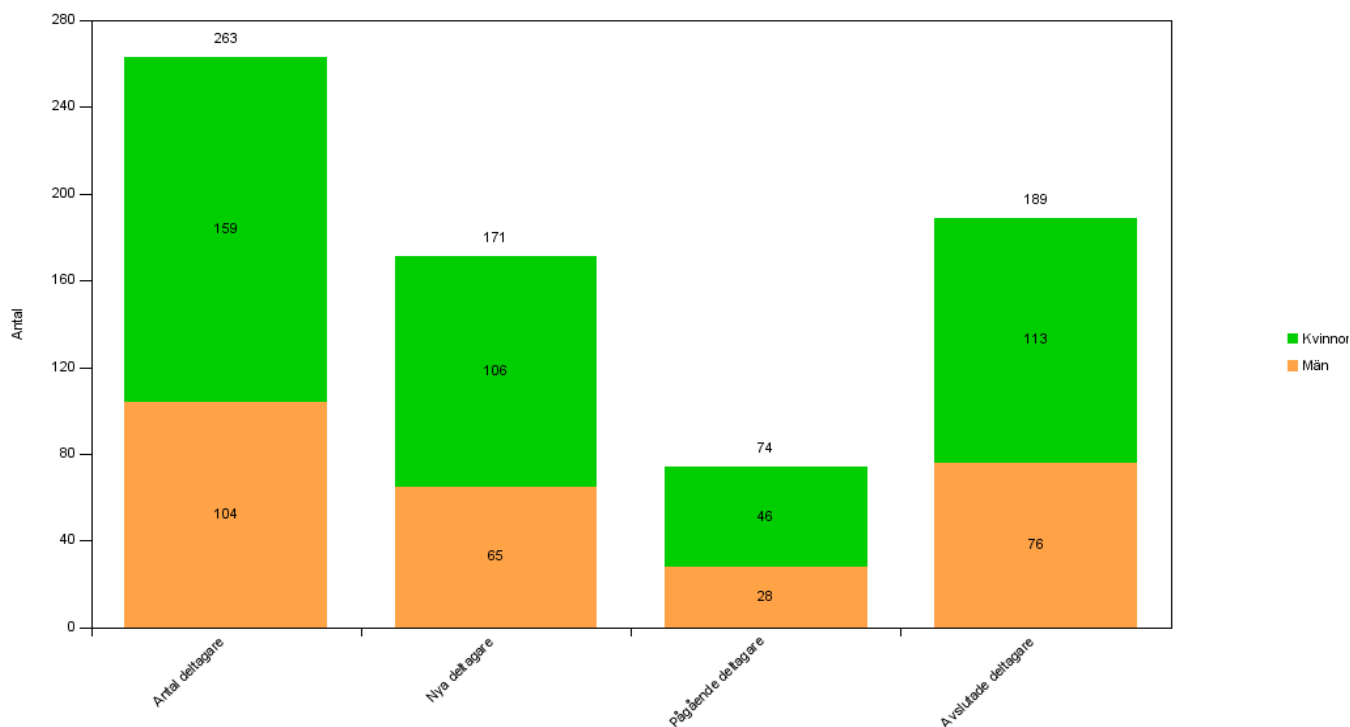
Förbundet har under 2019 registrerat 263 deltagare med personuppgifter, 4 anonyma deltagare (pga. av skyddad identitet) och 163 deltagare är volymregistrerade, dvs. utan personuppgifter.



Bilaga 3

Antal deltagare med personuppgifter

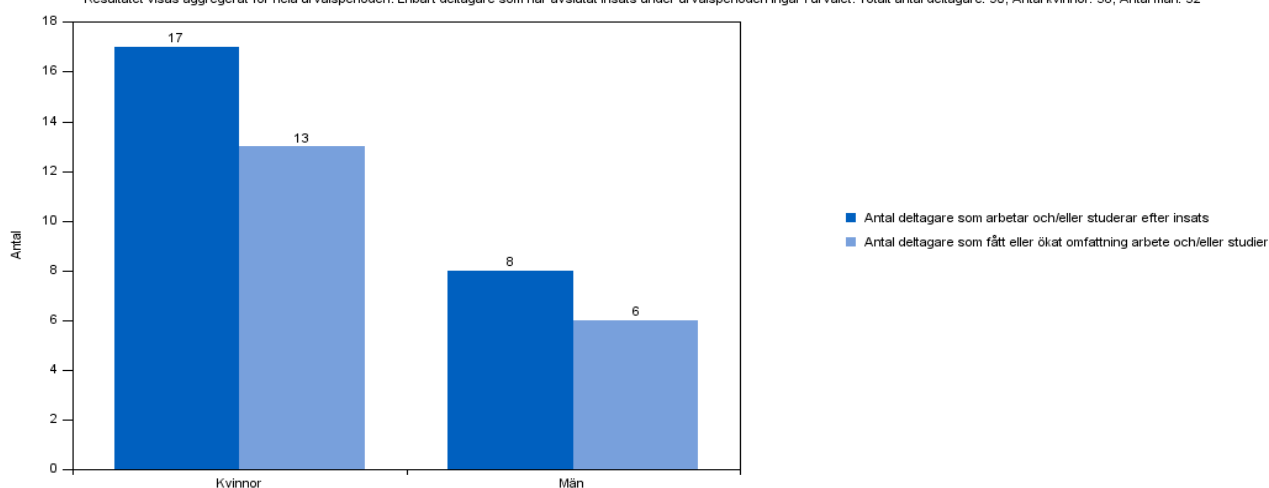
Visar antal deltagare som registrerats med personuppgifter. Diagrammet visar resultatet fördelat på alla deltagare som deltagit minst en dag under urvalsperioden, deltagare som har startat insats under urvalsperioden, deltagare som har avslutat insats under urvalsperioden samt deltagare som fortfarande har pågående medverkan vid t.o.m.-datum. Observera att en deltagare kan finnas i flera olika staplar.
Totalt antal deltagare: 263



263 deltagare har registrerats med personuppgifter + 4 anonym deltagare + 163 deltagare som har registrerats utan personuppgifter = **Totalt 430 deltagare**

Deltagare som arbetar och/eller studerar efter insats

Visar deltagare som arbetar och/eller studerar efter insats samt hur många av dessa som har fått eller ökat omfattning arbete och/eller studier. Resultatet visas aggregerat för hela urvalsperioden. Enbart deltagare som har avslutat insats under urvalsperioden ingår i urvalet. Totalt antal deltagare: 90, Antal kvinnor: 58, Antal män: 32



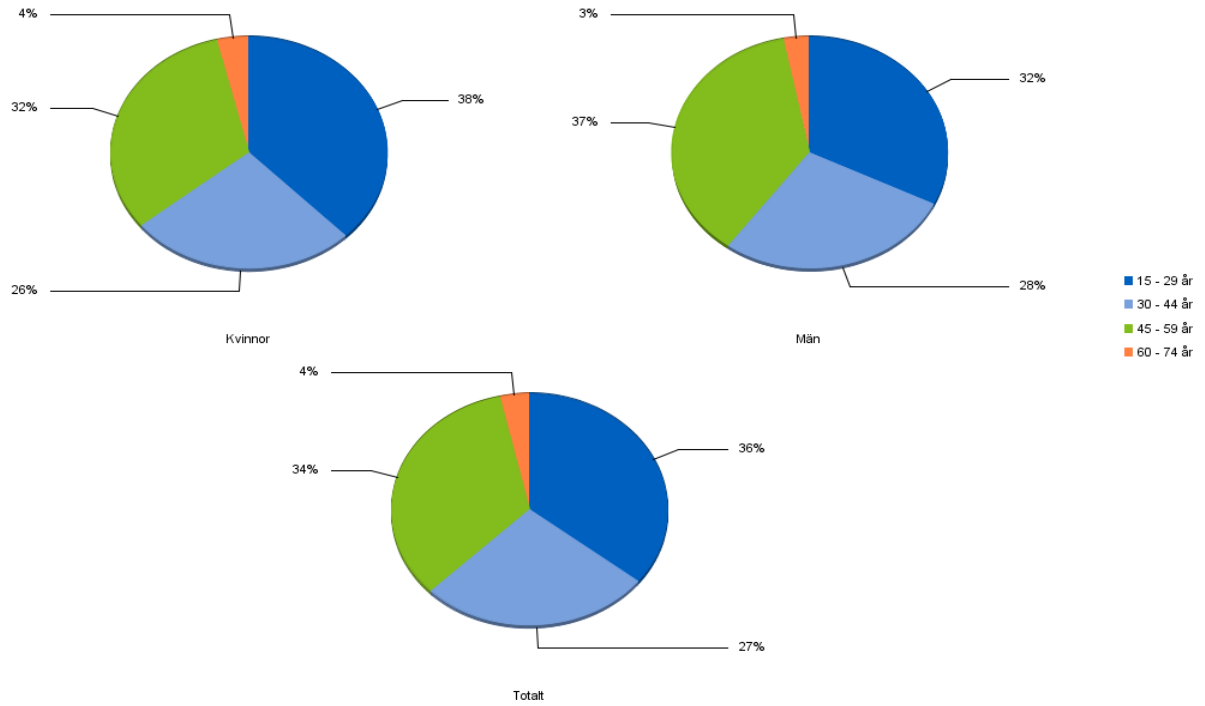
45 deltagare av totalt 189 avslutade deltagare har fått ökat omfattning för arbete/studier eller som arbetar/studerar efter insats. Detta motsvara att 24 % av avslutade deltagare går till studier eller arbete direkt efter insats.



Bilaga 3

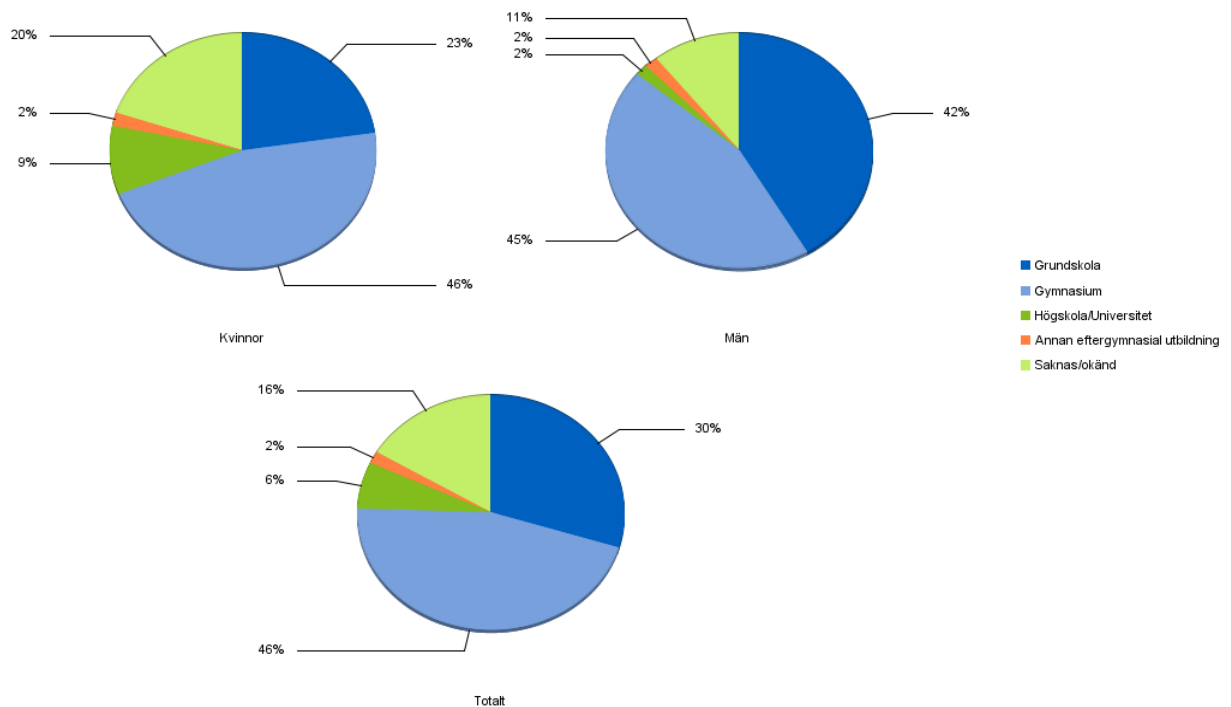
Deltagarnas åldersfördelning

Visar andelsfördelningen mellan olika åldersgrupper i insatser. Deltagarnas ålder beräknas vid start av insatsen. Deltagarna fördelas på ditt valda intervall. Enbart deltagare som har startat insats under urvalsperioden visas i rapporten. Totalt antal deltagare: 171



Deltagarnas utbildningsnivå

Visar andelsfördelningen av deltagare i insatser utifrån deltagarnas högsta slutförda utbildningsnivå. Enbart deltagare som har startat insats under urvalsperioden visas i rapporten. Totalt antal deltagare: 171, Antal kvinnor: 106, Antal män: 65

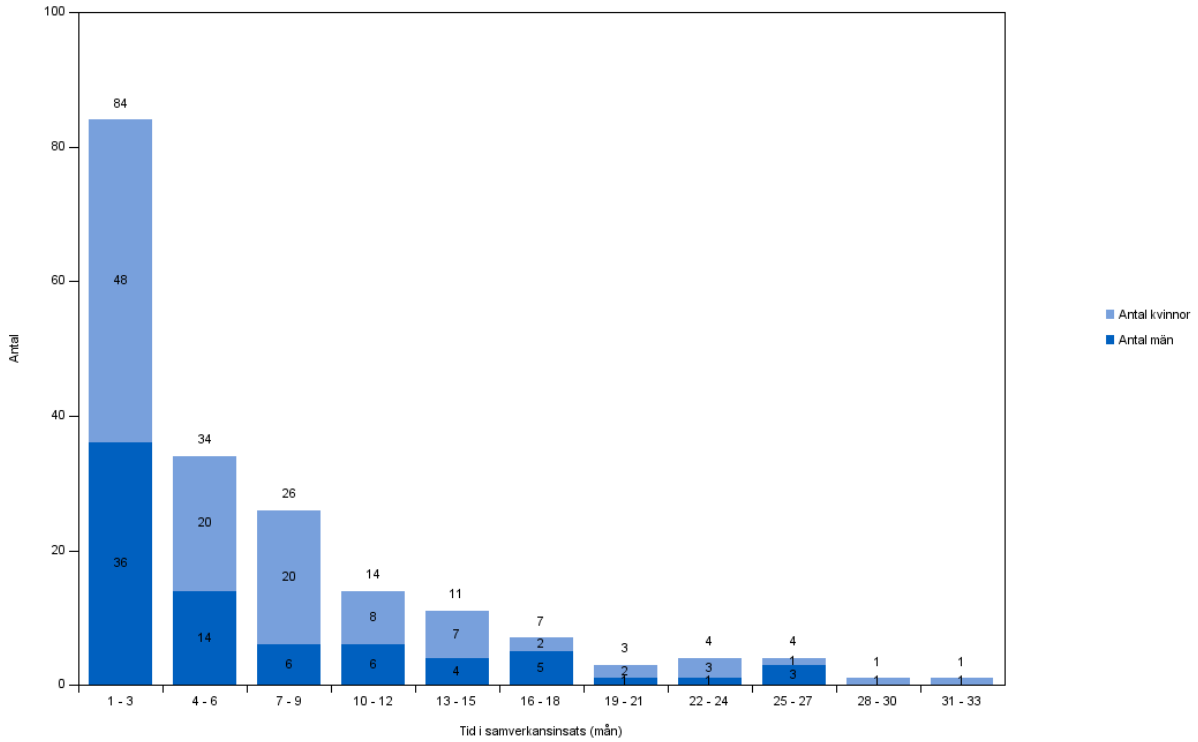




Bilaga 3

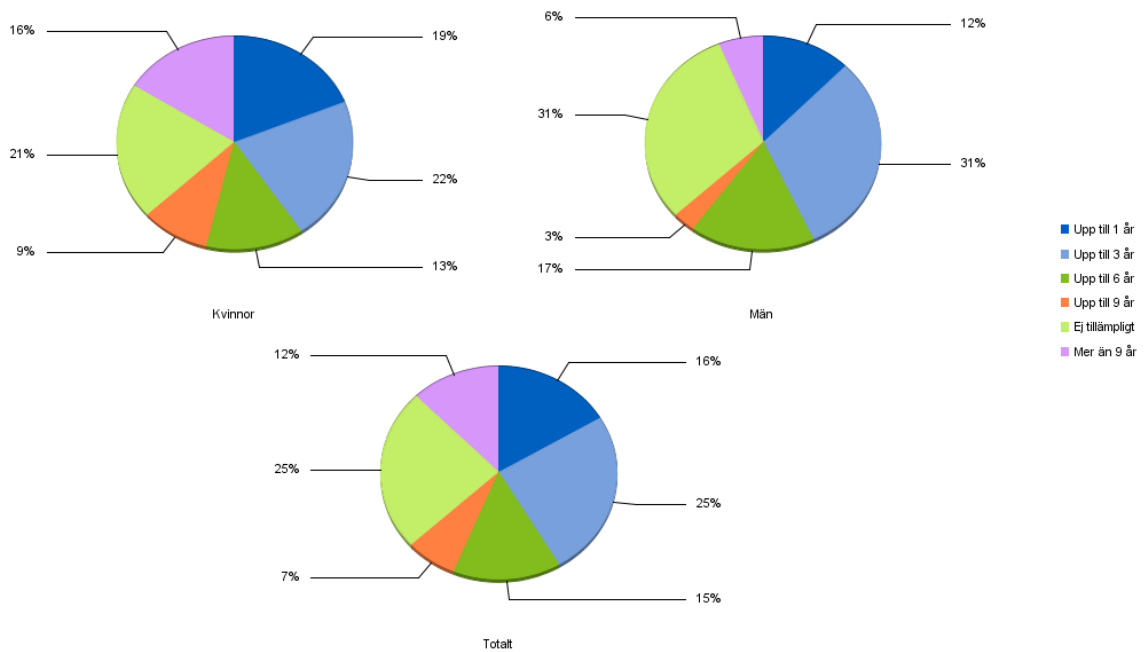
Tid i samverkansinsats - avslutade deltagare (antal)

Visar deltagarnas tid i insats, det vill säga tiden från startdatum till slutdatum. Deltagarna fördelas på ditt valda månadsintervall. Enbart deltagare som har avslutat insats under urvalsperioden visas i rapporten. Totalt antal deltagare: 189, antal kvinnor: 113, antal män: 76



Deltagarnas tid i offentlig försörjning före insats

Visar andelsfördelningen av deltagare utifrån deltagarnas tid i offentlig försörjning före insats. Enbart deltagare som har startat insats under urvalsperioden visas i rapporten. Totalt antal deltagare: 171

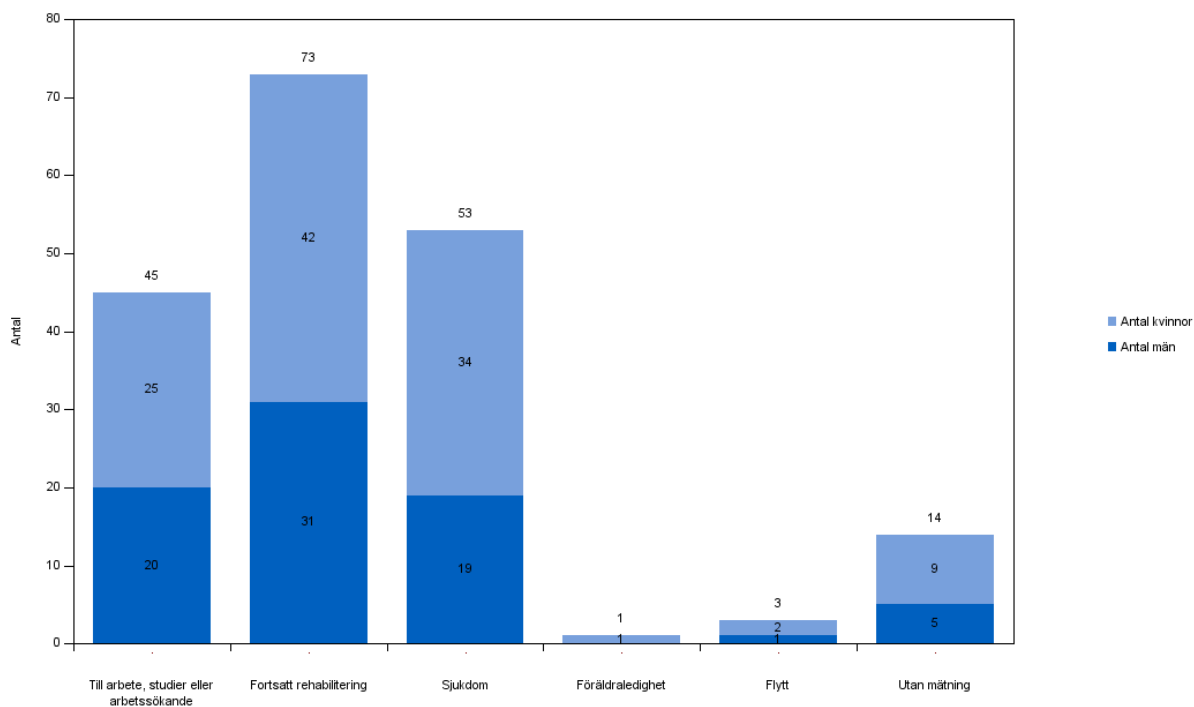




Bilaga 3

Deltagarnas avslutsanledningar

Visar deltagarnas avslutsanledningar. Resultatet visas aggregerat för hela urvalsperioden.
Deltagarna kan bara ha en avslutsanledning per avslutad insats.
Totalt antal deltagare: 189, antal kvinnor: 113, antal män: 76



Antal registrerade deltagare i de individinriktade insatserna

Individinriktade insatser	Budgeterat antal deltagare	Utfall antal deltagare	Volym insats
Mottagningsteam Sydnärke	100	125	Nej
Coachingteam Sydnärke	100	120	Nej
Projekt Växa/Mottagningsteam	10	11	Nej
Projekt Växa/Coachingteam	15	11	Nej
Rådgivande ärende i Mottagningsteamet	150	163	Ja
TOTALT	375	430	

Könsfördelningen

Insats	Kvinnor	Män	Totalt
Mottagningsteam Sydnärke	70	55	125
Projekt Växa/Mottagningsteam	4	7	11
Coachingteam Sydnärke	80	40	120
Projekt Växa/Coachingteam	6	5	11
Rådgivande ärende i Mottagningsteamet	-	-	163
TOTALT	160	107	430



Statistik Mottagningsteamet

Hemvist

Insats	Askersund	Hallsberg	Kumla	Laxå	Skyddad identitet	TOTALT
Mottagningsteam Sydnärke	27	24	51	23		125
Coachingteam Sydnärke	20	26	56	18		120
Projekt Växa/Mottagningsteam	1	4	3	3		11
Projekt Växa/Coachingteam	0	5	1	2	3	11
Rådgivande ärende i Mottagningsteamet						163
TOTALT	47	50	107	41		
	22%	24%	38%	16%		430

Inflöde till Mottagningsteamet

Kommun	Deltagare kvar från 2018	Nya deltagare 2019
Askersund	7	20
Hallsberg	8	16
Kumla	10	41
Laxå	9	14
Summa	34	91

Deltagare i Mottagningsteamet har aktualiserats eller hänvisats av nedanstående myndigheter

Arbetsförmedlingen	Egen (Egen/Anhörig)	Försäkringskassan	Kommunen (AME-AMI/Socialtjänsten/Annan)	Region Örebro län (HAB/Psyk/VC/USÖ)	Övriga (Coachingteamet)
24	5 (3/2)	16	31 (7/20/4)	43 (0/18/24/1)	6



Utflöde från Mottagningsteamet

Kommun	Avslutade 2019	- varav aktualiserats till Arbetsförmedlingen Coachingteamet Förstärkt samverkan Daglig verksamhet KAA Praktik via kommun Arbete Studier Eller beviljats aktivitets- eller sjukersättning
Askersund	20	10 1
Hallsberg	19	11 1
Kumla	43	27 2
Laxå	20	16 1
Summa	102	64 5

Resultat och måluppfyllelse för deltagare i Mottagningsteamet

Aktivt arbetssökande/ till insats AF	Anpassad anställning	Anställning	Coaching- teamet	Daglig verksamhet	KAA
5/2	3	4	37	8	1
Praktik via kommun	Sjukersättning/ Aktivitets- ersättning	Stöd till sjukpenning /förstärkt samverkan	Studier	Stöd till Socialtjänsten	Stöd till vård
2	4/1	7/1	2	6	21
	Åter till vård	Åter till FK	Avbröt/flytt		
	11	2	6/1		



Statisk Mottagningsteamet – Projekt Växa, start 2019-01-01

Könsfördelning

Män	Kvinnor	Totalt
7	4	11

Hemvist

Askersund	Hallsberg	Kumla	Laxå
1	4	3	3

Deltagare har aktualiserats eller hänvisats av nedanstående myndigheter

Arbetsförmedlingen	Kommunen (AME-AMI/ Socialtjänsten/Annan)	Region Örebro län (HAB/Psyk/VC)
2	7 (3/4/0)	2 (0/0/2/0)

Utflyde

Kommun	Avslutade 2019	- varav aktualiserats till Arbetsförmedlingen Coachingteamet Förstärkt samverkan Daglig verksamhet KAA Praktik via kommun Påbörjat arbete Påbörjat studier
Askersund	0	0
Hallsberg	3	2
Kumla	2	1
Laxå	3	3
Summa	8	6

Resultat och måluppfyllelse

Aktivt arbetssökande med insats AF	Anpassad anställning	Coachingteamet	Daglig verksamhet
1	1	3	1
Flytt	Stöd till sjukpenning	Stöd till Socialtjänsten	Stöd till vård
1	1	1	1



Statistik Coachingteamet

Könsfördelningen

Män	Kvinnor	Totalt
40	80	120

Hemvist

Askersund	Hallsberg	Kumla	Laxå
20	26	56	18
16,7 %	21,7 %	46,7 %	15 %

Inflöde till Coachingteamet

Kommun	Deltagare kvar från 2018	Nya deltagare 2019
Askersund	12	8
Hallsberg	13	13
Kumla	22	34
Laxå	10	8
Summa	57	63

Deltagare i Coachingteamet har aktualiserats eller hänvisats av nedanstående myndigheter

Arbetsförmedlingen	Egen (Egen/ Anhörig)	Försäkrings- Kassan (jan-maj resp. juni- dec)	Kommun (Försörjnings- stöd/Annan)	Region Örebro län (HAB/Psyk/Vc)	Annat Samordnings- förbund
10	2/2	43/10	11/6	1/17/17	1
8,3 %	3,3 %	44,2 %	14,2 %	29,2 %	0,8 %



Utflöde från Coachingteamet

Kommun	Avslutade 2019	- varav avslutats till anställning, anpassad anställning, studier, förstärkt samverkan, Arbetsförmedlingen, praktik via kommun eller daglig verksamhet eller till Activa
Askersund	12	8
Hallsberg	20	9
Kumla	32	19
Laxå	12	8
Summa	76	44

Resultat och måluppfyllelse för deltagare i Coachingteamet

Aktivt arbetssökande/ insats AF	Anpassad anställning	Anställning	Daglig verksamhet		
17/2	4	2	1		
Fortsatt rehab/Activa	Förstärkt samverkan	Praktik via kommun	Studier		
1	7	7	3		
Stöd till vård	Stöd till FK/AE	Åter FK	Åter vård	Åter MT, stöd ansöka SE	Avbröt/ Flytt/ Fp
4	1	5	11	7	10/1/1



Statisk Coachingteamet – Projekt Växa, start 2019-01-01

Könsfördelningen

Män	Kvinnor	Totalt
5	6	11

Hemvist

Askersund	Hallsberg	Kumla	Laxå	Vistelsekommun i Sydnärke
0	5	1	2	3
0 %	45,5 %	9,1 %	18,2 %	27,3 %

Deltagare har aktualiserats av nedanstående myndigheter

AF	FK (Handläggare)	Kommun (Försörjnings- stöd)	Region Örebro län VC	Arena familj
2	1	4	1	3

Utflyde

Kommun	Avslutade 2019	- varav avslutats till anställning, studier, Arbetsförmedlingen
Askersund	0	0
Hallsberg	4	3
Kumla	0	0
Laxå	1	1
Vistelsekommun i Sydnärke	3	0
Summa	8	4

Resultat och måluppfyllelse

Aktivt arbetssökande	Anställning	Studier SFI
1	1	2
Flytt	Åter MT, stöd ansöka SE	
3	1	



2. Statistik för de strukturövergripande insatserna

Strukturövergripande insatser	Budgererat antal delt	Utfall antal delt	Volym insats
Kompetensutveckling till handläggare	30	25	Ja
Rehabiliteringsmässan 2019	150	220	Ja
Gemensam samverkansdag	60	60	Ja
Behovsinventering	35	37	Ja
TOTALT	275	342	

Samordningsförbundet har under 2019 finansierat 4 strukturinriktade insatser som riktar sig till medarbetare från de samverkande myndigheterna.

Totalt hade insatserna 342 deltagare under år 2019 (år 2018 var antalet deltagare 203).

De insatser som Samordningsförbundet finansierar ska:

- Bidra till effektivare arbetssätt inom rehabiliteringsområdet genom att exempelvis undvika dubbelarbete och möjliggöra gemensamma sätt att hantera problem som kan uppstå
- Bidra till samhällsekonomiska vinster, effektivare välfärdsarbete, minskade behov av rehabiliteringsinsatser och minskat behov av offentlig försörjning
- Skapa struktur och långsiktighet i samverkansarbetet
- Möjliggöra ny utveckling inom samverkansområdet rehabilitering.
- Utveckla en gemensam helhetssyn utifrån förbundets uppdrag och individens behov.

Indikatorutvärdering 2019



Indikatorer för finansiell samordning

Indikatorer för finansiell samordning är ett instrument för samordningsförbund att bedöma egen verksamhetsutveckling över tid, möjliggöra jämförelser mellan förbund, samt ge förbund och ingående parter ett stöd att förbättra samordningen av arbetslivsrehabiliterande insatser.

- Processen började 2012 och har involverat allt fler längs vägen.
- Från 137 indikatorer till 15 kärnindikatorer via konsensuskonferens i april 2014. Där man har utgått från olika förbund, olika roller, perspektiv, forskning samt nationella aktörer.
- Finansiering från Regering och 50 förbund.
- Måtten har testats hos 16 förbund. Detta har bidragit till att verksamheter har kvalitetssäkrats.
- Första nationella mätningen utfördes under oktober 2017. Första nationella rapporten utkom under vinter 2018.

4 respondentgrupper (5 enkäter)

- **Deltagare:** Individer som deltar i verksamhet som finansieras eller stöds av ett samordningsförbund. *Pågående- och avslutsenkät*
- **Parternas chefsgrupp:** Exempelvis lednings- , berednings- , styrgrupper och lokala samverkansgrupper.
- **Personal:** Professionella som har en given roll gentemot deltagare i Samordningsförbunden. *Verksamheter som använder NNS indikatorer för deltagare ska även göra det för personalen.*
- **Styrelse:** Representanter från förbundsmedlemmarna som är utsedda att sitta i styrelsen för ett/flera samordningsförbund, både ordinarie och ersättare.

Svarsskalor (kod)

Tabell 1	Tabell 2	Tabell 3	Tabell 4. Variabel kön (Kod)
Aldrig (1)	Inte alls (1)	Ja (1)	Kvinna (1)
Sällan (2)	Till liten del (2)	Nej (2)	Man (2)
Ibland (3)	Delvis (3)		Uppges ej/vill inte svara/inget svarsalternativ passar (3) Enkät utan variabeln kön (4)
Ofta (4)	Till stor del (4)		
För det mesta (5)	Till mycket stor del (5)		
Alltid (6)	Helt och hållet(6)		

Antal deltagare som har fått svara på enkäten

Coachingteam: Antal svar 24, antal tillfrågade 39, tackat nej 15, svarsandel 62 %

Avslutade Mottagningsteam: 0 (för få svarsfrekvens)

Personal Mottagningsteam: 9

Personal Coachingteam: 5

Beredningsgruppen: 6

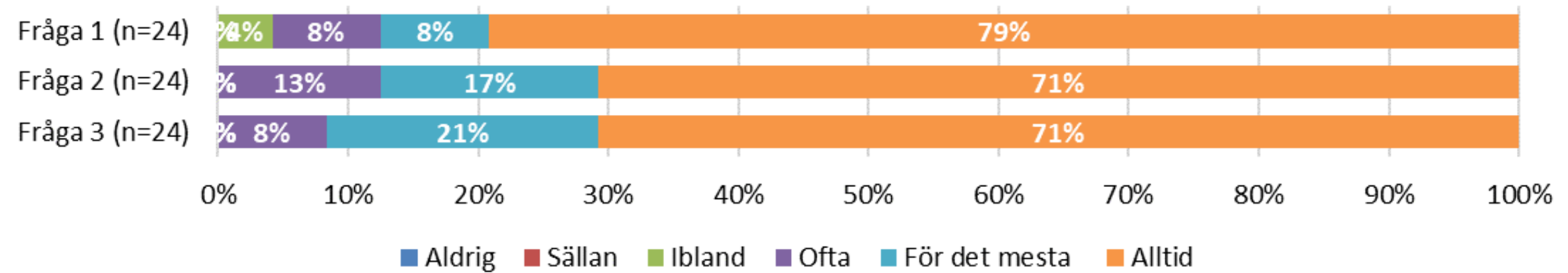
Styrelsen: 10

Resultat deltagare pågående

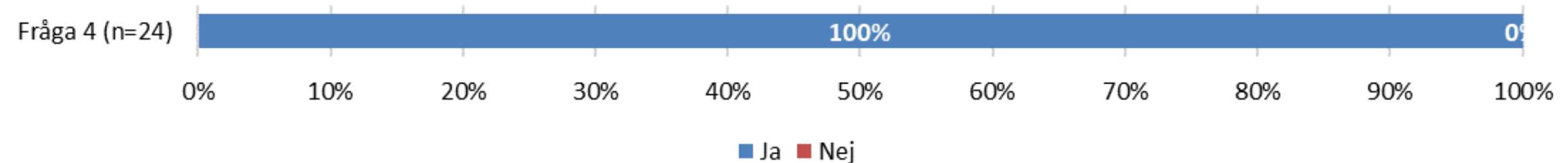
Fråga 1. Får du stöd på ett sätt som är till stor nytta för dig?

Fråga 2. Är du med och bestämmer vilket stöd du skall få?

Fråga 3. Får stödet ta den tid du behöver?



Fråga 4. Har du en person eller ett team som du kan vända dig till med dina frågor och behov?

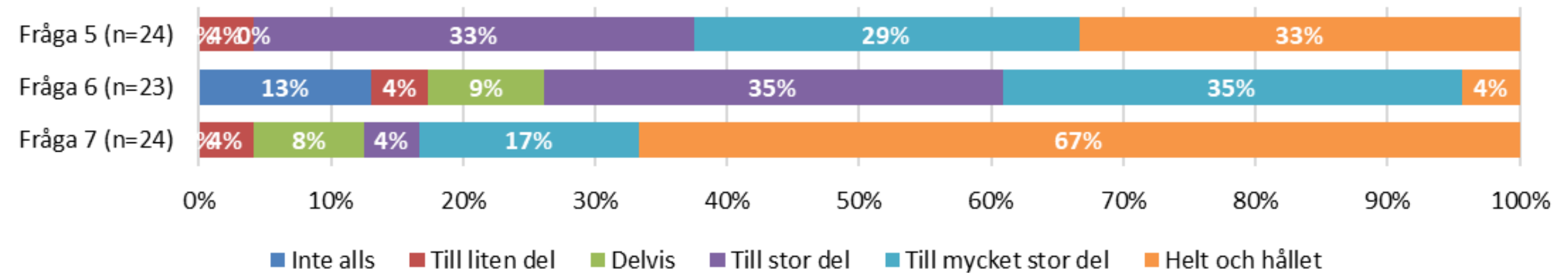


Resultat deltagare pågående

Fråga 5. Har det stöd du fått hjälpt dig att utveckla sätt att hantera din situation?

Fråga 6. Känner du dig mer redo att kunna arbeta eller studera?

Fråga 7. Upplever du att personalen tar tillvara dina erfarenheter, kunskaper och synpunkter?

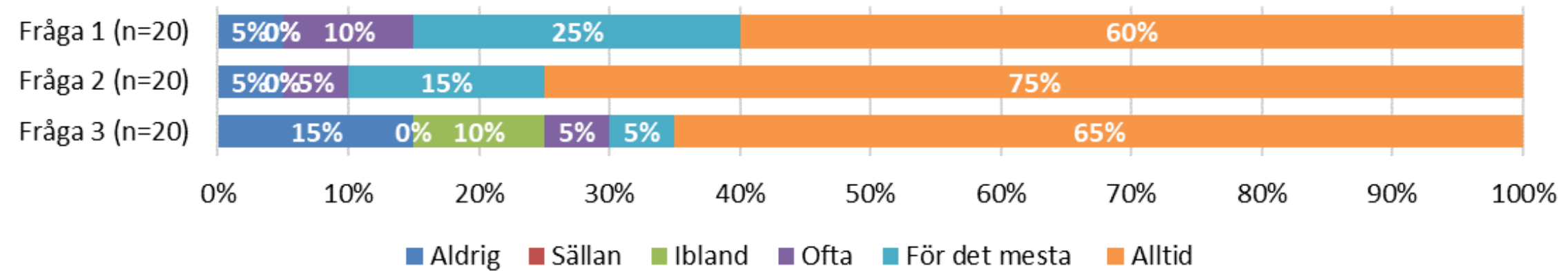


Resultat deltagare avslutade

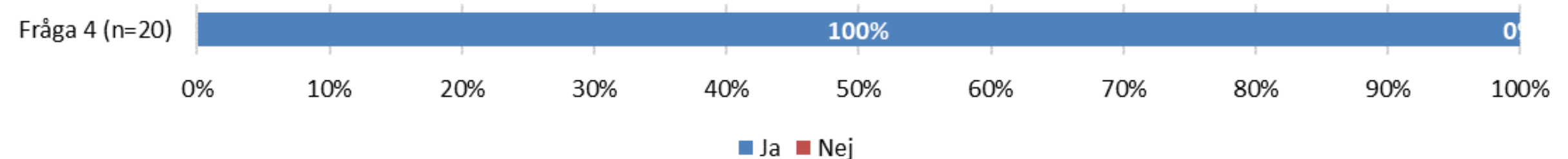
Fråga 1: Har du fått stöd på ett sätt som är till stor nytta för dig?

Fråga 2: Har du fått vara med och bestämma vilket stöd du får/har fått?

Fråga 3: Har stödet fått ta den tid du behövt?



Fråga 4: Har du haft en person eller ett team som du kunnat vända dig till med dina frågor och behov?

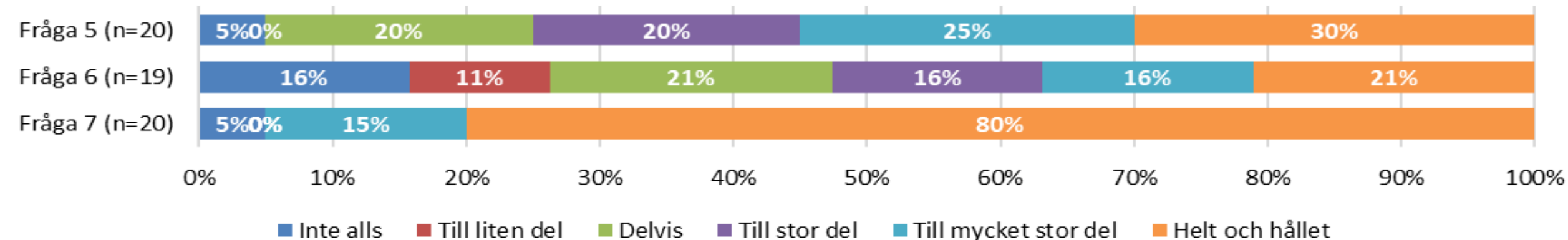


Resultat deltagare avslutade

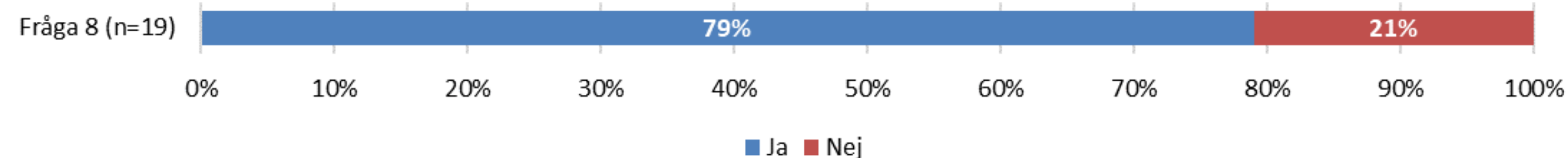
Fråga 5: Har det stöd du fått hjälpt dig att utveckla sätt att hantera din situation?

Fråga 6: Känner du dig mer redo att kunna arbeta eller studera?

Fråga 7: Har personalen tagit tillvara dina erfarenheter, kunskaper och synpunkter?



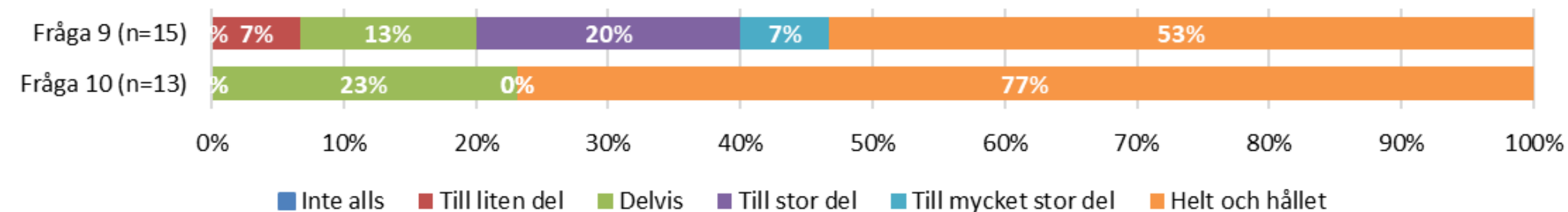
Fråga 8: Har ni påbörjat en planering för vad som skall hända efter att nuvarande stöd har upphört?



Resultat deltagare avslutade

Fråga 9: Finns det en tillräcklig planering för vad som ska hända efter att detta stöd upphört?

Fråga 10: Kommer det som är planerat att påbörjas inom rimlig tid?



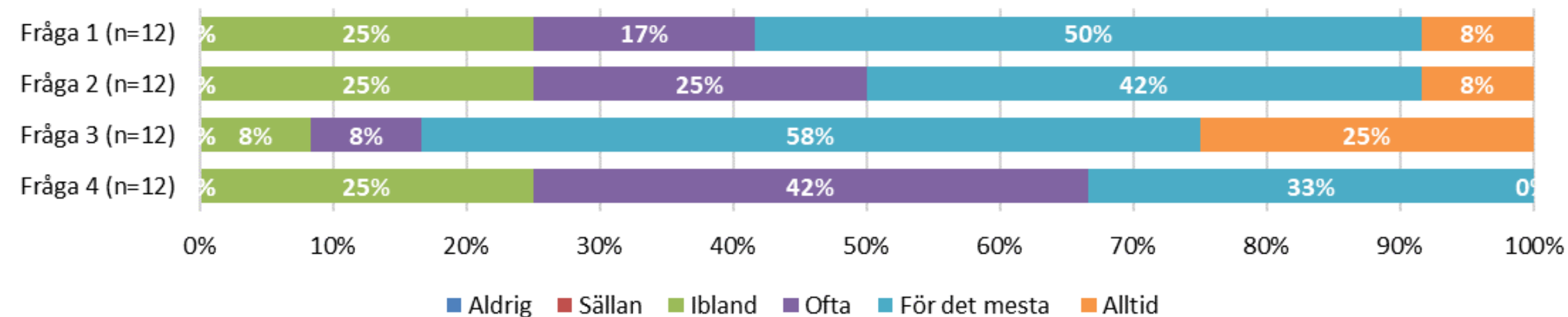
Resultat personal

Fråga 1: Får stödet som ni ger ta den tid som behövs?

Fråga 2: Finns det en tillräcklig planering för vad som ska hända efter att detta stöd upphör?

Fråga 3: Upplever du att de du samverkar med hos andra myndigheter lyssnar på dig?

Fråga 4: Upplever du att de du samverkar med hos andra myndigheter vet vad du kan tillföra?



Resultat personal

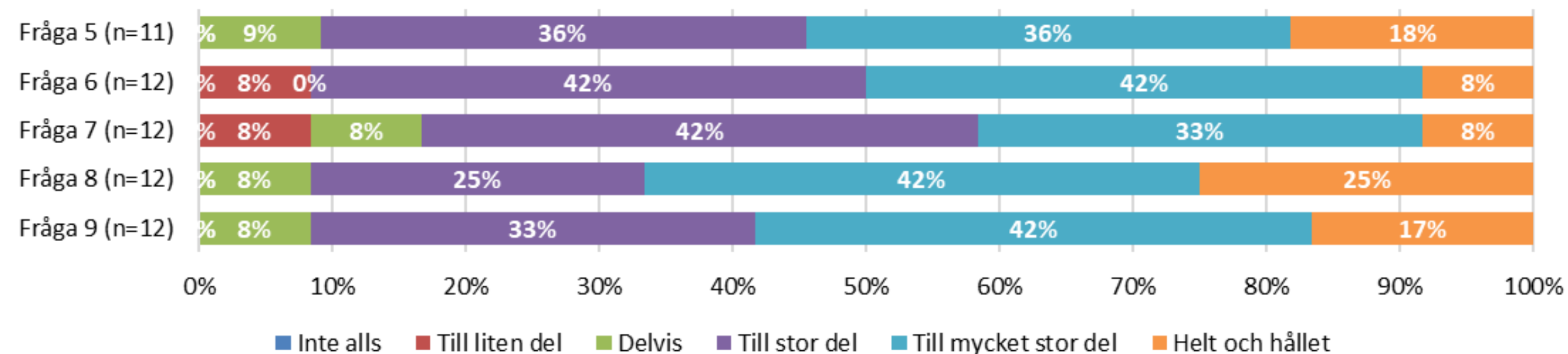
Fråga 5: Tas erfarenheter, kunskaper och synpunkter från deltagare systematiskt tillvara?

Fråga 6: Har ni rutiner för att samarbeta med andra aktörer i arbetet när det gäller insatser för deltagarna?

Fråga 7: Har ni strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer?

Fråga 8: Omfattas det synsätt ni har angående människors resurser och möjligheter av alla i den samordnade insatsen?

Fråga 9: Fungerar de olika arbetssätt ni har i den samordnade insatsen bra tillsammans?



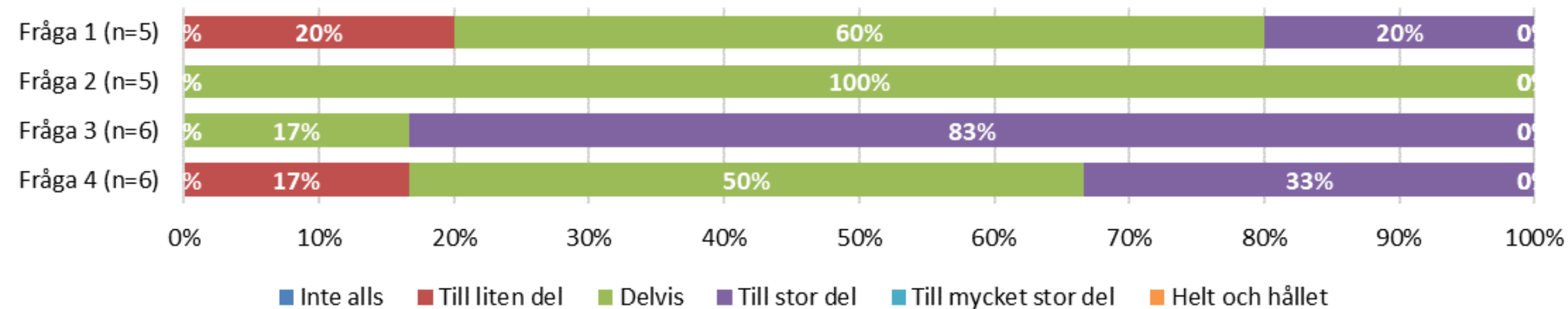
Resultat Beredningsgruppen

Fråga 1: Tas erfarenheter, kunskaper och synpunkter från brukarorganisationer systematiskt tillvara?

Fråga 2: Har ni rutiner för att samarbeta med näringsliv/civilsamhälle/ideella organisationer i arbetet när det gäller insatser för deltagarna?

Fråga 3: Har ni strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer?

Fråga 4: Har erfarenheter från er samverkan lett till att förebyggande insatser utvecklats?

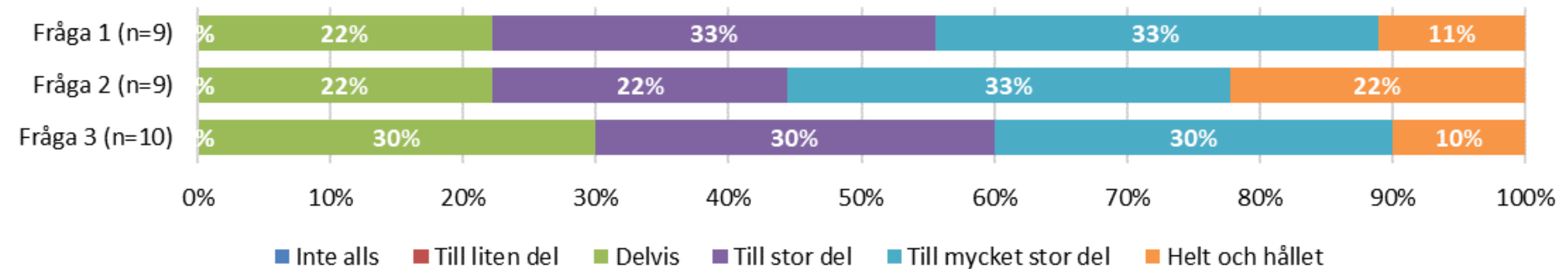


Resultat styrelsen

Fråga 1: Har ni strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer?

Fråga 2: Har ni en strategi för hur ni arbetar med uppföljning och utvärdering av de samordnade rehabiliteringsinsatserna?

Fråga 3: Använder ni uppföljning och utvärdering som underlag för att utveckla de samordnade rehabiliteringsinsatserna?



Revisionsberättelse

Till styrelsen i Samordningsförbundet Sydnärke, org. nr 222000-2600
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen
Regionfullmäktige Örebro län
Fullmäktige i Askersund kommun
Fullmäktige i Hallsberg kommun
Fullmäktige i Kumla kommun
Fullmäktige i Laxå kommun

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Samordningsförbundet Sydnärke för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av samordningsförbundets finansiella ställning per den 31 december 2019 och av dess finansiella resultat för året enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att resultaträkning och balansräkning för förbundet fastställs.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *De förtroendevalda revisorernas ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisors sed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera förbundet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Den auktoriserade revisorns ansvar

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett förbund inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

De förtroendevalda revisorernas ansvar

Vi har att utföra en revision enligt lagen om finansiell samordning, kommunallagen och därmed enligt god revisionssed för kommunal verksamhet i Sverige. Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Vi har biträtt i vår granskning av ett sakkunnigt biträde.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Sydnärkes Samordningsförbund för år 2019.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Sydnärkes samordningsförbund har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisoreernas ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot förbundet.

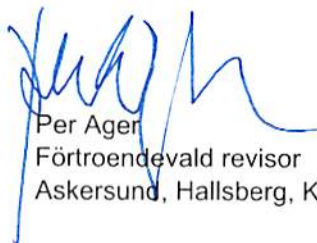
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot förbundet.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder den auktoriserade revisorn professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Hallsberg den 20 mars 2020



Gunilla Carlsson
Förtroendevald revisor
Region Örebro län



Per Ager
Förtroendevald revisor
Askersund, Hallsberg, Kumla och Laxå kommuner



Svante Engquist
Auktoriserad revisor
KPMG AB
Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen

FREVEKO

Rapport från Freveko AB

Avseende 2019 års revision av Samordningsförbundet Sydnärke

2020-03-20



Innehållsförteckning

- 1) Revisionens inriktning
- 2) Resultatanalys
- 3) Balansanalys
- 4) Revisionen
- 5) Förbättringsförslag
- 6) Sammanfattande revisionell bedömning

Bilaga 1 - Ordförklaring

Bilaga 2 - Trafikljus

FREVEKO

Inledning

I den här rapporten presenterar vi det revisionsarbete som vi har utfört avseende 2019 års revision. Syftet är att ge er en bättre bild av vår revision av förbundets räkenskaper, dess interna kontroll samt styrelsens och förbundschefens arbete och de iakttagelser som vi har gjort under arbetets gång.

Rapporten innehåller både våra förslag på utvecklingsområden och områden där vi bedömt att förbundet har en bra intern kontroll. Kopplat till de utvecklingsområden som vi har identifierat hittar ni även våra förslag på hur ni kan arbeta med dessa framöver.

Vi har även sammanfattat de frågeställningar som vi tycker är väsentliga att beakta i ert framtida styrelsearbete.



Jennie Fernros

Auktoriserad revisor

jennie.fernros@freveko.se

072-467 69 97

Mia Karacs

Revisorsassistent

mia.karacs@freveko.se

072-467 69 95



Revisionens risk- och fokuserområden

Vi har identifierat följande områden med förhöjd risk inom er verksamhet:

- * Eget kapital – storleken samt betydelsen för god ekonomisk hushållning
- * Uppbyggnaden av redovisningen och den finansiella rapporteringen
- * Verksamhetsrevision – beslutande, uppföljning och måluppfyllelse
- * Intern kontroll – existensen av rutiner för intern kontroll

1 Revisionens inriktning

Revisionens syfte

Förbundets revisor som representerar de ingående kommunerna och Region Örebro län har gett Jennie Ferreros på Freveko AB i uppdrag att granska 2019 års årsredovisning.

Vårt uppdrag är att informera styrelsen och revisorerna om den bedömning av redovisning och förvaltning som ligger till grund för utformningen av revisionsberättelsen. Vi vill också ge förslag på förbättringar vad gäller processer och rutiner för ert förbund.

Vår revisionsgranskning är baserad på risk* och väsentlighet*.

I revisionsuppdraget ingår att granska den finansiella informationen, men även att granska styrelsens och förbundschefens förvaltning av förbundet, vilket sker genom vår förvaltningsrevision*.

Styrelsen ansvarar för att förbundet upprättar en årsredovisning inom tre månader från räkenskapsårets slut, vilket framgår av Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser och Lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning ska gälla i tillämpliga delar.

Vår granskning har utförts enligt god revisionssed och med iakttagande av revisorslagens bestämmelser om bl a opartiskhet och självständighet samt med beaktande av ISA (International Standards on Auditing).

Granskningen har utförts enligt den upprättade revisionsplanen.

* Finns beskrivet i bilaga 1

Resultaträkning

Erhållna bidrag har minskat med 308 tkr jämfört med 2018 och uppgår till 5266 tkr för 2019. Mellan 2017 och 2018 var minskningen 221 tkr. Tildelning av medel styrs av beviljade medel från Försäkringskassan som sätter nivån för övriga ingående parter. Förbundet har dock beviljats extra medel om 783 (166) tkr under 2019 (2018) avseende ett visst projekt. De totala intäkterna har dock ökat mellan 2018 och 2019.

Verksamhetens kostnader är 94 (506) tkr lägre jämfört mot fög år. Avvikelsen ligger främst i kostnaden för individriktade insatser som minskat med 210 tkr mellan 2018 och 2019. I övrigt förekommer inga större avvikelser mellan räkenskapsåren.

De direkta kostnaderna blev 148 tkr lägre än budgeterat; främst som följd av 259 tkr lägre kostnader för mottagningssteamet än budgeterat. Kostnaden för styrelsen blev 95 tkr högre än budgeterat och kostnaden för kansliet blev 232 tkr lägre än budgeterat.

Årets resultat blev +323 tkr jämfört med reviderad budget om 371 tkr (dvs avvikelse om -47 tkr) vilket innebär att styrelsen inte minskat överkosttet från tidigare år utan istället ökat överkosttet.

FREVEKO

2 Resultatanalys

Här presenterar vi kort resultaträkningen och hur olika faktorer påverkar ert förbund.

3. Resultaträkning

		2019-01-01	2018-01-01
Belopp i kr.	Not	-2019-12-31	-2018-12-31
Verksamhetens intäkter	1	6 049 407	5 740 056
Verksamhetens kostnader		-5 724 755	-5 819 395
Avskrivningar			
Verksamhetens nettokostnad		324 652	-79 339
Verksamhetens resultat		324 652	-79 339
Finansiella intäkter			-
Finansiella kostnader		-1 171	-1 141
Resultat efter finansiella poster		323 481	-80 480
Extraordinära poster		-	-
Årets resultat		323 481	-80 480



Balansräkning

Likviditeten är god per 191231.

Likviditetsrapporter för de närmste åren tyder dock på att åtgärder måste vidtas för att likviditeten ska räcka till.

Årets resultat om +323 tkr ökar det egna kapitalet till 1122 tkr.

Det egna kapitalet uppgår per 191231 till 21 % (15 %) av 2020 (2019) års bidrag (extra medel från

Tillväxtverket har ej räknats in). Rekommenderat tak uppgår till 20 %.

Budgeterat resultat för 2020 är -36 tkr, vilket skulle ge ett eget kapital per 201231 uppgående till 1086 tkr (21 %). För 2021 och 2022 har man budgeterat för minusresultat.

2 Balansanalys

Här presenterar vi kort balansräkningen och hur olika faktorer påverkar ert förbund.

4. Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgång		-	-
Omsättningstillgångar			
Fordringar	2	864 171	3 165 370
Kassa och bank		1 805 474	1 816 561
Summa omsättningstillgångar		2 669 645	4 981 931
Summa tillgångar		2 669 645	4 981 931
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat		323 481	-80 480
Övrigt eget kapital		799 293	879 773
Avsättning			
Avsättningar för pensioner			-
Skulder			
Långfristiga skulder			-
Kortfristiga skulder	3	1 546 872	4 182 638
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 669 645	4 981 931

Forbättringsforslag

- I protokoll 2019-02-01 beslutas att firmatecknare är ordförande, vice ordförande samt FC var för sig. Revisorena anser inte att firmateckningsrätten ska vara var för sig utan två i förening med två av ovannämnda.
- Felklassificering förekommer i not 3 Kortfristiga skulder då det ingår belopp i leverantörsskulderna som har fakturadatum 2020 och därmed borde vara interimsskulder istället. Redovisningen av momsen styrs även av fakturadatum som regel, dvs i dessa fall har momsen lyfts en månad för tidigt.

3 Revisionen

Intern kontroll

Vår granskning har bland annat omfattat genomgång av de väsentliga processerna för finansiell rapportering, inköp och försäljning samt lön. Här sammanfattar vi våra slutsatser och utvecklingsområden.

● **Finansiell rapportering under löpande år samt bokslutsprocess**

Förbundet har bra rutiner och kontroller avseende

- Uppföljning av det finansiella resultatet per kvartal under löpande år. Vid varje styrelsemöte gös periodrapport igenom.
- Uppdaterad budget. Styrelsen och FC arbetar aktivt med att revidera budgeten under löpande år.
- Uppföljning av verksamheten i styrelseprotokoll under löpande år.
- Delårsrapport finns upprättad per 190630. Kommentarer till större finansiella avvikelser finns. Denna innehåller även uppföljning av verksamheten mot av styrelsen uppsatta mål. Av styrelseprotokollen framgår också att verksamheten följs under löpande år.
- Budgeten har antagits innan 30/11 året före.
- Flerårsbudget har upprättats, vilket är nödvändigt i takt med att tidigare års överskott minskar.
- Upprättande av årsredovisning inom 3 månader från räkenskapsårets slut, dvs inom lagstadgad tid.

Förbättringsforstag

- I samband med 2019 års granskning har vi påträffat att den sammanlagda budgeten för Coachingteamet Sydnärke och Coachingteamet Växa har överskridit budgeten med 25 tkr. Insatsen Behovsinventering saknar budgeterat belopp och har således överskridit budgeten med hela kostnaden som uppgått till 90 tkr.

Intern kontroll forts

● Process för rekvisering av medel från huvudmännen

Förbundet har bra rutiner och kontroller avseende

- Rekvisering av medel från huvudmännen.
- Uppföljning och avstämning av inbetalningar.

● Inköpsprocessen

Förbundet har bra rutiner och kontroller avseende

- Manuell attestrutin. FC attesterar samtliga leverantörsfakturer och ordförande attesterar samtliga kostnader som rör FC.
- Attestordningen framgår av förbundets styrdokument.
- FC gör ingen utbetalningsattest utan styrelsen har via FC delegerat utbetalningsattesten till kommunen enligt delegationsordningen. Banktransaktioner godkänns och kontrasteras av två av tre behöriga ekonomer på Kumla kommun.
- Rutin finns där endast huvudmännen beviljas medel till insatser, dvs förbundet köper inte själv in verksamhet och är inte själv ansvarig huvudman för någon verksamhet. From 2019 blir Askersunds kommun huvudman för både Mottagningsteamet och Coachingteamet, vilket är positivt då det upplägget ligger mer i linje med ursprungstanken med samordningsförbunden.
- Uppföljning av nedlagda kostnader på kontonivå samt per insats/projekt görs vid varje styrelsemöte.
- Årsammanställning där utfall ställs mot budget för respektive insats framgår av bilaga till årsredovisningen.

Förbättringsförslag Löpande bokföring

- Projektredovisning tillämpas inte på ett optimalt sätt. Redovisning och rapporter är inte uppbyggda optimalt för att underlätta inrapporteringen i SUS*. I dagsläget bokförs insatskostnader på två olika konton, ett för individuellt insatser och ett för strukturövergripande insatser. Därefter görs manuell hantering i Excel för att upprätta önskvärd resultatrapport. Kostnadsställoredivisning tillämpas, men man kan inte utföra programmet skriva ut resultatrapport per projekt. Program med projektredovisning som kan hantera resultatrapporter per insats vore önskvärd.
- Förtydligande bör göras så att rubrikerna Direkta verksamhetskostnader vs Administrativa kostnader används i bl a noten för fördelning av Verksamhetens kostnader. Under rubriken Direkta verksamhetskostnader hamnar då Projektmedel och övriga poster hamnar under Administrativa kostnader.
- Vi önskar att intäkter som ej är de ordinarie bokförs på separat intäktskonto.

Intern kontroll forts

● Löneprocessen

Förbundet har under 2019 inte haft någon anställd personal. Även styrelsearvodena administreras av Kumla kommun gentemot ledamöterna och Skatteverket.

Förbundet har bra rutiner och kontroller avseende

- Administration och attest av arvoden till styrelsen.
- Arvoden som följer Region Örebro läns reglemente.

● Löpande bokföring

Förbundet har bra rutiner och kontroller avseende

- Rörelsegilla kostnader. Kontroll har gjorts av att bokförda kostnader är kopplade till verksamheten.
- Hela upplägget håller på att göras om så att leverantörfakturor avseende en viss insats numera administreras och bokförs hos ansvarig huvudman. Förbundets leverantörfakturor kommer således endast att bestå av rekvisering av medel från ansvarig huvudman för den aktuella insatsen, vilket är ett mer korrekt upplägg utifrån grundtanken med samordningsförbunden.

*SUS= Sektorövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet

Förbättringsförslag

- Avtal finns tecknat med aktiebolag avseende hyra av lokal till coachingteamet. Eftersom lokalen avser den direkta verksamheten (en insats) finns risk att det blir att betrakta som att förbundet bedriver rehabiliteringsverksamhet i egen regi. Avtalet bör istället tecknas via någon av huvudmännen som i sin tur upphandlar av den externa aktören. Styrelsen har gjort tolkningen att förbundet underlättar för insatsen (fungerar som smörjmedel) genom att bekosta och ansvara för hyresavtalet.

Intern kontroll forts

- **Skatt**
Förbundet har skött sina åtaganden gentemot SKV under 2019.
- **Lagar**
Förbundets verksamhet och finansiella rapportering följer gällande lagstiftning.
- **Arbetsgivarrollen**
Förbundet är ej registrerat som arbetsgivare då Kumla kommun sköter de bitarna.
- **Fastställande av årsredovisning och beviljande av ansvarsfrihet för styrelsen**
Styrelsen har korrekt fastställt årsredovisningen i protokoll. Efter avslutad revision ska förbundet distribuera årsredovisningen med revisionsberättelse och revisionsrapport till sina huvudmän. Huvudmännen ska därefter årligen fastställa förbundets årsredovisning och bevilja styrelsen ansvarsfrihet. Av styrelseprotokollet framgår att samtliga huvudmän fastställt 2018 års årsredovisning och beviljat styrelsen ansvarsfrihet.
- **Avtal**
Avtal finns tecknade med huvudmännen avseende insatser/direkt verksamhet, bl a finns avtal tecknade med Kumla kommun avseende coachingteamet och mottagningsteamet.
- **GDPR (nya personuppgiftslagen)**
Förbundet har utsett dataskyddsbud från Kumla kommun. Styrelseledamöterna har skrivit under samtyckesblankett angående förbundets användande av deras personuppgifter. Personuppgiftsbiträdesavtal har tecknats med Kumla kommun avseende de administrativa tjänsterna samt med leverantör av webbtjänster.

Styrdokument som antagits under 2019:

Samtliga styrdokument är genomgångna och uppdaterade vid behov under 2019.

Intern kontroll forts

● Förbundets styrdokument

Förbundet har uppdaterade styrdokument enligt nedan. From 190201 gäller ny förbundsordning.

- | | |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> Förbundsordning | <input type="checkbox"/> Riktlinjer för god ekonomisk hushållning |
| <input type="checkbox"/> Arbetsbeskrivning för förbundschefen | <input type="checkbox"/> Programförklaring |
| <input type="checkbox"/> Arbetsbeskrivning för beredningsgrupp | <input type="checkbox"/> Delegationsordning |
| <input type="checkbox"/> Arbetsordning för styrelsen | <input type="checkbox"/> Attestordning |
| <input type="checkbox"/> Årlig verksamhetsplan | <input type="checkbox"/> Arbetsmiljöarbetet i samordningsförbund |
| <input type="checkbox"/> Årlig budget | <input type="checkbox"/> Intern kontrollplan |
| <input type="checkbox"/> Styrdokument, delegationsordning | <input type="checkbox"/> Uppdrag, roller, ansvar och mandat som gäller styrelse, beredningsgrupp och FC |
| <input type="checkbox"/> Riktlinjer för intern styrning och kontroll | <input type="checkbox"/> Samtycke till att förbundet behandlar personuppgifter |
| <input type="checkbox"/> Kriterier för ansökan av medel till insatser | <input type="checkbox"/> Lathund "Finsam for dummies" |
| <input type="checkbox"/> Dokument där mål, syfte och uppföljning av insatser framgår | <input type="checkbox"/> Utvärdering av insatser |
| <input type="checkbox"/> Kommunikationsplan | |

Förbättringsförslag

- Avtalet avseende lokalen för coachingteamet bör hävas och nytt avtal bör tecknas via någon av huvudmännen som i sin tur upphandlar tjänsten av den externa aktören.
- Styrelsen gör inte samma tolkning utan anser det vara ett "smörjemedel" som underlättar för insatsen.
- Styrelsen bör se över förbundschefens kostnad. I den mån förbundschefen arbetar med insatser/projekt samt samverkansinsatser kan FC:s tid i projektredovisning bokföras som en direkt verksamhetskostnad istället för en administrativ kostnad.
- De administrativa kostnaderna bör ses över.

Verksamhetsrevision

Förbundets verksamhet under 2019 framgår av årsredovisningen. Här sammanfattar vi våra iakttagelser.

● God ekonomisk hushållning

Förbundet ska bedriva verksamhet som är ändamålsenlig och effektiv samt med god ekonomisk hushållning. Förbundets personal- och administrationskostnader utgör 25 (24) % av erhållna ordinarie bidrag 2019 (2018). De administrativa kostnaderna bedöms något höga i förhållande till andra förbund och jämfört med förbundets storlek. De administrativa kostnaderna 2019 uppgår till 1341 tkr och täcks således inte av den grundtilldelning om 400+400 tkr som förbundet erhåller. I detta förbund hanteras samtliga kostnader för FC som administrativa kostnader.

Kostnaden för utbetalda medel till projekt/insatser uppgår till 83 (87) % av erhållet ordinarie bidrag för 2019 (2018). Förbundets egna kapital uppgår till 21 % och överstiger rekommenderat tak om 20 %. Till förbundets nackdel är även att 2019 års tilldelade medel ej förbrukats under året, då årets resultat blev +350 tkr.

● Ej bedriva rehabiliteringsverksamhet

Förbunden får enligt förarbetena inte bedriva någon egen rehabiliteringsverksamhet. De får inte heller fatta beslut om enskilda individers deltagande i insatser eller finansiera deltagarnas försörjning, dvs ej bedriva myndighetsutövning. Förbunden kan endast finansiera insatser som utförs hos de samverkande parterna.

Avtal finns tecknade avseende lokal för coachingteamet med ett privat aktiebolag. Detta bör tecknas via någon huvudman som i sin tur upphandlar tjänsten externt och sedan säkar medel från samordningsförbundet istället.

FC fungerar i samtliga fall som processstödjare till personalen i de beviljade insatserna. FC fungerar ej som arbetsledare eller projektledare och arbetar inte med enskilda deltagare i insatserna/projekten.

Verksamhetsrevision

- **Beviljande av medel till insatser/projekt**
Förbundet begär alltid in ansökningar för alla större projekt/insatser, där syfte, mål, tidsperiod och uppföljning framgår, som underlag för styrelsebeslut beträffande beviljande av medel. Mallar finns på hemsidan. God rutin finns.

- **Måluppfyllelse**

Målen för verksamheten framgår av verksamhetsplanen och målen för de enskilda insatserna framgår av ansökningarna. Utvärderingsmetoder samt måluppfyllelsen framgår av bl a årsredovisningen både beträffande de strukturövergripande insatserna och de individinriktade insatserna. Vår bedömning är att dessa är tillfredsställande och att en tydlig koppling till styrelsens mål i verksamhetsplanen finns. Det framgår tydligt att styrelsen anser att målbilden för 2019 är uppfylld.

Etablerade verktyg som SUS och indikatorerna används för att följa verksamheten mot uppsatta mål samt över tid samt för att jämföra resultat och utveckling mot andra förbund i landet, vilket vi finner positivt.

Det framgår tydligt av styrelseprotokollet att styrelsen följt beviljade medel/insatser under året. Uppföljning av den största insatsen Coachingteamet görs i samband med styrelsemötena och årsrapport inhämtas från ansvarig för projektet.

Bra och tydlig uppställning och beskrivning av verksamheten i form av beviljade insatser/projekt framgår av årsredovisningen.

Sammanfattning av förbättringsförslag

Nedan följer en sammanfattning av iakttagelser från 2019 års revision som bör användas som underlag till 2020 års styrelsearbete.

- Revisorerna anser att firmateckningsrätten ej bör vara FC, ordförande samt vice ordförande var för sig utan hellre två i förening.
- Styrelsen bör vara noggrannare med att fastställa budgeterade belopp för olika insatser/projekt samt bevilja tillägg om så behövs. Under 2019 har insatserna/projekten Coachingteamet samt Behovsinventering överskridit budgeterade belopp.
- Hyresavtalet avseende lokalen som coachingteamet använder bör tecknas via någon huvudman istället. Svårigheter föreligger dock då huvudmannaskapet för coachingteamet varierar mellan åren.
- De administrativa kostnaderna bör ses över och FC:s lön bör med fördel fördelas mellan Direkt verksamhetskostnad och Administrativ kostnad utifrån vad han arbetar med. I samband med detta behöver projektredovisning byggas upp för att underlätta redovisningen och rapporteringen utifrån detta.
- Utifrån ovannämnda bör även förtydligande göras i not till kostnaderna i årsredovisningen genom att rubrikerna Direkt verksamhetskostnad respektive Administrativ kostnad tillämpas så att utvecklingen i dessa kostnader kan följas.

Sammanfattande bedömning

Årets granskning har utförts enligt den upprättade revisionsplanen.

Den sammantagna bedömningen efter genomförd revision är att kravet på god intern kontroll är uppfyllt och att årsredovisningen ger en rättvisande bild av samordningsförbundets resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Vi har vid granskningen inte funnit något som leder till anmärkning på att styrelsens ledamöter handlat i strid med lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser eller förbundsordningen.

På basis av gjorda iakttagelser och överväganden avlämnas därvid en revisionsberättelse enligt standardutformning.

Sammanfattande revisionell bedömning

Sammanfattning av verksamhetsrevision

Uppställningen och redovisningen av projekten/insatserna i årsredovisningen är tydliga. Det går tydligt att följa mål, måloppfyllelse, resultat samt nedlagda kostnader och budget per projekt/insats. Riktlinjer för ansökan om projektmedel finns antagen av styrelsen.

Projektet/insatserna följs löpande och kommenteras vid styrelsemötena.

Styrelsen verkar vara konsekvent i att begära in projektbeskrivningar där mål framgår. Avtal finns även tecknade avseende alla insatser som beviljats medel. Styrelsen och förbundschefen begär även in delårs- och slutrapporter i enlighet med avtalet mellan parterna så att dessa kan följas löpande samt utvärderas och kommenteras i årsredovisningen.

Verksamhetens mål framgår av verksamhetsplanen och tydlig uppföljning av målen för de strukturövergripande respektive individinriktade insatserna framgår av årsredovisningen. Det framgår även att styrelsen anser att förbundet nått sin målbild under 2019.

Sammanfattande revisionell bedömning

Vår granskning visar att förbundets verksamhet bedrivs på ett ändamålsenligt och effektivt sätt med en tillfredsställande kvalitet. Sammantaget sköts även förbundets redovisning på ett tillfredsställande sätt med god ordning på den löpande bokföringen.

Enligt regeringens proposition, 2003/04:05, God ekonomisk hushållning i kommuner och landsting, föreslås bl a att revisorerna ska granska och bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål styrelsen beslutat om för ekonomin under perioden. Vår bedömning är att årsredovisningen innehåller en tillfredsställande uppföljning av verksamhetens mål och kommentarer till dessa.

Vår bedömning är att samordningsförbundets årsredovisning uppfyller lagens krav. Årsredovisningen omfattar förvaltningsberättelse, resultaträkning jämfört mot budget och jämfört mot fy år samt balansräkning med kassaflödesanalys för perioden och föregående år. Tillfredsställande information framgår i notapparaten.

Bilaga 1 – Ordförklaring

Or-d

Förklaring

Risk

Revision baseras på risk och det innebär att vi fokuserar på områden som vi anser vara särskilt riskfyllda eller väsentliga. Områdena varierar beroende på bransch, storlek och situation samt noteringar som gjorts vid tidigare års revisioner. Riskområden är till stor del poster som styrelsen kan påverka.

Väsentlighet

Fel i årsredovisningen kan betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i förbundet, hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan olika förbund och verksamheter. Om det totala felet som noterats i revisionen understiger beloppet för väsentlighetsgränsen så medför felet inte någon anmärkning i revisionsberättelsen och vi har då fortfarande möjlighet att avenge en revisionsberättelse enligt standardutformning.

Det kan dock finnas andra brister som gör att vi avger en revisionsberättelse som avviker från standardutformningen. I vår revision av styrelsens och verkställande tjänstemans förvaltning ("Förvaltningsrevision") granskar vi om det finns åtgärder eller försummelser som, gentemot förbundet kan föranleda skadeståndskyldighet från verkställande tjänstemannen eller någon av styrelsens ledamöter. I förvaltningsrevisionen granskar vi även förbundets hantering av skatter och avgifter, den interna kontrollen i förbundet och övrig efterlevnad av tillämplig lag.

Förvaltningsrevision

I vår revision av styrelsens och verkställande tjänstemans förvaltning ("Förvaltningsrevision") granskar vi om det finns åtgärder eller försummelser som, gentemot förbundet kan föranleda skadeståndskyldighet från verkställande tjänstemannen eller någon av styrelsens ledamöter. I förvaltningsrevisionen granskar vi även bolagets hantering av skatter och avgifter, den interna kontrollen i förbundet och övrig efterlevnad av tillämplig lag.

Standardutformning

Innehar en revisionsberättelse som inte har en avvikande formulering.

Bilaga 2 – Trafikljus

Trafikljus Förklaring

- Ett rött ljus åsätts normalt observationer som har eller kan ha en väsentlig påverkan på förbundets finansiella rapportering eller som utgör en väsentlig svaghet i den interna kontrollen. Som sådana kräver de därför stor uppmärksamhet från styrelsens sida.
- Ett gult ljus indikerar observationer som, även om de inte möter kriterierna för att åsättas ett rött ljus, har eller kan ha en sådan påverkan på den finansiella rapporteringen att de bör komma till styrelsens kännedom.
- Ett grönt ljus kan åsättas observationer som tidigare klassificerats som gula eller röda, men som nu har åtgärdats. Frågeställningar där vi förvisso inte har några avvikelser eller brister att rapportera kan också åsättas ett grönt ljus om de är av sådan magnitud eller behäftade med en sådan grad av komplexitet att styrelsen bör få kännedom om dem.



Årsredovisning 2019 Hallsbergs
bostadsstiftelse

15

20/KS/107



Årsredovisning 2019 Hallsbergs bostadsstiftelse

Ärendebeskrivning

Hallsbergs Bostadsstiftelse har inkommit med årsredovisning för 2019

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för styrelsen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Förvaltningschef

Maria Fransson
Kommunsekreterare

Bilagor

Årsredovisning Hallsbergs bostadsstiftelse

Styrelsen och verkställande direktören för

Hallsbergs Bostadsstiftelse

Org nr 875700-1063

får härmed avge

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2019-01-01 – 2019-12-31

Innehållsförteckning	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning koncern	6
Balansräkning koncern	7
Rapport över förändring av eget kapital koncern	9
Kassaflödesanalys koncern	10
Resultaträkning moderstiftelse	11
Balansräkning moderstiftelse	12
Rapport över förändring av eget kapital moderstiftelse	14
Kassaflödesanalys moderstiftelse	15
Noter	16
Underskrifter	31

Styrelsen och verkställande direktören för Hallsbergs Bostadsstiftelse, med säte i Hallsberg, får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2019.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelse och revisorer under perioden 2019-01-01 - 2019-12-31

Utsedda av kommunfullmäktige i Hallsbergs kommun

Styrelseledamöter, ordinarie

Magnus Andersson, ordförande
Thomas Larsson, vice ordförande
Anders Lycketeg, 2:e vice ordförande
Birgitta Billström
Veronica Wallgren
Magnus Fahlström
Ewa Unevik
Erik Storsveden
Jussi Rinne

Styrelseersättare

Bernth Gahm
Gunnel Hedström
Anders Oxelgren
Khin Kywe Thin
Birgitta Lindström Pettersson
Hans Johansson
David Romell
Calin Mcquillan
Jane Svedhjelm

Fördelning: män 6 st, kvinnor 3 st

Fördelning: män 5 st, kvinnor 4 st

Beredningsutskottet har sammanträtt 5 gånger (3).

Styrelsen har under verksamhetsåret hållit 11 stycken (8) protokollförda sammanträden.

Revisorer

Siv Palmgren, lekmannarevisor
Torvald Evanni, lekmannarevisor
Peter Söderman, Auktoriserad revisor, Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Verkställande direktör

Hans Boskär

Firmatecknare

Stiftelsen har tecknats, förutom av styrelsen i dess helhet, av Magnus Andersson, Thomas Larsson, Anders Lycketeg och Hans Boskär två i förening.

VERKSAMHET

Fastighetsskötsel och administration

Fastighetsskötsel och fastighetsnära administration drivs i egen regi. Underhållsarbeten, reparationer och städning sker dels i egen regi och dels på entreprenad.

Stiftelsen äger samt förvaltar bostäder i Hallsberg, Pålsboda, Sköllersta, Vretstorp och Östansjö. I Hallsberg och Sköllersta äger och förvaltar Hallbo även kommersiella lokaler.

Stiftelsen blockförhyr 18 lägenheter i Hallsberg som ägs av Stockbo Hallsberg AB.

Hasselhuset AB (org.nr. 559025-1186) utgör ett helägt dotterföretag till Hallbo.

Stiftelsens vision

*Hallsbergs Bostadsstiftelse har hög servicenivå och är klimatsmart.
Vi erbjuder god boendestandard i attraktiva boendemiljöer som inbjuder till
gemenskap.*

Mål

En välskött ekonomi

- 1.a Vakansgraden för bostäder ska vara låg
1.b Hyresbortfallet ska minska
1.c Soliditeten ska stärkas (0,25%=1 mnkr)¹

Bra boende i en högkvalitativ boendemiljö

- 2.a Antalet lägenheter som standarden förbättras i (exkl ROT)
2.b Antal lägenheter som ROTas
2.c Tillskapa mötesplatser i våra bostadsområden

Socialt och miljömässigt hållbar stiftelse

- 3.a Antal miljöfordon
3.aa därav antal eldrivna fordon
3.b Minskad energiförbrukning
3.c Miljöcertifierad stiftelse

Serviceinriktad med gott bemötande (NKI)

- 4.a Andelen kunder nöjda med sin lägenhet
4.b Andelen nöjda med övriga utrymmen (boendemiljön)
4.c Andelen nöjda kunder avseende service & bemötande
4.d Andel felanmälningsärende (ej akuta) som åtgärdas inom tre arbetsdagar
4.e Svarsfrekvensen på hyresenkäten ökar
4.f NKI

Medarbetarna – nyckeln till vår framgång (NMI)

- 5.a Andelen engagerade medarbetare (ansvar och engagemang)
5.b Andelen med arbetstillfredsställelse i arbetet
5.c Andelen stolta medarbetare
5.d NMI som helhet

	Uppföljning dec 2019	Mål 2019	Mål 2020
	0,8 %	0,3 %	0,5 %
	1,3 mnkr	0,6 mnkr	1,0 mnkr
	23,2 %	29 %	29 %
	3 st	3 st	-
	35 st	60 st	60 st
	-	-	3 st
	15 st	15 st	-
	9 st	9 st	-
	63 MWh	50 MWh	50 MWh
	Inleds	Inleds	Genomförs
	Ingen mätning 2019		
	-	-	75%
	-	-	75%
	-	-	80%
	-	-	90%
	-	-	60%
	-	-	80%
	Uppföljning jan 2020		
	64 %	60 %	70 %
	70 %	70 %	80 %
	57 %	75 %	80 %
	59 %	-	65 %

¹ Under givna förutsättningar

Flerårsöversikt

Verksamhetens ekonomiska utveckling

KONCERNEN	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning tkr	85 798	85 130	99 489	100 346	98 261
Rörelseresultat tkr	1 342	1 802	9 211	4 872	9 959
Resultat efter finansiella poster tkr	7	1 160	86 859	1 925	3 242
Balansomslutning tkr	518 719	438 598	430 462	433 468	431 866
Soliditet %	23,0	27,2	27,5	7,2	6,8
Uthyrningsgrad %	99,0	99,5	98,5	97,6	97,6

MODERSTIFTELSEN	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning tkr	85 800	85 743	99 490	100 346	97 916
Rörelseresultat tkr	1 504	2 011	9 383	5 236	9 732
Resultat efter finansiella poster tkr	169	1 369	87 031	2 290	3 242
Balansomslutning tkr	516 799	436 842	428 512	431 286	431 420
Soliditet %	23,2	27,4	27,7	7,3	6,8
Uthyrningsgrad %	99,0	99,5	98,5	97,6	97,6

VÄSENTLIGA HÄNDELSE

I hyresförhandlingsfrågan har vi inte fullt ut nått en samsyn kring stiftelsens behov av hyresökning för att klara de kostnadsökningar som sker under 2020. Vi har trots det ändå enats om att göra en generell hyreshöjning på 2 % från 1 januari 2020. Stiftelsen står inför stora utmaningar med ett kraftigt eftersatt underhållsbehov av 70 % av vårt fastighetsbestånd, vilket är en effekt av uteblivna underhållsåtgärder under perioden 1998-2015. Effekten av att hyresökningen inte kompenserar de kostnadsökningar som nu sker innebär att förvaltningen behöver titta på vilka kostnadsreducerande åtgärder som behöver vidtas.

Sedan 2 år tillbaka arbetar stiftelsen efter en strukturerad process kring det planerade och löpande underhållet, vilket ger oss god framförhållning och en god inblick i vårt fastighetsbestånd på detaljnivå.

Samverkan i boendesociala frågor har löpande skett med individ- och familjeomsorgsförvaltningen inom Hallsbergs kommun och fortsätter även framöver.

Stiftelsen hanterar sedan 2018 ett gemensamt kösystem för Hallsbergs Bostadsstiftelse och Hallsbergs Bostads AB. Här finns dock förutsättningar för att kostnadseffektivisera, speciellt på ABs sida men även detta ger ringar på vattnet för stiftelsens ekonomi och kostnadseffektivitet.

Stiftelsen har nu under 5 års tid arbetat utifrån en vision samt uppdrag och målbambitioner. Det gör att det är lättare att styra verksamheten och ger en ökad förståelse hos medarbetarna, vilket den senaste medarbetarenkäten visar, där nöjdhetsgraden är den högsta sedan mätningarna började göras år 2014.

Under 2019 har antalet anställda fortsatt att öka, till följd att vi har valt att anställa fler medarbetare inom vår egen ROT-avdelning. Effekten av detta är att vi numera har 45 medarbetare och därför varit tvungna att inrätta en ny organisation med 3 chefer med varsin avdelning; ROT-avdelningen, Fastighetsavdelningen och Kundtjänstavdelningen. Det kan inte ha undgått någon att vi under 2019 har arbetat med arbetskulturen inom förvaltningen.

Under 2019 färdigställdes 4 småhusvillor för hyrköp i Vretstorp. Vi har nu uppfört totalt 18 småhusvillor i Sköllersta, Hallsberg och Vretstorp.

Konkurrensverket har ställt frågor om upphandlingen av dessa och troligen kommer de rikta kritik för att vi inte har antagit någon av de inlämnade offerterna, LOU-upphandling har genomförts vid två tillfällen, men inlämnade anbud har ansetts för dyra. Styrelsen gjorde år 2017 därefter en bedömning att köp av villa via någon av de etablerade småhusproducenterna (SmålandsVillan) skulle vara mer kostnadseffektivt. I stort har därför styrelsen ansett att intentionerna i LOU, om transparens och tillvaratagande av allmänhetens ekonomiska medel på bästa sätt har uppfyllts. Vid en jämförelse mellan inlämnad offert för området Sköllersta och köp av prefabricerad villa från SmålandsVillan har visat sig vara 9 mnkr billigare, därmed har 2 upphandlingar uppfyllt transparens-kriteriet och 9 mnkr billigare uppfyllt kriteriet om att tillvarata allmänhetens ekonomiska medel på bästa sätt.

Som nämnts ovan har vi numera en egen ROT-avdelning. Vi har nu färdighetställt de första 6 trapphusen i Regnbågen och är i februari 2020 inne i ytterligare 4 trapphus. Utmaningarna under 2019 har varit stora, dels att få till rätt arbetsledning och få till en säker arbetsmiljö, något som vi dock har lyckats med sedan augusti 2019. Det börjar nu bli en god struktur och samtliga medarbetare arbetar för att finna förenklingar och effektiviseringar som gör att vi kan driva projektet på ett ekonomiskt klokt sätt.

KOMMUNIKATION

Sedan mars 2019 har vi en ny webbsida via en ny plattform (Wordpress). Under de 10 månaderna har vi haft ca 36 000 besökare och 144 000 visningar, vilket innebär att vi har en välbesökt hemsida.

Under år 2020 kommer vi fokusera på mer information om vad som händer och vad som är på gång inom Hallbo och vår förvaltning, motivet till detta är för att själv bättre styra över den information som vi vill förmedla men även för att ge bättre information till berörda hyresgäster eller dess anhöriga och vänner. Vi har därför under året skapat ett Instagram-konto som har ca 150 följare. Vi har även börjat nyttja vår Facebook-sida på ett mer strukturerat sätt. Vår Facebook-sida hade den 31 december strax under 300 följare men vi hoppas på att fler ska hitta sidan och börja följa vårt informationsflöde.

FRAMTIDA UTVECKLING

Under 2020 ligger nu fokus på fortsatta förenklingar och effektiviseringar inom ROT-projektet för en mer kostnadseffektiv ROTning av berörda lägenheter. Inom organisationen fortsätter vi det systematiska arbetsmiljöarbetet med hög del av delaktighet och inflytande i förändringsprocessen som nu är nödvändig.

RISKER I VERKSAMHETEN OCH ÅRETS RESULTAT

Stiftelsens resultat efter finansiella poster uppgår till 169 tkr, att jämföra med det budgeterade resultatet om 1 001 tkr. Stiftelsens uppdrag är inte att maximera vinsten utan att kvalitetsförbättra våra bostäder och områden och svara upp mot det behov av nybyggnation som finns från våra kunder.

Underhållet följer numera den plan för investeringar i planerat och löpande underhåll.

Risker som företaget har att möta är framförallt finansiella. En procents ökning av räntorna påverkar resultatet med ca 3 mnkr. Prisstegring för el och fjärrvärme eller extremkyla under längre tid kan innebära att underhållsinsatsen minskar. Även vakanserna kan öka om efterfrågan minskar.

PERSONAL

Antal årsarbetare (tillsvidareanställda) vid årets slut var 40 (39) st därav 28 (28) % kvinnor.

FASTIGHETER OCH LÄGENHETSBESTÅND

Hallsbergs Bostadsstiftelse har 1183 (1174) bostadslägenheter med en yta av 76 948 (76 598) kvm. Antalet lokaler är 83 (83) st och ytan är 15 088 (15 088) kvm. Antalet bilplatser är 645 (645) st och ytan är 8 385 (8 385) kvm.

Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade i Protector Försäkring.

SKULDSÄTTNING OCH RÄNTOR

Skuldsättningen är 360 380 000 (285 380 000) kronor eller 3 916 (3 118) kronor/kvm bostads- och lokalyta exklusive bilplatser.

Under året har avskrivningar gjorts med 11 235 (8 906) tkr.

Bruttoräntan, genomsnittet av samtliga erlagda räntor, har varit 0,35 (0,21) %.

DISPOSITION AV ÅRETS RESULTAT

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att enligt resultaträkningen årets vinst om 169 tkr jämte tidigare års ansamlade förlust -53 981 tkr tillsammans -53 812 tkr, balanseras i ny räkning.

Koncernens och moderstiftelsens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

Koncernens Resultaträkning

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Rörelsens intäkter			
Hysesintäkter	2	85 798	85 130
Aktiverat arbete för egen räkning		10 785	4 786
Övriga rörelseintäkter		1 759	4 799
Summa rörelseintäkter		98 342	94 715
Rörelsens kostnader			
Driftskostnader		-39 683	-40 915
Underhåll och Reparationer		-14 109	-14 721
Fastighetsskatt		-1 521	-1 544
Personalkostnader		-30 168	-25 521
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-11 492	-9 159
Övriga rörelsekostnader		-27	-1 053
Summa rörelsekostnader		-97 000	-92 913
Rörelseresultat		1 342	1 802
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	7	749	473
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		18	31
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-2 102	-1 146
		-1 335	-642
Resultat efter finansiella poster		7	1 160
Resultat före skatt		7	1 160
Skatt på årets resultat	9	-7	6
Uppskjuten skatt	10	46	183
Årets resultat		46	1 349

**Koncernens
Balansräkning**

Tkr

Not

2019-12-31

2018-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader, mark och markanläggningar	11	435 193	357 468
Inventarier, verktyg och installationer	12	2 377	3 518
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	13	46 213	52 012
		483 783	412 998

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	17	40	40
Andra långfristiga fordringar	18	1 161	791
		1 201	831

Summa anläggningstillgångar		484 984	413 829
------------------------------------	--	----------------	----------------

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Råvaror och förnödenheter		129	6
---------------------------	--	-----	---

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 997	2 553
Aktuella skattefordringar		891	1 658
Övriga fordringar		0	2
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	1 435	1 802
		4 323	6 015

Kassa och bank

		29 283	18 748
Summa omsättningstillgångar		33 735	24 769

SUMMA TILLGÅNGAR		518 719	438 598
-------------------------	--	----------------	----------------

**Koncernens
Balansräkning**

Tkr

	Not	2019-12-31	2018-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Grundfond		170 432	170 432
Annat eget kapital inklusive årets resultat		-50 875	-50 921
Summa eget kapital		119 557	119 511
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt	10	2 101	2 147
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	20, 21	360 380	287 301
Övriga skulder	21	2 192	0
		362 572	287 301
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		0	500
Leverantörsskulder		20 060	18 903
Övriga skulder		2 255	1 575
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	12 174	8 661
		34 489	29 639
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		518 719	438 598

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Grund- fond	Reservfond / Konsolideringsfo- nd	Balanserad vinst inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2018-01-01	170 432	3 434	-55 704	118 162
Årets resultat 2018			1 349	1 349
Utgående eget kapital 2018-12-31	170 432	3 434	-54 355	119 511
Årets resultat 2019			46	46
Utgående eget kapital 2019-12-31	170 432	3 434	-54 309	119 557

**Koncernens
Kassaflödesanalys**

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		7	1 160
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	23	10 771	10 073
Betald skatt		760	-475
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		11 538	10 758
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager och pågående arbeten		-123	48
Förändring kundfordringar		556	-2 466
Förändring av kortfristiga fordringar		369	131
Förändring leverantörsskulder		1 157	10 429
Förändring av kortfristiga skulder		3 964	-4 979
Kassaflöde från den löpande verksamheten		17 461	13 921
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-82 406	-87 109
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		101	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		379	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-81 926	-87 109
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		75 000	2 421
Amortering av lån		0	-500
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		75 000	1 921
Årets kassaflöde		10 535	-71 266
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		18 748	90 015
Likvida medel vid årets slut		29 283	18 749

Moderstiftelsens Resultaträkning

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Rörelsens intäkter			
Hysesintäkter	2	85 800	85 743
Aktiverat arbete för egen räkning		10 785	4 786
Övriga rörelseintäkter		2 044	4 800
Summa rörelseintäkter		98 629	95 329
Rörelsens kostnader			
Driftskostnader		-40 065	-40 938
Underhåll och reparationer		-14 109	-15 337
Fastighetsskatt		-1 521	-1 544
Personalkostnader	6	-30 168	-25 540
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-11 235	-8 906
Övriga rörelsekostnader		-27	-1 053
Summa rörelsekostnader		-97 125	-93 318
Rörelseresultat		1 504	2 011
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	7	749	473
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		18	31
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-2 102	-1 146
		-1 335	-642
Resultat efter finansiella poster		169	1 369
Resultat före skatt		169	1 369
Skatt på årets resultat		0	0
Årets resultat		169	1 369

**Moderstiftelsens
Balansräkning**

Tkr

Not

2019-12-31

2018-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader, mark och markanläggningar	11	421 307	343 777
Inventarier, verktyg och installationer	12	2 377	3 518
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	13	46 213	52 012
		469 897	399 307

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	14, 15	8 824	8 824
Fordringar hos koncernföretag	16	2 427	2 427
Andra långfristiga värdepappersinnehav	17	40	40
Andra långfristiga fordringar	18	1 161	791
		12 452	12 082

Summa anläggningstillgångar		482 349	411 389
------------------------------------	--	----------------	----------------

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Råvaror och förnödenheter		129	6
---------------------------	--	-----	---

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 742	2 572
Fordringar hos koncernföretag		2 305	1 291
Aktuella skattefordringar		873	1 633
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	1 435	1 783
		6 355	7 279

Kassa och bank

		27 966	18 168
Summa omsättningstillgångar		34 450	25 453

SUMMA TILLGÅNGAR		516 799	436 842
-------------------------	--	----------------	----------------

**Moderstiftelsens
Balansräkning**

Tkr

Not

2019-12-31

2018-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Grundfond		170 432	170 432
Reservfond / Konsolideringsfond		3 434	3 434
		173 866	173 866

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust		-53 980	-55 349
Årets resultat		169	1 369
		-53 811	-53 980

Summa eget kapital		120 055	119 886
---------------------------	--	----------------	----------------

Långfristiga skulder

20, 21

Skulder till kreditinstitut		360 380	285 380
Övriga skulder		2 192	2 421
Summa långfristiga skulder		362 572	287 801

Kortfristiga skulder

21

Leverantörsskulder		19 805	18 922
Övriga skulder		2 192	1 572
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	12 175	8 661
		34 172	29 155

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

516 799

436 842

Moderstiftelsens rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Grund- fond	Konsolider- ingsfond	Balanserad vinst inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2018-01-01	170 432	3 434	-55 350	118 516
Årets resultat 2018			1 369	1 369
Utgående eget kapital 2018-12-31	170 432	3 434	-53 981	119 885
Årets resultat 2019			169	169
Utgående eget kapital 2019-12-31	170 432	3 434	-53 812	120 054

Moderstiftelsens Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		169	1 369
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	23	10 513	9 820
Betald skatt		760	-451
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		11 442	10 738
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager		-123	48
Förändring av kundfordringar		575	-2 491
Förändring av kortfristiga fordringar		-666	149
Förändring av leverantörsskulder		1 138	10 047
Förändring av kortfristiga skulder		3 905	-5 008
Kassaflöde från den löpande verksamheten		16 271	13 483
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-81 953	-87 109
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		101	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		379	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-81 473	-87 109
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		75 000	2 421
Amortering av lån		0	-500
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		75 000	1 921
Årets kassaflöde		9 798	-71 705
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		18 168	89 872
Likvida medel vid årets slut		27 966	18 167

NOTER

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras stiftelsen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Hysesintäkter

Hysesintäkter redovisas i den period som uthyrning avses. Intäkterna redovisas netto efter moms och rabatter.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har eliminerats i koncernresultaträkningen.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Komponent	Avskrivning (år)
Stomme	100
Fasad	50
Yttertak	50
Badrum	40
Kök	40
Trapphus	50
Tekniska installationer	40
Ytskikt och vitvaror mm	20
Markanläggningar	40
Övrigt	Avskrivning (%)
Maskiner och andra tekniska anläggningar %	3,33-20
Byggnadsinventarier %	5
Övriga inventarier %	20

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när stiftelsen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och stiftelsen överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuell nedskrivningsbehov.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Leasingavtal

Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till leasetagaren klassificeras leasingen som operationell leasing. De tillgångar som företaget är leasegivare av redovisas som anläggningstillgång eller som omsättningstillgång beroende av när leasingperioden förfaller. Leasingavgiften fastställs årligen och redovisas linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade per balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Kassaflödesanalys

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

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och

har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Uthyrningsgrad (%)

Verkliga hyresintäkter i förhållande av hyresintäkter vid full uthyrning av alla objekt.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

Koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Hysesintäkter bostäder	76 740	74 629
Hysesintäkter lokaler	10 541	11 109
Hysesintäkter garage och bilplatser	2 007	1 870
Avgår rabatt hyresgäststyrt underhåll	-939	-1 057
Avgår hyresbortfall*	-2 931	-1 421
	85 417	85 130

Moderstiftelsen

	2019	2018
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Hysesintäkter bostäder	76 740	74 629
Hysesintäkter lokaler	10 923	11 722
Hysesintäkter garage och bilplatser	2 007	1 870
Avgår rabatt hyresgäststyrt underhåll	-939	-1 057
Avgår hyresbortfall*	-2 931	-1 421
	85 799	85 743

*varav 1 677 (592) tkr är den kostnad som uppstår i och med att stiftelsen valt att ha evakueringslägenheter för ROT-projektet i eget bestånd.

Not 3 Stiftelsen som leasgivare

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

Fodran avseende framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2019-12-31	2018-12-31
Inom ett år	21 951	9 886
Senare än ett år men inom fem år	10 953	14 776
Senare än fem år	151	231
	33 055	24 893

Under perioden har stiftelsen erhållit variabla leasingavgifter till ett värde av 10 569 (11 327) tkr.

Not 4 Arvode till revisorer

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2019-12-31	2018-12-31
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB		
Revisionsuppdrag	231	200
Övriga tjänster	131	0
	362	200
KPMG AB		
Övriga tjänster	0	134
	0	134

Not 5 Operationella leasstagare

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 2 442 (2 840) tkr.

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2019-12-31	2018-12-31
Inom ett år	125	0
Senare än ett år men inom fem år	6 980	565
Senare än fem år	0	8 622
	7 105	9 187

Not 6 Anställda och personalkostnader

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019	2018
Medelantalet anställda		
Kvinnor	14	11
Män	28	28
	42	39
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 121	1 094
Övriga anställda	17 564	15 216
	18 685	16 310
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	383	397
Pensionskostnader för övriga anställda	875	620
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	5 962	5 136
Uttagsskatt	3 690	2 799
	10 910	8 952
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	29 595	25 262
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	33 %	33 %
Andel män i styrelsen	67 %	67 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	0 %	0 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	100 %	100 %

Not 7 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019	2018
Erhållen återbäring	749	473
	749	473

Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019	2018
Räntekostnader, Borgensavgift Hallsbergs kommun	901	532
Övriga räntekostnader	1 201	614
	2 102	1 146

Not 9 Skatt på årets resultat

Koncernen

	2019	2018
Aktuell skatt	-7	6
Uppskjuten skatt	46	183
Skatt på årets resultat	39	189

	2019		2018	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		7		1 161
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	1	22,00	255
Ej avdragsgilla kostnader		64		61
Ej skattepliktiga intäkter		0		0
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat		-7		-219
Skatteeffekt av ej aktiverat underskottsavdrag		-19		-9
Effekt av ändrad skattesats		0		137
Redovisad skattekostnad		39		189

Moderstiftelsen

	2019	2018
Aktuell skatt	0	0
Uppskjuten skatt	0	0
Skatt på årets resultat	0	0

	2019		2018	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		169		1 369
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	36	22,00	301
Ej avdragsgilla kostnader		19		15
Ej skattepliktiga intäkter		0		-0
Skatteeffekt av ej aktiverat underskottsavdrag		-19		-316
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat		0		0
Redovisad skattekostnad		0		0

Not 10 Uppskjuten skatt

Koncernen

Uppskjutna skatteskulder	2019	2018
Koncernmässigt övervärde på byggnader	10 211	10 421
	10 211	10 421
Uppskjutna skatteskulder som redovisas i balansräkningen:	2 101	2 147
Uppskjutna skatteskulder	2019	2018
Ingående anskaffningsvärde	2 147	2 330
lanspråktaga fordringar	-46	-46
Omvärdering – ändrad skattesats	0	-137
	2 101	2 147

Not 11 Byggnader, mark och markanläggningar

Koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	603 551	559 983
Inköp	88 035	46 066
Försäljningar/utrangeringar	-775	-2 498
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	690 811	603 551
Ingående avskrivningar	-234 806	-228 081
Försäljningar/utrangeringar	763	1 445
Årets avskrivningar	-10 298	-8 170
Utgående ackumulerade avskrivningar	-244 341	-234 806
Ingående nedskrivningar	-11 277	-11 277
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-11 277	-11 277
Utgående redovisat värde	435 193	357 468

Moderstiftelsen

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	589 107	545 539
Inköp	87 582	46 066
Försäljningar/utrangeringar	-775	-2 498
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	675 914	589 107
Ingående avskrivningar	-234 053	-227 579
Försäljningar/utrangeringar	763	1 445
Årets avskrivningar	-10 041	-7 919
Utgående ackumulerade avskrivningar	-243 331	-234 053
Ingående nedskrivningar	-11 277	-11 277
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-11 277	-11 277
Utgående redovisat värde	421 306	343 777

Stiftelsens fastigheter utgörs i sin helhet av förvaltningsfastigheter. Fastigheterna, exklusive pågående nybyggnationer, värderades inför bokslutet till 661 300 tkr (Hasselhuset AB 13 000 tkr), av auktoriserad fastighetsvärderare. Marknadsvärdet har bedömts med hjälp av kassaflödeskalkyl, där förutsättningarna är marknadsanpassade och således är en form av ortsprismetod.

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 474	9 669
Inköp	170	1 867
Försäljningar/utrangeringar	-443	-1 062
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 200	10 474
Ingående avskrivningar	-6 956	-7 031
Försäljningar/utrangeringar	327	1 062
Årets avskrivningar	-1 195	-987
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 824	-6 956
Utgående redovisat värde	2 376	3 518

Not 13 Pågående nyanläggningar

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Vid årets början	52 012	12 837
Aktiveringar	-87 582	-46 066
Investeringar	81 783	85 241
	46 213	52 012
	46 213	52 012

Not 14 Andelar i koncernföretag

Moderstiftelsen

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 824	8 824
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 824	8 824
Utgående redovisat värde	8 824	8 824

Not 15 Specifikation andelar i koncernföretag

Moderstiftelsen

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Bokfört värde		
Hasselhuset AB	50	100	8 824		
			8 824		
	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat	
Hasselhuset AB	559025-1186	Hallsberg	219	41	

Not 16 Fordringar hos koncernföretag

Moderstiftelsen

Avser långfristigt lån till Hasselhuset AB

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 427	2 427
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 427	2 427
Utgående redovisat värde	2 427	2 427

Not 17 Andra långfristiga värdepappersinnehav

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Andelar i Husbyggnadsvaror HBV förening	40	40
	40	40

Not 18 Andra långfristiga fordringar

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	791	652
Tillkommande fordringar	502	314
Avgående fordringar	-131	-175
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 162	791
Utgående redovisat värde	1 162	791

Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda kostnader	1 281	1 119
Förutbetalda leasingavgifter	0	72
Upplupna intäkter	154	592
	1 435	1 783

Not 20 Skulder till kreditinstitut

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Kommuninvest		
Förfaller senare än ett år men inom fem år efter balansdagen	130 218	284 880
Förfaller senare än fem år efter balansdagen	55 000	0
	185 218	284 880

Not 21 Skulder som avser flera poster

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

Företagets lån om 360 380 tkr redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2019-12-31	2018-12-31
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	360 380	284 880
	360 380	284 880
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	0	500
	0	500

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna semesterlöner	1 988	1 429
Upplupna sociala avgifter	625	449
Upplupna räntekostnader	151	70
Förutbetalda hyror	3 485	3 185
HLU-rabatter	928	1 025
Övriga upplupna kostnader	4 999	2 504
	12 175	8 661

Not 23 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

Koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Av- och nedskrivningar	11 492	9 159
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar	0	0
Förlust vid försäljning av anläggningstillgångar	15	0
Utrangeringar	12	1 053
Orealiserade värdeförändringar	0	-139
	11 519	10 073

Moderstiftelsen

	2019-12-31	2018-12-31
Av- och nedskrivningar	11 234	8 906
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar	0	0
Förlust vid försäljning av anläggningstillgångar	15	0
Utrangeringar	12	1 053
Orealiserade värdeförändringar	0	-139
	11 261	9 820

Not 24 Eventualförpliktelser

Noten avser både moderstiftelsen och koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Eventualförpliktelser		
Ansvarsförbindelse Fastigo	309	237
	309	237

Underskrifter

Hallsberg 2020-

Magnus Andersson
Styrelseordförande

Thomas Larsson
Vice ordförande

Anders Lycketeg
2:e vice ordförande

Birgitta Billström

Veronica Wallgren

Magnus Fahlström

Ewa Unevik

Erik Storsveden

Jussi Rinne

Hans Boskär
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020-

Siv Palmgren
Av Hallsbergs Kommun
utsedd revisor

Torvald Evanni
Av Hallsbergs Kommun
utsedd revisor

Peter Söderman
Auktoriserad revisor
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Förslag från kommuninvånare 2020

18

20/KS/3

20/KS/3

Maria Fransson

Från: Kommun - Hallsberg
Skickat: den 20 maj 2020 12:37
Till: Maria Fransson
Ämne: VB: Förslag från kommuninvånare

-----Ursprungligt meddelande-----

Från: noreply@hallsberg.se [mailto:noreply@hallsberg.se]
Skickat: den 20 maj 2020 12:28
Till: Kommun - Hallsberg <kommun@hallsberg.se>
Ämne: Förslag från kommuninvånare

Mitt förslag:

Hejsan, mitt förslag gäller järnvägsövergången (trasslet) vid Bondevägen i Långängen. Jag föreslår att den görs om så att äldre med Permobil kan ta sig över järnvägen, och även förenkla för Rullatorer/Rullstolar och Barnvagnar m.m.

Namn
Michael Pehrzon

Telefonnummer
0707132536

E-postadress
stockis2@spray.se

Berör ditt förslag en specifik ort, i så fall vilken eller vilka?
Hallsberg

Maria Fransson

Från: Kommun - Hallsberg
Skickat: den 25 maj 2020 07:53
Till: Maria Fransson
Ämne: VB: Förslag från kommuninvånare

Uppföljningsflagga: Följ upp
Flagga: Har meddelandeflagga

-----Ursprungligt meddelande-----

Från: noreply@hallsberg.se [mailto:noreply@hallsberg.se]
Skickat: den 24 maj 2020 23:47
Till: Kommun - Hallsberg <kommun@hallsberg.se>
Ämne: Förslag från kommuninvånare

Mitt förslag:

Tycker att Hallsbergs kommun borde ha en form av återvinning av möbler och inredningsdetaljer liknande den som finns i Örebro. Där kan kontorsmöbler, skåp och div annat kan köpas av privatpersoner. Saker som vad jag förstår i nuläget skänks till bra begagnat eller kastas. Där ska privatpersoner kunna köpa till ett bra pris och på så sätt göra en insats för miljön. Något för AME- enheten att sätta tänderna i. Varför inte öppna i gamla brandstationen som jag antar kommer att stå tom. Det finns ju redan ett förråd bredvid som tillhör kommunen och används till hjälpmedel och dyligt. På våra äldreboenden finns det massor av saker som inte används men som skulle komma till nytta för någon annan. Vi bör alla tänka lite mer miljövänligt.

Namn

Elisabeth Holm

Telefonnummer

0736371314

E-postadress

bettan.holm@tele2.se

Berör ditt förslag en specifik ort, i så fall vilken eller vilka?

Hallsberg, Hjortkvarn, Pålsboda, Sköllersta, Vretstorp, Östansjö



Lennart Egerfjord
Tel 070 743 37 75
e-post lennswe@hotmail.com

Förslag från kommuninvånare ang kommunens gräsytor m m i grönområdena fr
Allégatan/Tingsgatan & t o m Ekoparken.

De stora ytorna av mark från Allégatan/Tingsgatan & t o m Ekoparken be vuxna med enbart i stort GRÖNT "gräs" är inte en god landskapsvård. De främjar **inte** livet för pollinerande insekter t ex bin, humlor, fjärilar mm.

Som markerna, i ovan nämnda områden med tillhörande vattendrag, ser ut är det en skam för kommunen, vattendragen ser ut som sumpmarker, grenar nedfallna träd, byggmaterial, plast & glas m m.

Dagens jordbruk samt att många tomter klipps så fort gräset blivit 1 cm högre av gräsklipparrobotar Mark där det finns "utrymme" för insekter minskar. Kommunens gräsytor behövs för bevarande av de pollinerande insekterna.

Dessutom är ängar en fröjd för ögat att se, dvs. de ökar det psykiska välbefinnandet.

Hänvisar till **Färre ängsmarker - ett hot mot biologisk mångfald.**

<https://www.landlantbruk.se/lantbruk/farre-angsmarker-ett-hot-mot-biologisk-mangfald/>

Äng bättre än gräsmatta för klimat och biologisk mångfald

<https://www.natursidan.se/nyheter/ang-battre-an-grasmatta-for-klimat-och-biologisk-mangfald/>

Handbok Alternativ till gräsmatta i Sverige - från teori till praktik.

https://pub.epsilon.slu.se/14520/11/ignatieva_m_170831_1.pdf

Detta skulle medföra ett miljövänliga hanterade av dessa ytor samt främja livet för de pollinerande insekterna som fjärilar, humlor, bin m fl arter.

Som allmänt känt så bidrar INTE de gröna gräsmattorna till överlevnad för insekter.

Förslag att kommunen fastställer en plan över hur Allégatan/Tingsgatan & t o m Ekoparkens

- gröna ytor skall förvandlas till ängsmark,
- vattendragen ska skötas och underhållas så att de inte blir igenväxta "sumpdiken".

Kanske kan Länsstyrelsen vara behjälplig i frågan med anläggning av ängsmark samt ngt jordbruksgymnasium eller varför inte fordonslinjen på Alléskolan.

Med vänliga hälsningar
Hallsberg den 21 maj 2021
Lennart Egerfjord,