



**Datum:** 2022-06-08

**Tid:** 17:00

**Plats:** Bollebygdskolans matsal

**Ordförande**

Peter Hemlin (M)



1. Upprop
2. Val av protokollsjusterare  
**Ärendet i korthet**  
Justeringens tid och plats: Digital signering måndag 13 juni kl 16. Föreslagna justerare: Peter Rosholm (S), Eivor Carlsson (KD), ersättare Monika Svensson (SD).  
Information/manual kring digital signering skickas via e-post till justerarna.
3. Meddelanden  
**Anmälningar**
  - KS2226854 KS2022/53-7 Protokollsutdrag från regionstyrelsens sammanträde den 26 april 2022 - Beredningsremiss inför tillåtlighetsprövning enligt 17 kap. miljöbalken ...
  - KS2226903 KS2022/3-29 Delårsrapport Gryaab mars 2022 med måluppföljning
  - KS2226963 KS2022/3-30 §59 SN Uppföljningsrapport april 2022 för socialnämnden(SN202253-3)
  - KS2226970 KS2022/3-31 §60 SN Socialnämndens budgetunderlag 2023-2025(SN202255-4)
  - KS2226979 KS2022/67-3 Budgetunderlag kommunstyrelsen 2023-2025
  - KS2226984 KS2022/3-32 §41 Budgetunderlag Utbildningsnämnden 2023-2025
  - KS2226985 KS2022/3-33 §40 Uppföljningsrapport utbildningsnämnden april 2022
  - KS2227028 KS2022/67-4 §102 KS Budgetunderlag kommunstyrelsen, 2023-2025
  - KS2227034 KS2022/86-5 §108 KS Hållbar organisation i Bollebygds kommun
4. Årsredovisning och verksamhetsuppföljning 2021 SÄRF  
KS2022/74
5. Årsredovisning 2021 Tolkförmedling Väst  
KS2022/87
6. Årsredovisning 2021 för Boråsregionen, Sjuhärads kommunalförbund  
KS2022/89
7. Uppföljningsrapport april 2022, Bollebygds kommun  
KS2022/84
8. Uppmuntran till medarbetarna  
KS2022/85



9. Arvodesreglemente för förtroendevalda i Bollebygds kommun,  
mandatperioden 2022-2026  
KS2021/284
10. Partistöd 2022 - Liberalerna  
KS2022/90
11. Partistöd 2022 - Kristdemokraterna  
KS2022/109
12. Partistöd 2022 - Moderaterna  
KS2022/95
13. Partistöd 2022 - Folkets Röst  
KS2022/106
14. Fråga (S) till samhällsbyggnadsnämndens ordförande angående  
förskoleavdelningar på Kulla  
KS2022/135
15. Fråga (S) till samhällsbyggnadsnämndens ordförande om  
lokalisering av nya lokaler till skola  
KS2022/136



## 4. Årsredovisning och verksamhetsuppföljning 2021 SÄRF KS2022/74

**§109**

KS2022/74

## Årsredovisning och verksamhetsuppföljning 2021 SÄRF

### Beslut

#### Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige godkänner årsredovisning 2021 för Södra Älvsborgs räddningstjänstförbund (SÄRF). Ansvarsfrihet beviljas för förbundsdirektionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

### Ärendet

Förbundsdirektionen har i mars 2022 beslutat att fastställa årsredovisning och verksamhetsuppföljning för år 2021 samt att tillsammans med revisionsberättelse överlämna årsredovisning och verksamhetsuppföljning till kommunfullmäktige i respektive medlemskommun för bedömning av ansvarsfrihet för direktionen. Av revisionsberättelsen framgår att revisionen tillstyrker att fullmäktige i medlemskommunerna beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma för år 2021.

### Förslag till beslut

#### Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner årsredovisning 2021 för Södra Älvsborgs räddningstjänstförbund (SÄRF) samt att ansvarsfrihet beviljas för förbundsdirektionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

### Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

### Beslutsunderlag

- §87 KSAU Årsredovisning och verksamhetsuppföljning 2021 för Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (SÄRF)
- § 22 Årsredovisning och verksamhetsuppföljning 2021 SÄRF
- Årsredovisning 2021, fastställd
- Uppföljning verksamhetens mål 2021
- Revisionsberättelse
- Rapport Granskning av SÄRF årsredovisning 2021\_220323

### Skickas till

Kommunfullmäktige

### Paragrafen är justerad

---

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande





PROTOKOLLSUTDRAG Sida 1 av 1  
DIREKTIONEN  
Sammanträdesdatum  
2022-03-18

§ 22

**Årsredovisning och verksamhetsuppföljning 2021 (Dnr. 2022-000128)**


Årsredovisning för Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund har utarbetats enligt bifogad Årsredovisning samt rapporterna Uppföljning av verksamhetens mål 2021 och Uppföljning av Internkontrollplan 2021.

Verksamheten under 2021 har genomförts enligt beslutat handlingsprogram och verksamhetsplan. Uppföljning av årets verksamhet visar att under 2021 har merparten av de uppsatta målen helt eller delvis blivit nådda.

Årets resultat visar ett överskott med 0,1 Mnkr med en omsättning under året på 198,0 Mnkr. Avvikelse mot budget är +0,9 % och de större posterna består av lägre kostnader för, avskrivningar samt personal då många aktiviteter ej kunnat genomföras på grund av Covid19 men också högre kostnad för el.

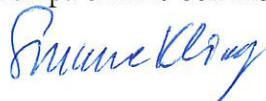
Direktionen beslutar enhälligt

- att fastställa årsredovisning och verksamhetsuppföljning för år 2021
- att tillsammans med revisionsberättelse överlämna årsredovisning inkl. rapporterna till kommunfullmäktige i respektive medlemskommun för bedömning av ansvarsfrihet för direktionen
- att förklara paragrafen omedelbart justerad

  
Rose-Marie Liljenby Andersson  
ordförande

  
Anna Christensen

Justeringen tillkännagiven på SÄRFs och medlemskommunernas anslagstavlor 2022-03-21  
Rätt utdraget betygar;





Södra Älvsborgs  
Räddningstjänstförbund

# ÅRSREDOVISNING 2021





Dygnet runt, 365 dagar om året,  
finns vi för invånarnas säkerhet och upprätthåller  
beredskap för att hantera olika typer av olyckor.

Vi är omkring 500 anställda och tillsammans  
arbetar vi för att nå vår vision om  
*ett säkert och olycksfritt samhälle  
för alla.*

Produktion och foto: Sandra Eidergren och Caroline Olsson, Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund © 2021

## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. INLEDNING	4
1.1 FÖRBUNDSLEDNINGEN HAR ORDET	5
1.2 Uppdrag och mål	6
2. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	8
2.1 Verksamhetsutveckling	8
2.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	11
2.3 Händelser av väsentlig betydelse	12
2.4 Förväntad utveckling	22
2.5 Väsentliga personalförhållanden	24
2.6 Styrning och uppföljning av verksamheten	30
2.7 God ekonomisk hushållning	33
2.8 Ekonomisk ställning	33
2.9 Balanskravsutredning	33
3. FINANSIELLA RAPPORTER	34
4. NOTER	36
5. DRIFTSREDOVISNING	38
6. INVESTERINGSREDOVISNING	39



På bilden saknas Mohamed Farah och Johan Björkman.



## FÖRBUNDSDIREKTIONEN

BORÅS 2022-03-18

Förbundsledningen för Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund 2019-2022 avlämnar denna årsredovisning.

### FÖRBUNDSDIREKTIONEN

Rose-Marie Liljenby Andersson (S), Ordförande, Borås  
Börje Eckerlid (C), Vice ordförande, Ulricehamn  
Ulf Sjösten (M), Borås  
Torsten Lindh (S), Svenljunga  
Anders Brolin (S), Tranemo  
Carl Pålsson (FR), Bollebygd  
AnnSofi Turesson (S), Mark

### ERSÄTTARE

Mohamed Farah (S), Borås  
Anna Christensen (M), Borås  
Johan Björkman (M), Svenljunga  
Ingvar Idestrom (M), Ulricehamn  
Stephan Bergman (M), Tranemo  
Lars-Erik Olsson (S), Bollebygd  
Peter Branshög (M), Mark

### TILL KOMMUNFULLMÄKTIGE I:

Bollebygds kommun  
Borås Stad  
Marks kommun  
Svenljunga kommun  
Tranemo kommun  
Ulricehamns kommun



## FÖRBUNDSLEDNINGEN HAR ORDET

Räddningstjänsten arbetar med olyckor. De olyckor som har inträffat kan berätta om de risker och problem som finns eller byggs in i samhället för att på så sätt förebygga, förhindra och minimera kommande olyckor. Räddningsinsatsens effektivitet kan värderas i hur de förebyggande åtgärderna är vidtagna, hur den interna kvalitetssäkringen utförs och återkopplas samt hur metodutvecklingen kan påverka framtida räddningsinsatser där även samordning av erfarenheter från olika organisationer kan bidra till ökad samhällsnytta.

Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund har trots pandemin klarat årets utmaningar i de händelsestyrda och förebyggande uppdragen genom att konsekvent hålla i och hålla ut. En pandemistab med ledning och kommunikatörer har varit aktiv sedan våren 2020. Med korta beslutsvägar och närhet till verksamheten har beslut och interna rutiner uppdaterats kontinuerligt. Särskilda riskbedömningar har utförts inför och i samband med utbildningsgenomföranden på Guttasjön.

Samtidigt har visionsarbetet att verka för en räddningstjänst i tiden och för framtiden fortsatt men något begränsat. Medarbetarna har visat en hög lojalitet och flexibilitet genom att ställa om och ställa upp för att klara

förbundets uppdrag i bästa möjliga mån utefter rådande omständigheter.

Med ledningssystem menas den organisation, mandat, roller och stödsystem där varje nivå kan ta ett helhetsansvar utifrån sin roll. Förbundets strategiska inriktning omfattas av den övergripande fördelningen av finansiella resurser och inriktningen för kompetensförsörjning i en helhet för att kunna fatta, för verksamheten, effektiva beslut. Processerna i kärnverksamheten sker samordnat, strategiskt och konsultativt tillsammans med stödfunktionerna personal, ekonomi och verksamhetsanalys. Särskilt fokus under året har ägnats åt de ekonomiska förutsättningarna för förbundets förmåga och hållbarhet.

En framgångsfaktor som har rönt både stor spridning och uppmärksamhet är SÄRF:s information till allmänheten som kontinuerligt publiceras och delas med egenproducerat innehåll på sociala medier. Personalgrupper involveras och är delaktiga i att nå ut med säsongsbetonade samt händelsestyrda budskap som anpassas efter olika målgrupper och situationer. Under de senaste åren har synligheten i sociala medier varit särskilt viktig för att nå ut när andra personliga möten inte har kunnat genomföras ur smittskyddssynpunkt.

Den statliga utredningen "En effektivare kommunal räddningstjänst" presenterades 2018 vilket innebar att Lagen om skydd mot olyckor, LSO, skärptes som trädde i kraft 1 januari 2021. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap gav under 2021 ut fyra föreskrifter kopplade till lagstiftningen som bland annat reglerar operativ ledning av kommunal räddningstjänst, ett utökat förbyggande uppdrag samt senare under året för räddningstjänsten ett utökat ärende- och tillsynsansvar rörande brandfarliga och explosiva varor. Utöver förändringar i lagar och regler har räddningstjänsterna i landet fått i uppdrag att arbeta aktivt och långsiktigt med jämställdhets- och mångfaldsfrågor.

Efter fyra år kunde äntligen ombyggnationen av huvudbyggnaden starta på förbundets övningsplats invid Guttasjön. Anläggningen blir anpassad till friska brandmänskonceptet vilket är av stor betydelse i hanteringen av kontaminerade kläder och material. Övningsplatsen har byggts om och säkerhetsanpassats. Fler ytor på fältet har frilagts eller gjorts om vilket möjliggör att flera kan öva samtidigt inom varierande moment.

**Jill Jingbrant** Förbundsledare  
**Rose-Marie Liljenby Andersson** Ordförande

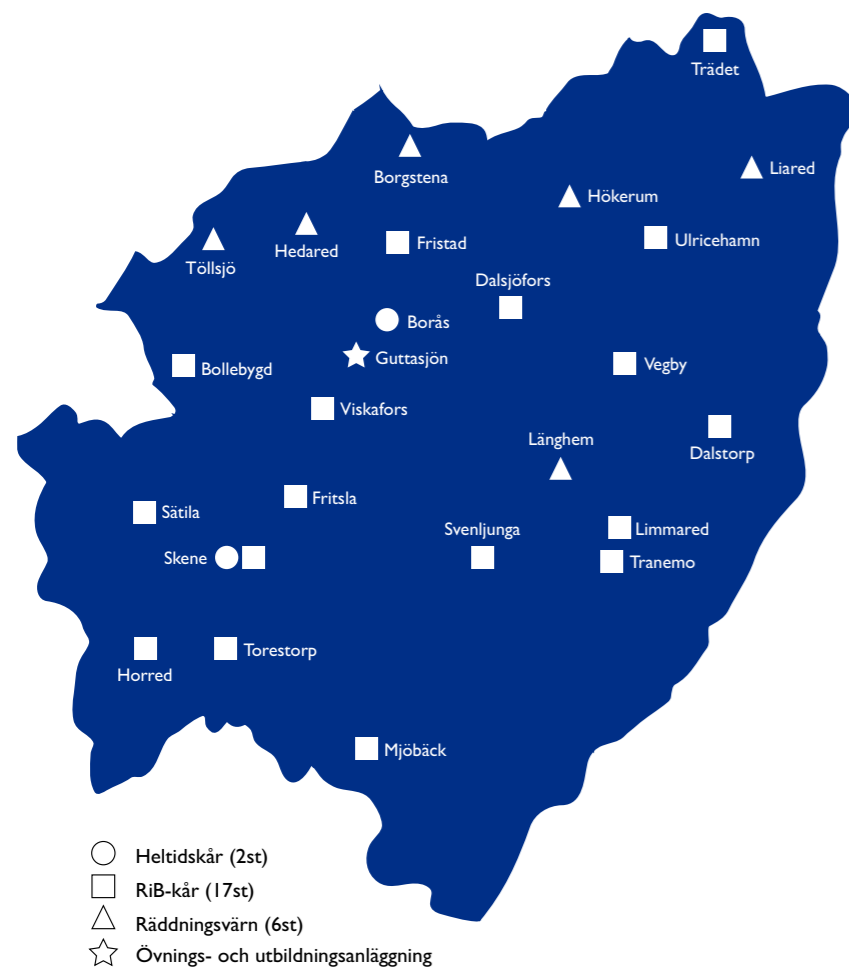
*"Medarbetarna har visat en hög lojalitet och flexibilitet genom att ställa om och ställa upp för att klara förbundets uppdrag i bästa möjliga mån utefter rådande omständigheter."*



## UPPDRAG OCH MÅL

Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (SÄRF) ansvarar för räddningstjänst och förebyggande verksamhet i sex kommuner: Bollebygd, Borås, Mark, Svenljunga, Tranemo och Ulricehamn. Förbundet bildades 1995 och Marks kommun anslöts 2010.

SÄRF arbetar för ett säkert och olycksfritt samhälle, för alla.



### STÖDJA

Invånare och medlemskommuner stöds i skyddet mot olyckor och kriser.

### HANTERA

Genom insatser vid risker, olyckor och kriser räddas och skyddas människor, egendom och miljö.

### UTVECKLA

Den egna förmågan utvecklas ständigt och SÄRF deltar aktivt i utvecklingen av samhällets trygghets- och säkerhetsarbete.

## RÄDDNINGSTJÄNSTUPPDRAGETS OLIKA DELAR

Uppdraget innebär att identifiera risker för att förhindra och begränsa konsekvenserna av oönskade händelser, förbereda och genomföra räddningsinsatser, uppföljning och erfarenhetsåterföring av inträffade händelser samt att delta i samhällets krishantering.

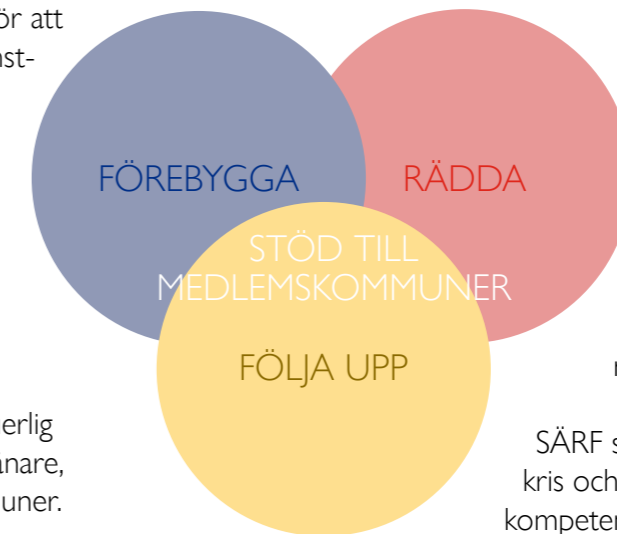
Organisationen är anpassad för att driva och stödja räddningstjänstuppdragets olika delar.

### FÖREBYGGA

Genom information, rådgivning och utbildning tillgodoses lagstiftningens krav på skydd och säkerhet i samhället på lokal nivå.

Arbetet bygger på en kontinuerlig och nära samverkan med invånare, näringsliv och medlemskommuner.

I samverkan med kommunerna utformas risk- och sårbarhetsanalyser. SÄRF medverkar i samhällsplanering, utbildar och ger råd och information till samverkande myndigheter näringsidkare och enskilda.



### RÄDDA

Beredskapen pågår dygnet runt, året runt för att utföra räddningsinsatser. Arbetet innebär utveckling och bibehållande av kompetens, metoder tekniska resurser för upprätthållande av effektiv räddningstjänstförmåga.

SÄRF stödjer medlemskommunerna i kris och katastrofer med resurser och kompetens i samverkan.

### FÖLJA UPP

För att ständigt utveckla verksamheten i takt med samhällets förändrade riskbild identifieras, dokumenteras och analyseras risker, tillbud och olyckor. Att ständigt lära oss av det inträffade och genom att tillvarata erfarenheter, såväl förebyggande som insatsoperativt höjs och omvärderas förbundets kapacitet.

## FRÅN NATIONELLA MÅL TILL AKTIVITETER

Med utgångspunkt i förbundets problembild, förbundsordningen och de nationella målen i LSO pågår ett långsiktigt visionsarbete med strategiska inriktningar samt att ett handlingsprogram med säkerhetsmål har beslutats för perioden 2020-2023 som är styrande för verksamheten.

Det fyraåriga handlingsprogrammets säkerhetsmål omsätts i ettåriga prestationsmål i verksamhetsplanen som följs upp årligen.

Ta del av samtliga säkerhetsmål i vårt Handlingsprogram 2020-2023.



# VERKSAMHETSUTVECKLING

## BEFOLKNINGS- OCH OMRÅDESUTVECKLING

SÄRF är ett förbund som sträcker sig över en stor geografisk yta. SÄRF omfattas av en stor geografisk yta 90x90 kilometer och utgörs främst av skog och landsbygd.

Befolkningen på drygt 205 000 invånare ökar även om tillväxten skiljer sig åt mellan de sex medlemskommunerna. En stigande samt åldrande befolkning leder till ökade risker och sårbarhet vid olyckor.

Inom förbundet finns vissa riskkällor som skulle kunna medföra allvarliga konsekvenser för liv, egendom och miljö. Inom vårt ansvarsområde finns tio verksamheter som klassas som farlig verksamhet och genom området går ett flertal leder för farligt gods. Dock transporteras relativt låg andel farligt gods via järnväg i förbundet.

Närmare 20 procent av befolkningen bor på orter med färre än 200 invånare. En olycka som inträffar i glesbygd riskerar att ta längre tid att upptäcka och för räddningstjänsten att komma fram till. Invånare i glesbygd bör därmed ha en högre grad av egen förmåga att själva agera, hantera och begränsa olyckor.

## ORGANISATIONS-UTVECKLING

Den i LSO lagstadgade rollen som Räddningschef har utvecklats med ett ändrat internt som externt fokus. Räddningschefen är numera en strategisk kontaktperson och kunskapsresurs för att förbättra

samverkan mellan lokala, regionala som nationella samarbetsparter gällande räddningstjänstförmåga. Den övergripande organisatoriska och förebyggande verksamheten ansvarar förbundsledningen för.

Förbundets chefer samlas två gånger per år i ett Chefsforum för att skapa samsyn och gemenskap men framförallt utveckla ledarskapskompetenser samt fördjupning i olika strategiska angelägenheter. Under 2021 utgjordes temat vid ett tillfälle av kommunikativt ledarskap och enhetligt kommunalt ledningssystem, ELS, medan den andra träffen flyttades fram till 2022 som en smittskyddsåtgärd.

SÄRF:s förebyggande uppdrag delas av samtlig personal. Under hösten fick avdelningschefen för den förebyggande verksamheten uppdrag att utifrån ett helhetsperspektiv leda, fördela och involvera arbetet inom organisationen. Under den senare delen av året informerades i dialogform all heltidsanställd personal för att förankra beslutet och inhämta idéer om hur respektive personalgrupper ska bidra i utförandet. Under 2022 fortsätter arbetet och förankringen inom SÄRF.

Anställd räddningstjänstpersonal i beredskap, RiB, ges möjlighet att utöka sitt uppdrag genom att även fungera som instruktör vid externa utbildningsgenomföranden.

Ett antal medarbetare har genomfört instruktörsutbildning och håller sedan hösten 2021 utbildningar i grundläggande brand och hjärt-lungräddning, främst för anställda inom SÄRF:s medlemskommuner. I stor utsträckning sker utbildningstillfällen på den lokala brandstationen vilket minskar restider och bidrar till att

instruktörerna blir ett känt ansikte i respektive hemkommun. RiB knyts på så sätt närmare utbildningsverksamheten vilket också är en del av SÄRF:s prioriteringar i RiB-lyftet för att skapa djupare samverkan inom förbundet samt den strategiska inriktningen att agera och verka för Ett SÄRF.

SÄRF:s förebyggande arbete kommer att kräva utökade resurser. En ny föreskrift från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, med anledning av förändringar i LSO, innebär att förbundet ska utföra fler tillsyner fr. o m 2022 och inte minst säkerställa kompetens för att bistå medlemskommunernas i alltmer komplexa plan- och byggärenden.

SÄRF har under året arbetat med att anpassa verksamheten för att möta utmaningarna i en reviderad lagstiftning. Under 2021 har MSB givit ut följande föreskrifter:

- ▶ [Innehåll och struktur i kommunens handlingsprogram för förebyggande verksamhet och räddningstjänst](#)
- ▶ [Ledning av kommunal räddningstjänst](#)
- ▶ [Hur kommunen ska planera och utföra sin tillsyn enligt LSO](#)
- ▶ [Undersökningsrapport efter kommunal räddningsinsats](#)

Föreskriften om handlingsprogram gavs ut under sommaren och eftersom den tidigare upplagan redan följde många av de förändringar som krävdes blev det en kort beredningstid. SÄRF:s direktions beslut i december att anta det reviderade handlingsprogrammet som i

# 20%

av förbundets invånare bor i glesbygd.



huvudsak innebar en mindre strukturell förändring, uppdaterad riskanalys och utökning av förmågan i höjd beredskap.

SÄRF:s Direktions beslut i december att anta det reviderade handlingsprogrammet.

Arbete har under 2021 ägnats åt att förbereda införandet av ett enhetligt kommunalt ledningssystem. Beredningen av olika alternativ har genomförts vilket kommer att fortsätta under 2022.

Inom ramen för det förebyggande uppdraget har samtliga föreskrifter slutförts under 2021. Det innebär att planering av tillsynsverksamheten rörande myndighetsutövning och rådgivning har färdigställts lika väl som rutinen för instasuppföljning.

Under 2022 kommer det påbörjade arbetet att fortsätta genom att samtliga föreskrifter implementeras i den dagliga verksamheten med anledning av revideringen av LSO.

## SÄKERHETSSKYDDSARBETE

Riskbilden för SÄRF förändras i takt med samhället. För att kunna möta samhället nu och i framtiden krävs riskidentifiering, ökad och ny kompetens samt en förmåga att förebygga och omhänderta oönskade händelser för att minska riskerna för både medborgare och medarbetare. I detta arbete blir säkerhetsskyddet, med en säkerhetsskyddsplan i grunden, en viktig del för att kunna agera säkert och effektivt vid räddningsinsatser.

För att säkerställa att verksamheten lever upp till samtliga krav avseende säkerhetsskydd har flera åtgärder genomförts under året. Bland annat har en säkerhetsskyddsanalys och säkerhetsskyddsplan utformats och fastställts. Syftet är att utreda organisationens behov av säkerhetsskydd. Säkerhetsåtgärder ska planeras och vidtas för att säkerställa det säkerhetsskydd som behövs med hänsyn till verksamhetens art, omfattning och övriga omständigheter. Planen ska även klargöra ledningens och andra funktioners ansvar för säkerhetsskyddet.



# VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

## MEDLEMSFÖRHÅLLANDEN

SÄRF finansieras till största delen med skattemedel. 2021 var medlemsbidraget 174,3 Mnkr och det innebär en bidragsfinansiering av verksamheten med 88,0% och kostnaden per invånare inom förbundet var 844 kr (828 kr). Resterande finansieras genom intäkter från myndighetsutövning och avtalstjänster.

## PENSIONSFRÖPLIKTELSER

En anställd inom räddningstjänst med huvudsaklig tjänstgöring i utryckning har rätt till Särskild avtalspension inom Räddningstjänst (SAP-R) från 58 år om vissa kriterier är uppfyllda. SÄRF genomgår ett generationsskifte och prognosticerar denna kostnad med en beräknad pensionsålder på 59,5 år. Arbete efter 59,5 år innebär en återvinning för förbundet men en pensionsavgång vid 58 år blir en kostnad utöver budget.

## RISKER

SÄRF har vid utgången av 2021 Eget kapital på 57,4 Mnkr och en soliditet på 34% vilket garanterar en långsiktig och stabil verksamhet som klarar stora händelser. Det egna kapitalet ska täcka den Ansvarförbindelse som ligger utanför balansräkningen samt förbundets risker.

2021 innebar en  
toppnotering på

**289**  
byggärenden.

## HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

### TILLSYNSARBETE

Verksamheten har präglats av pandemins restriktioner och möjligheter att utföra tillsynar har begränsats. Under året har trots det har ett 40-tal tillsyner kunnat genomföras. SÄRF har fortsatt inriktningen mot vårdboenden som saknar sprinklersystem som är riskgrupp vid brand.

Mot bakgrund av förändringar i LSO har MSB givit ut en ny föreskrift för hur kommunerna ska bedriva tillsyn enligt lagen. Denna föreskrift, som gäller från 2022, ställer helt nya krav på tillsynsarbetet. För att möta denna förändring har ett omfattande projekt genomförts för att identifiera alla typer av objekt som kommer att beröras.

### PLAN OCH BYGGÄRENDEN

SÄRF har, i likhet med tidigare år, varit en aktiv remissinstans i kommunernas planarbete. Under året har SÄRF medverkat i framtagandet av en övergripande riskanalys för Marks kommun. Efter att analysen antagits genomförde SÄRF en utbildning för

kommunens planhandläggare för att knyta an till den nya riskanalysen och även informera om räddningstjänstens intressen i planprocessen.

Det är en fortsatt ökning av antalet byggärenden. Årssnittet var tidigare på cirka 200 ärenden. I år görs åter en toppnotering med totalt 289 ärenden.

### LAGEN OM BRANDFARLIGA OCH EXPLOSIVA VAROR

Ett annat ärendområde som ökar är tillståndsansökningar för brandfarliga och explosiva varor. Dessa ärenden har ökat med 25 procent mot tidigare år. En anledning till detta kan vara det påminnelse-system som SÄRF under året aktiverat för att minska risken för olovlig hantering. Även Lagen och brandfarliga och explosiva varor, LBE, förändrades under året vilket medfört nya arbetsuppgifter för räddningstjänsten. För explosiv vara är det numera inte enbart föreståndare som ska anmälas utan även deltagare i hanteringen. Förändringen innebär att samtliga befintliga tillstånd behövs uppdateras med nya anmälningar, vilket lett till en ökad arbetsbelastning.

### RÅDGIVNING OCH INFORMATION

Den förebyggande verksamheten har bland annat inriktats mot boenden för personer som kan komma att bli särskilt utsatta i händelse av brand, exempelvis äldreboenden, sjukhus och stödboenden. Detta var något som uppmärksammades i samband med den nationella Förebyggandekonferens som MSB höll för tredje året i rad. Där utsågs en av SÄRF:s brandingenjörer till Årets Brandförebyggare.

### INFORMATIONSSINSATSER

SÄRF:s närvaro vid fysiska evenemang har under större delen av året ställts in för att undvika smittspridning.

I likhet med 2021 genomfördes en förbundsgemensam insats under sommaren. Majoriteten av SÄRF:s stationer genomförde övningar i vattenlivräddning på lokala badplatser. Personalen övade samtidigt som möjligheten fanns att visa förmåga och sprida kunskap om vattensäkerhet till allmänheten.

Filmer på temat vattensäkerhet producerades och spreds via en rad olika kanaler under sommarmånaderna. Medelålders män var en tydlig målgrupp då de utgör den grupp som är överrepresenterad i drunkningsolyckor. Fokus lades även på att nå föräldrar för att påvisa vikten av att hålla uppsikt på barn i och vid vatten för att undvika olyckor.

För att underlätta räddningsarbetet i samband med olyckor uppmärksammade SÄRF inför semesterperioden hur allmänheten ska agera. Bakgrunden var en händelse där räddningstjänsten tillsammans med ambulanssjukvården inte gavs möjlighet att arbeta ostört i samband med en drunkningsolycka. Informationen där egen personal medverkade, filmades och spreds via sociala medier. Händelsen uppmärksammades även i lokalmedia.

”Skydda ditt hem i jul” var temat för SÄRF:s julkampanj 2021. Kampanjen syftade till att nå ut med information om vikten av att ha fungerande brandvarnare och släckutrustning hemma samt att ha kunskap om hur utrustningen används. Filmer, där personer släcker mindre bränder i hemmiljö, producerades. I samband med publicering och annonsering av filmerna uppmärksammades

allmänheten att, via förbundets webbplats, beställa en kylskåpsmagnet med råd för att undvika bränder. Ett 40-tal magneter skickades ut för att fungera som en påminnelse i hemmet. I samverkan med Borås Stad hade SÄRF möjlighet att medverka i kampanjens budskap på 17 fysiska och fem digitala reklamtytor placerade runtom i Borås.

För att nå en äldre målgrupp med råd för ett brandsäkert hem har utskick gjorts till ansvariga för de trygghetsboenden som finns inom förbundets område. Trygghetsboende innebär att de boende har egna lägenheter och att minst en i hushållet är äldre än 70 år. Trygghetsvårdar och fastighetsägare uppmanades att vara behjälpliga med att sprida informationen till de boende.

### CIVILT FÖRSVAR

Som alla andra myndigheter har SÄRF ett ansvar att bidra till det civila försvaret. Huvudsakliga uppgiften under höjd beredskap och krig är att utföra de uppgifter som också hanteras i vardagen men under andra omständigheter. Det vill säga att fortsätta hjälpa befolkningen i händelse av att de råkar ut för en olycka.

Det pågår satsningar inom området nationellt och successivt läggs uppgifter ut inom det kommunala ansvaret. SÄRF ska ta det ansvar som är ålagt samtidigt som det är viktigt att staten genomför kompensande åtgärder enligt de nya kraven. Mer konkret förstärker SÄRF förmågan kring det civila försvaret:

- Krigsplacering
- Säkerhetsskydd
- Ledning
- Utbildning och övning

SÄRF deltar också i nätverk för att dela erfarenheter och kunskap. Regionalt sker det i stor utsträckning i Länsstyrelsens regi och nationellt i nätverk med MSB och Sveriges Kommuner och Regioner, SKR.

### AKTIV SAMHÄLLSAKTÖR

De unika uppdragen som ges i LSO innebär att SÄRF måste vara en aktiv samhällsaktör. Genom uppdraget byggs en vana att agera i sekundoperativa och dynamiska händelser. Det svenska systemet är uppbyggt på ett sådant sätt

att en myndighet i stort sett aldrig tar över någon annan aktörs ansvar. Genom att räddningstjänsten ofta är först på plats i nödsituationer blir SÄRF den aktör som identifierar och kommunicerar behov av ansvarstagande till andra myndigheter och kommunala aktörer. För att detta arbete ska fungera sömlöst måste det också finnas forum och nätverk där aktörer träffas för att fylla före-, under- och efterperspektivet. Nedan följer några forum där SÄRF deltar för att samverka och därmed öka förmågan i samhället.

- ▶ SKR – NKR, Nationell nätverksgrupp för kommunal räddningstjänst
- ▶ Räddsam VG – Styrgrupp och beredningsgrupper
- ▶ SOS-Alarm – Kvalitetsgrupp regionalt
- ▶ RAPS-möte – Regional samverkan med räddningstjänster, polis, VGR, SOS Alarm för att diskutera avvikelser och förbättringsförslag

Länsstyrelsen leder ett antal samverkansforum där SÄRF medverkar; Regionalt råd, Räddningstjänst under höjd beredskap och Älvsgrupp Ätran och Viskan.

SÄRF är en aktiv part i medlemskommunernas säkerhets- och trygghetsarbete, bland annat genom deltagande i brottsförebyggande råd, BRÅ. Lokal myndighetssamverkan med Borås Stad samt Trygghet- och säkerhetsrådet i Marks kommun är andra exempel.

Under året stod SÄRF, tillsammans med Närsjukvårdssamverkan Södra Älvsborg och Sjuhärads kommunalförbund, värdar för en konferens på temat suicid och suicidprevention. Drygt 170 personer från kommun, sjukvård, blåljusorganisationer och ideell sektor deltog i konferensen i syfte att få kunskap och förståelse för varandras uppdrag och hur man i samverkan kan minska antalet suicid. Efter genomförandet följdes inkomna förslag till förbättringar upp. För SÄRF:s del handlar det om att, inom en snar framtid, komma vidare vad gäller utbildning och skapa en tydlighet kring SÄRF:s roll vid larm som rör suicidnära personer.

SÄRF har i samverkan med Räddsam VG gjort en ansökan till Brandforsk för medel att bedriva ett projekt med mål att arbeta fram riktlinjer och praktiska verktyg inom stärkt brandskydd. Målet är att skapa trygga bostadsanpassningar för personer med behov av stödinsatser. Forskningsprojektet utgår från en framtagna modell som bygger på de barriärer målgruppen påverkas av för att utrymma i händelse av brand. I december beviljades ansökan och projektet kommer att sträcka sig över 2022. Förutom SÄRF utgörs projektgruppen även av personal från Räddningstjänsten Östra Skaraborg, Räddningstjänsten Mitt Bohuslän och Räddningstjänsten Storgöteborg.

## ETT ÖVNINGSFÄLT UNDER UTVECKLING

Övnings- och utbildning har bedrivits på anläggningen vid Guttasjön sedan 1988. De senaste åren har upprustning och renovering genomförts för framförallt att möta organisationens utvecklingsbehov men också externa partners möjligheter att använda moderna övninganordningar och anpassade lokaler. Arbete med att sektionera fältet och arbeta nyskapande har fortsatt under 2021, bland annat förbereddes en ny yta för externa utbildningar så som grundläggande brandutbildning.

Hösten 2021 startade byggnationen av ett nytt kallrökövningshus. Huset ska kunna erbjuda en rad olika typer av övningar och tas i bruk under 2022.

En förstudie gällande ombyggnation av befintlig huvudbyggnad på övningsfältet avslutades efter en längre tid. Efter beslut av SÄRF:s politiska direktions, vilket föregicks av framställan i Borås Stads kommunfullmäktige, påbörjades en ombyggnation av huvudbyggnaden i november 2021. Huvudbyggnaden ska stå färdig under 2022, ha fler lektionssalar än tidigare samt kunna erbjuda olika typer av utbildningar inom exempelvis brand och sjukvård. Konceptet friska brandmän, som innefattar att ren och kontaminerad materiel hålls åtskilt, leder till en bättre arbetsmiljö för såväl övande som för personal. Verksamheten på övningsfältet har inte påverkats av ombyggnationen. .

## UTBILDNING

Pandemin har haft inverkan på årets utbildningsinsatser. Den verksamhet som genomförts har kontinuerligt riskbedömts och anpassats efter rådande rekommendationer och restriktioner.

Att utbildning och övning i viss mån ställts in har möjliggjort att forskning, i större utsträckning än tidigare, kunnat bedrivas på fältet. Såväl nationella som internationella företag har bedrivit verksamhet, bland annat i syfte att utveckla produkter och metoder.

2 100 personer har deltagit i grundläggande brandutbildning, ställt mot 1 528 personer 2020. Året dessförinnan var siffran 6 510. Det kan konstateras att pandemin påverkat dessa genomföranden i stor utsträckning. Grundutbildningen har en teoretisk och en praktisk del. Teorin har uteslutande hållits digitalt. De praktiska delarna har genomförts utomhus på ett smittsäkert sätt, om än i minskad omfattning.

Sedan 2020 bedriver SÄRF räddningstjänstutbildning för två gymnasieskolor, Sven Eriksonsgymnasiet i Borås och Marks gymnasieskola i Skene. Under 2021 skrevs även avtal med Tranemo gymnasieskola. Eleverna läser fyra delkurser räddningstjänst under sin gymnasietid. Utbildningen syftar till att väcka intresse för räddningstjänsten samt gynna framtida rekryteringar.

Under året har SÄRF fortsatt arbetet som underleverantör till den statliga utbildningen Grib, grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap. Utbildningen har bedrivits under hela året då den ses som samhällsviktig. Stora krav har ställts på såväl elever som lärare för att undvika smittspridning under kurserna.

Förändringar i övningsupplägg för RiB- och räddningsvärnspersonal har genomförts under året. För att minska väntetiden samlas fler moment vid samma övningstillfälle. Den typen av kombiövningar innebär mer effektiv övningstid samt färre transporter av materiel. Beslut om att endast öva klippning av fordon på Guttasjön har också det bidragit till färre transporter inom förbundet.

Ett mer enhetligt sätt att redovisa genomförda övningar, i verksamhetssystemet Daedalos, infördes 2022-01-01. Lösningen har arbetats fram i samverkan mellan avdelningarna för Insats och beredskap samt Utbildning. Ämnesgrupperna har skapat övningsunderlag och gett dem nummer för registrering i Daedalos vilket skapar överblick och kontroll på individnivå. Respektive stations förmågebeskrivning styr personalens utbildning och övning.

## KOMMUNIKATION

Kommunikationsuppdraget har under de senaste åren utvecklats och renodlats. SÄRF:s Kommunikatörer arbetar idag mer strategiskt och har under året arbetat med bland annat kommunikativt ledarskap. Detta i syfte att få förbundets chefer att bli mer medvetna i sin kommunikation.

Majoriteten av SÄRF:s medarbetare är skiftgående eller har beredskap vilket medför särskilda utmaningar i den interna kommunikationen.

Pandemin har inneburit en utveckling av digitala kommunikationsvägar inom SÄRF. Emellertid kvarstår vissa utmaningar med att nå ut med information till alla anställda, bland annat mot bakgrund av varierande datorvana.

Utökad användning av datorer och programvaror i det dagliga arbetet har föranlett utbildningsbehov. Bland annat har ett antal manualer och instruktioner tagits fram under året.

Ett större arbete för att utveckla SÄRF till en digital arbetsplats kommer att genomföras under 2022. Det handlar om digitalt ledarskap, rutiner och riktlinjer för kommunikations- och samarbetskanaler samt uppdatering av befintligt intranät.

Pandemin har inneburit att SÄRF inte arrangerat egna event. Den digitala närvaron har fortsatt prioriterats. Det är tydligt att rörlig media är den typ av kommunikation som får mest uppmärksamhet och spridning på sociala medier. Under året har ett femtiotal filmer producerats, dels med syfte att beskriva verksamheten, dels för att informera om hur olika typer av olyckor förebyggs och hanteras.



SÄRF:s kommunikation har särskilt anpassats för att nå unga vuxna, individer med begränsade kunskaper i svenska och personer som är 70 år och äldre. Riktad annonsering i sociala medier, medverkan i lokalmedia och synlighet på skärmar i matvarubutiker har varit återkommande sätt för att nå dessa grupper samt en bred allmänhet med förebyggande budskap under året. Dessa målgrupper kommer även fortsättningsvis att stå i fokus för att öka deras riskmedvetenhet och förmåga att hantera olika typer av olyckor.

Under året har ett rådigt ingripande från allmänheten i samband med en brand särskilt uppmärksammats. Genom att lyfta fram goda exempel får fler kännedom om hur de kan agera i en nödsituation. SÄRF samverkade med ett kommunalt bostadsbolag kring insatsen som också fick medial uppmärksamhet.

SÄRF har i stor utsträckning omnämnts och intervjuats i lokalmedia. Detta främst kopplat till den uttryckande verksamheten men även tillsynsverksamheten. Bland annat har ett ärende, där SÄRF:s politiska direktions beslutat om vite för en fastighetsägare på grund av bristande brandskydd, uppmärksammats.

Lokalmedia har även deltagit vid flera insatsövningar vilket genererat reportage om arbetsmetoder och övningsupplägg. Det finns fördelar med att allmänheten på så sätt ges inblick i verksamheten, samtidigt som samverkan med lokalmedia utvecklas.

Mediehantering är ett stående inslag i introduktion av befäl och återkommande för de funktioner som regelbundet har kontakt med media. Riktlinjerna i SÄRF:s Mediehandbok från 2020 förankras på så sätt kontinuerligt i organisationen.

### TEKNIKUTVECKLING

SÄRF måste följa samhällets utveckling, vilket bland annat innebär att arbeta med digitalisering. Den digitala arbetsplatsen omfattar all personal och deras olika arbetsställen och förutsättningar. Året har inneburit en uppstart på ett mer strategisk plan för att digitalisera verksamheten som helhet.

Utbyte och modernisering av tekniska lösningar för utalarmering är ett ständigt pågående arbete. Under året har SÄRF

utökat antalet fiberanslutningar och idag har samtliga stationer fiber vilket bidrar till en förbättrad och säker digital arbetsmiljö.

Genom MSB har SÄRF blivit beviljade ett bidrag för utbyte och förnyelse av tekniken i larm- och ledningscentralen. Projektet har pågått sedan 2020 och målet har varit att tekniken ska anpassas till behovet och inte tvärtom.

Den dynamiska och sekundoperativa verksamheten ställer krav på att tekniken ska vara lätthanterlig både i vardag och i extremt pressade situationer samt fungera dygnet alla timmar. Mot bakgrund av detta har personalgruppen kopplad till ledningscentralen gått in i projektet med tankesättet att tekniken ska anpassas för att larma ut rätt styrkor utan onödiga tekniska fördröjningar samt möjliggöra ledning av kommunal räddningstjänst och samverkan med aktörer på lokal, regional och nationell nivå. Tekniken ska alltså anpassas efter behovet och inte tvärtom.

### METODUTVECKLING

Under året har SÄRF deltagit i flera projekt med externa parter för att utveckla metoder för framtiden. Ett projekt, gällande punktering av vätgastankar med hjälp av skyttar, har genomförts tillsammans med Research Institutes of Sweden, RISE, MSB och Lunds Tekniska Högskola, LTH. Det har bidragit till att skyttarnas utrustning har kompletterats vilket möjliggör att den typen av tankar kan punkteras.

I samverkan med RISE har även tester med brand i elfordon och sprinkler utförts. Att vara delaktiga i forskning som direkt berör SÄRF:s verksamhet är stimulerande och utvecklande för personalen. Förhoppningen är att arbetet mynnar ut i nya angreppssätt och metoder som innebär än mer effektiva räddningsinsatser.

Reglering av arbete med brandgasventilering har beskrivits i en rutin som kommer att spridas i hela organisationen under 2022. Dokumentet ska stödja operativ personal för säkra och effektiva insatser.

Ett arbetssätt kring pågående dödligt våld, PDV, har utarbetats och kommer att spridas till all operativ personal i organisationen under 2022.

Elever från Viskastrandsgymnasiet i Borås har byggt fullskaliga moduler som använts vid övningar för att utveckla förmågan gällande konstruktionsbränder. SÄRF ser positivt på den lokala samverkan.

### OPERATIVA HÄNDELSER

Antalet händelser, 2 360st, är en liten minskning från föregående år som hade 2 480st. Årets siffra är den lägsta sedan 2012 vilket visar på minskad rörelse i samhället till följd av av pandemin.

Vid en jämförelse mellan åren 2021 och 2020 har antalet larm minskat i kommunerna Borås, Svenljunga och Tranemo medan de har ökat i kommunerna Bollebygd, Mark och Ulricehamn. Den största procentuella minskningen av larm, med närmare 16 procent, har skett i Tranemo. Det är glädjande då Tranemo under 2020 var en av de få kommuner där larmen ökade. Den största procentuella ökningen av larm, i jämförelse med 2020, har skett i Ulricehamns kommun där ökningen är elva procent. Det ska nämnas att siffran ligger betydligt lägre än före pandemin.

Den vanligaste larmorsaken är automatlarm utan brandtillbud. SÄRF har ett mål att arbeta aktivt för att minska denna typ av larm och därmed förhindra onödiga uttryckningar. Larmtypen har minskat med 12 procent i jämförelse med 2020, från 867st till 761st.

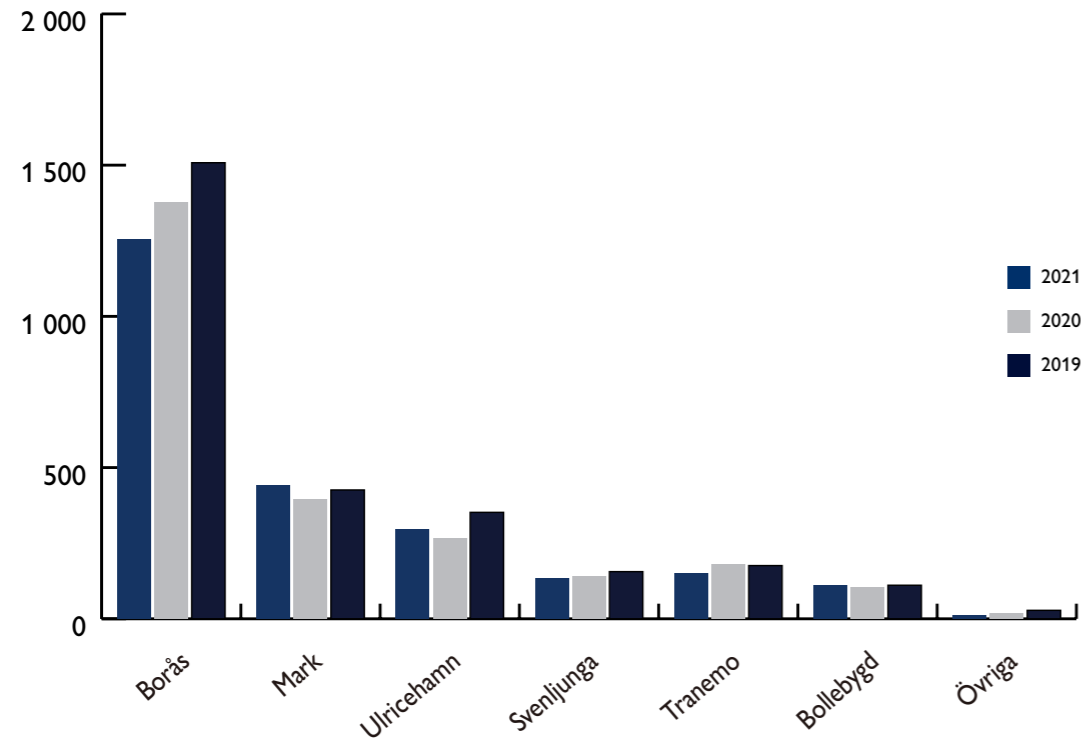
Utlarmningen till trafikolyckor har ökat något under 2021 jämfört med 384st för 2020 till 413st. Detta är långt under nivåerna före pandemin då SÄRF under 2019 larmades till 513st trafikolyckor.

Resterande larmtypen ligger på liknande nivåer 2021 och 2020. Hjärtstoppslarm är den larmtyp som ökat mest. Larmtypen ökade både 2021 och 2020. Det kan vara en följd av den pågående pandemin, befolkningstillväxten inklusive den ökade medelåldern. Antalet larm har varit färre i kategorin om hot om suicid trots att den mentala ohälsan ökade i samhället som pandemin kan ha bidragit till. Antalet larm var 48st under 2021 ställt mot 58st för 2020.

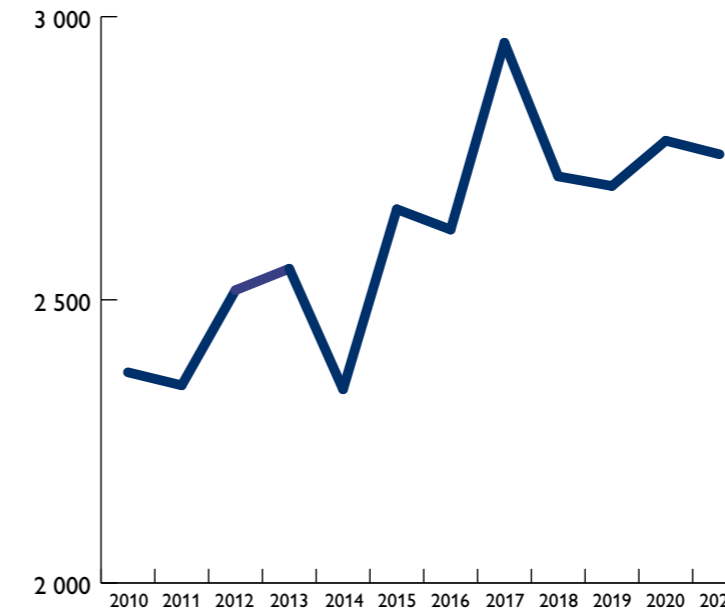




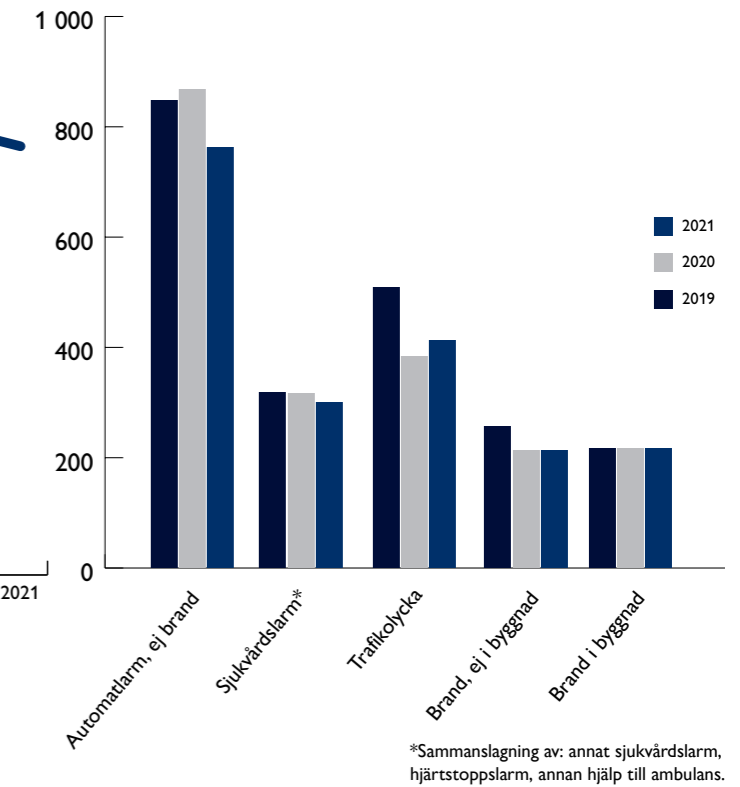
ANTAL INSATSER PER MEDLEMSKOMMUN 2019-2021



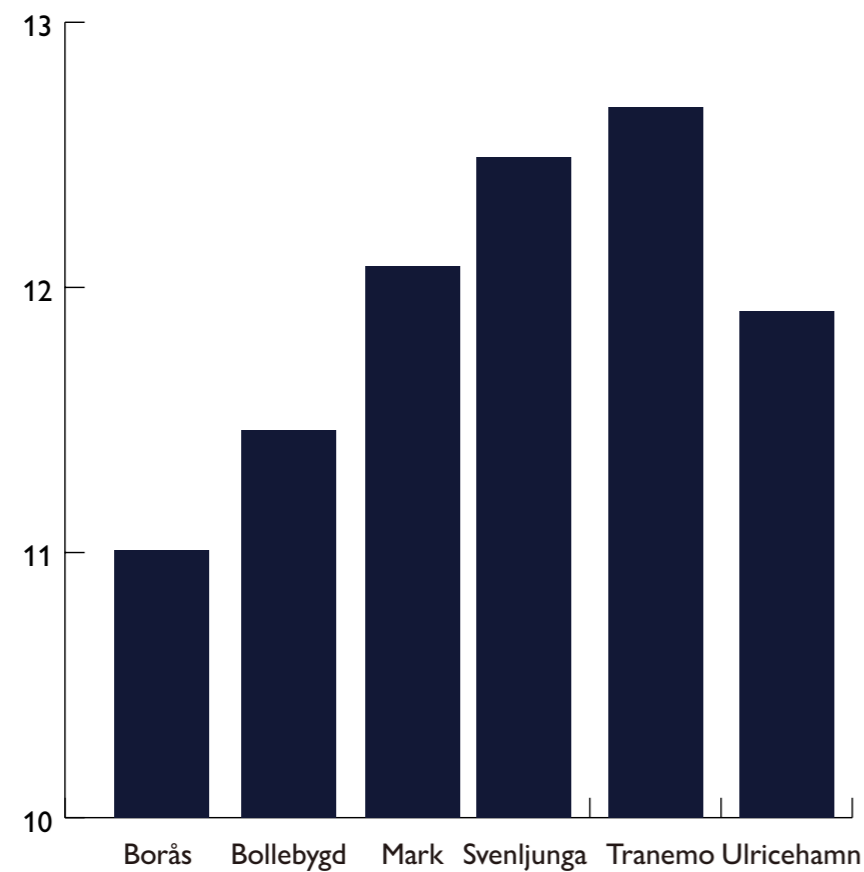
SKADEHÄNDELSE I SÄRF 2010-2021



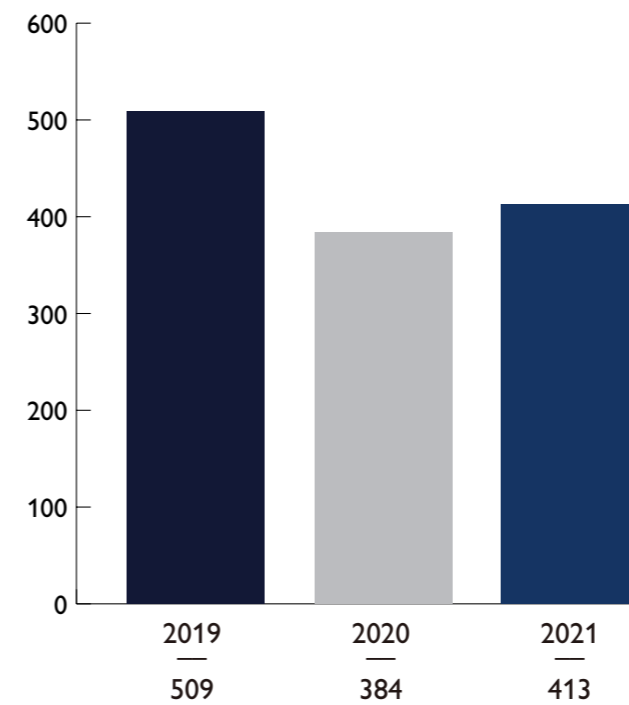
ANTAL INSATSER FÖRDELADE PÅ VANLIGT FÖREKOMMANDE HÄNDELSE 2019-2021



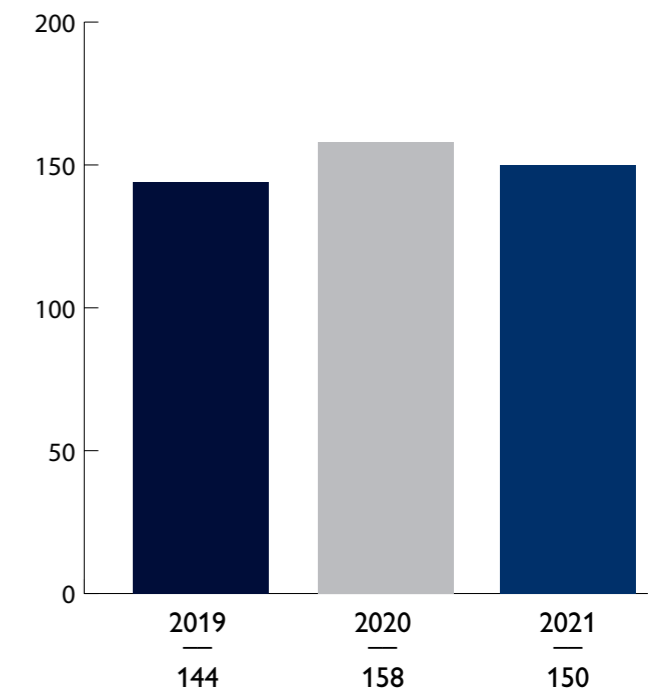
ANTAL INSATSER PER TUSEN INVÅNARE I RESPEKTIVE KOMMUN 2021



ANTAL TRAFIKOLYCKOR 2019-2021



ANTAL BOSTADSBRÄNDER 2019-2021



## EN AV ÅRETS HÄNDELSER

Klockan 22.53 fredagen den 21 maj tändes lamporna i logementen och högtalarna ljud: "Litet larm, Automatlarm, Brand Ålgårdsvägen 7-9, Willys Borås". En ganska vanligt förekommande larmtyp. Vi hoppade in i 1010 med en styrkeledare och fyra brandmän, jag körde. Vi svängde ut höger på Kungsleden mot Knalleland och såg snart rökutveckling från byggnaden. Den vanliga vindruterapporten tillbaka till ledningscentralen "Lampan blinkar, inget synligt utifrån, vi kontrollerar" ersattes med "Konstaterad rökutveckling, dra stort larm".

Vi tog oss in till centralapparaten för att kontrollera vilka sektioner som löst och för att komma åt orienteringsritningen för att ta reda på hur byggnaden ser ut och snabbare kunna vidta åtgärder. På utsidan har vi tagit oss till andra sidan av byggnaden där tjock brandrök blandat med gnistor väller ut ur en röklucka på byggnadens fasad, vi konstaterar att det är där vi vill få upp vårt höjdfordon.

Uppstartsskedet är förutom framkörningen det som kräver mest utav en chaufför, man behöver vara överallt och hjälpa till och stötta med

den utrustningen som behövs. Helst ska utrustningen vara framme och redo innan den behövs vilket ställer stora krav på prioriteringsförmåga och att kunna förutse vart insatsen är på väg.

Invändigt har rökdykarna lokaliserat en väg fram till branden och vi lägger ut slang för att kunna angripa branden ifrån ett trapphus som leder till en korridor i anslutning till det brandutsatta utrymmet. När rökdykarna tar sig in möts de av en väldigt svårarbetad miljö, det är noll sikt och väldigt varmt och de upplever att det brinner i princip överallt i det brandutsatta lagret.

Trots rökdykarnas tappra försök att stävja branden så tog sig branden upp vidare på taket genom en glipa mellan fasad och tak. När branden har vandrat vidare i konstruktionen blir det helt andra förutsättningar för att arbeta inne i byggnaden och rökdykarna var på grund av detta tvungna att backa till en säker plats och endast skydda och bevaka brandcellsgränser.

### Räddningsinsatsen på Ålgårdsvägen i Borås den 21 maj blev omfattande.

Rökdykning påbörjas men får avbrytas på grund av värme och rasrisk. Branden, som börjar i ett lagerutrymme, sprider sig till taket. Taktiken blir då att låta taket brinna av samtidigt som det vattenbegjuts ifrån höjdfordon.

Med anledning av kraftig rökutveckling tar räddningsledaren beslutet att gå ut med ett VMA, Viktigt meddelande till allmänheten, ett par timmar in i insatsen. Personer i området uppmanas att gå inomhus och stänga fönster, dörrar och ventilation.

Stora mängder släckvatten omhändertaras i samband med insatsen som blir omfattande och kräver stora personella resurser från flera av förbundets stationer

I det här skedet så lugnar insatsen ner sig ifrån ett väldigt högt tempo till en nivå som ska pågå i många timmar, ett lågintensivt arbete som handlar om principen "hit – men inte längre". Räddningsledaren bestämmer en gräns som ofta utgörs utav en byggnadsteknisk gräns där vårt arbete ska bromsa brandens framfart så att gränsen klarar av att stå emot.

Framåt halv sju tiden på morgonen får jag beskedet ifrån min styrkeledare att avlösning har kommit och att jag ska åka hem. När jag kommer tillbaka till brandstationen finns det inget återställningsarbete för mig att göra utan jag tar en dusch och somnar på soffan. När pågående skift kommer till jobbet vaknar jag och från fönstret ser jag den stora rökpelaren borta vid Knalleland och kan ganska enkelt räkna ut vad mina kollegor kommer spendera sin lördag med.

Mattias, Brandman  
Borås heltidsstation  
SÄRF

innan den avslutas söndagen den 23 maj. I samband med händelsen samverkar SÄRF med bland andra polis, fastighetsägare, kommun och angränsande räddningstjänster.

Insatsuppföljning är en viktig del av verksamhetsuppföljningen och har genomförts i syfte att dra lärdomar ifrån händelsen.



# FÖRVÄNTAD UTVECKLING

## EN RÄDDNINGSTJÄNST FÖR ALLA

Att vara en räddningstjänst för alla som speglar samhället är ett aktivt arbete under ständig utveckling för SÄRF i likhet med landets alla räddningstjänster.

Att attrahera och nå en bred rekryteringsbas är en förutsättning för att personalförsörja framtidens räddningstjänst. Den ska kännetecknas av en arbetsmiljö som välkomnar olikheter och tar tillvara fler perspektiv. Under 2021 har MSB i samarbete med räddningstjänster och SKR tagit fram tre gemensamma målbilder. De tar sikte på år 2030 och en handlingsplan för åtgärder beskrivs för åren 2022-2024. Målbilderna beskriver den önskade läget år 2030: att såväl arbetsmiljön på räddningstjänsterna som miljön på MSB:s utbildningar är inkluderande och välkomnar och tillvaratar olikheter, att fler personer ur underrepresenterade målgrupper söker sig till och vill jobba kvar inom räddningstjänsten och att hela befolkningen får en god och jämlik service. SÄRF välkomnar inriktningen för ökad jämställdhet och mångfald i räddningstjänsten 2030 med tillhörande handlingsplan

## RISKER OCH MÖJLIGHETER

### OMVÄRLDEN

Det finns många omvärldsfaktorer som påverkar SÄRF. Även om den traditionella verksamheten, att reaktivt rycka ut och snabbt vara på plats när en olycka har skett, fortsatt kommer att vara en viktig grund i uppdraget kommer även kraven på att arbeta mer förebyggande och långsiktigt att öka.

Framtidens risker kommer ställa stora krav på förändringar hos SÄRF. Klimatförändringar leder till mer komplexa

natur- och transportolyckor. Bränder, sprängningar eller hot om sprängningar kommer sannolikt användas allt oftare av människor för att kommunicera eller för att sprida oro. Samtidigt förändras det säkerhetspolitiska läget och kraven på vår förmåga att kunna hantera krigets verkningar ökar. Parallellt med detta ökar människors förväntningar att få hjälp av räddningstjänsten vid olika typer av händelser.

### SÄKERHETSLÄGET

Det allmänna säkerhetsläget har i Sverige och i vår omvärld försämrats under de senaste åren. Det pågår en utredning om det civila försvaret som bland annat ser på ledningsförmåga hos kommuner och regioner. I väntan på nya inriktningar förlängdes överenskommelsen mellan MSB och SKR för kommunernas arbete med civilt försvar för 2018-2020 med ett missiv för 2021-2022. Kravet på en förstärkt krisberedskap och att bygga upp det civila försvaret igen är tydligt. Under 2022 kommer SÄRF att fortsätta arbetet med utbildning, säkerhetsskydd, krigsorganisation och bemanning av den.

### DIGITALISERING

Digitaliseringen är viktig del av den ständigt pågående effektiviseringen. Behovet av information såväl internt som externt kommer att öka. I framtiden kommer digitalisering vara en nyckelfaktor för SÄRF. Eftersom SÄRF är en samhällsviktig verksamhet som handhar känslig information, måste digitalisering gå hand i hand med ett gott säkerhetsskydd, något som också är kostnadsdrivande.

### FRAMTID

#### SÄRF VISION 2030

När framtiden blir allt mer oförutsägbar utgör en trend- och omvärldsanalys ett viktigt verktyg för förbundets vision, syfte,

mål och verksamhetsplanering. Det finns tydliga trender, både i omvärlden och lokalt som påverkar svensk räddningstjänst och SÄRF, både på kort och lång sikt, vilket behöver beaktas. Framtiden kräver en räddningstjänst som har förmågan att uppfatta förändringar och som kan ställa om därefter. Megatrender utvecklas ofta långsamt och smygande, så pass sakta att de ibland är svåra att fånga, för att plötsligt bli överhängande.

Agenda 2030 är hela världens gemensamma färdplan för ekonomisk, social och miljömässig utveckling som ska ses som ett ramverk för såväl nationellt som lokalt hållbarhetsarbete. SÄRF:s kontinuitets-, utvecklings- och förändringsarbete utförs inom ramen för "SÄRF VISION 2030" och förbundets vision om ett säkert och olycksfritt samhälle för alla. Med kompassnålen riktad framåt fortsätter SÄRF under kommande verksamhetsår att klargöra den strategiska målstyrningen som väver samman och konkretiserar de övergripande strategiska utgångspunkterna i förbundets problembild, förbundsordning och de nationella målen i LSO med SÄRF:s vision, strategiska inriktningar, hållbarhets- och säkerhetsmål.

Tillitsbaserad styrning eller medarbetarbetardriven utveckling kräver ett ständigt underhåll samtidigt som det kan vara en motor för utveckling och innovation. Styrmodellen kan ses som ett förhållningssätt med tillit till de som utför arbetet med fokus på kärnverksamheten. Grundläggande faktorer är helhetssyn, lärande, samverkan och att styrningen sker i samskapande dialog med verksamheten. SÄRF:s förändringsresa kommer att fortsätta att utveckla arbetet inom kultur, ledarskap och medarbetarskap samt genomföra organisatoriska förbättringsåtgärder.





# VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

## PANDEMINS PÅVERKAN

Som samhället i övrigt har SÄRF påverkats av pandemin under året. I mars 2020 sammanställdes lokala rutiner för medarbetare vilka kontinuerligt reviderats allt eftersom nya budskap och rekommendationer har förmedlats från regering och myndigheter. Gedigen planering har krävts för att vara rustade gentemot en eventuell omfattande personalfrånvaro.

Åtgärder för att hindra smittspridning har åtgärder vidtagits och löpande

följts upp. Möjligheter till hemarbete har funnits för personalgrupper med arbetsuppgifter som har möjliggjort det.

Även om SÄRF drabbats av frånvaro av olika slag relaterat till pandemin har detta inte påverkat möjligheten att bemanna verksamhetskritiska funktioner och fullgöra SÄRF:s uppdrag.

Vattendykande personal omfattas av särskilda medicinska regler som följts upp via företagshälsovården i de fall där personal varit konstaterad med covid-19.

## UTVECKLING AV SYSTEM OCH RUTINER

Under året har ett nytt system för tidsredovisning införts för all heltidspersonal. I samband med införandet har interna rutiner setts över och digitaliserats med syfte att effektivisera och förenkla redovisning och uppföljning av tid samt hantering av frånvaro. Förändringen har minimerat administrativt pappersarbete och inneburit en process som är mer kompatibel med ett modernt och flexibelt arbetssätt.

## REKRYTERING

Årligen genomförs två rekryteringsprocesser för personal till stationer med räddningstjänstpersonal i beredskap, RiB och en rekryteringsprocess för brandmän till heltidsstationerna i Borås och Skene.

Med anledning av personalörlighet och personalväxling har rekrytering genomförts av ett antal tjänster såsom lönehandläggare, tekniker, brandingenjör, brandinspektör/utbildare, lagchefer och styrkeledare. I slutet av 2021 inleddes rekryteringen av en biträdande avdelningschef som ska ersätta den tidigare sektionschefen inom den operativa verksamheten med tillsättning våren 2022. En sedan länge efterfrågad kompetens inom organisationen, verksamhetsstrateg, anställdes sommaren 2021.

SÄRF annonserar målgruppsanpassat via sociala medier när det anses vara lämpligt men använder även annonsering i dagstidningar och fackpress. SÄRF:s lediga tjänster annonseras alltid på förbundets webbplats, www.serf.se och via Arbetsförmedlingens platsbank.

## HELTIDSSTATIONER

Grundkravet för arbete som brandman vid SÄRF:s heltidsstationer är att utbildningen Skydd mot olyckor, SMO, är genomförd. För semestervikariat är även personal från egna RiB-stationer aktuella

## ANTAL ANSTÄLLDA

Antalet anställda inklusive tidsbegränsat anställda uppgick 2021-12-31 till 502 personer, 36 kvinnor och 466 män. Fördelning per personalgrupp enligt nedan:

Personalgrupper	2021	2020	2019
Heltidsanställd operativ personal, ledning och stödfunktioner	137	139	141
Räddningstjänstpersonal i beredskap fördelade på 17 stationer	301	304	295
Personal i räddningsväm fördelade på sex stationer	64	65	66
<b>Totalt</b>	<b>502</b>	<b>508</b>	<b>502</b>

för anställning. Det är en uppskattad modell som även resulterat i att flera av SÄRF:s RiB-anställda valt att läsa SMO.

Åldersfördelningen medför ett flertal möjliga pensionsavgångar under 2021 och framåt varav flera är anställda i en befälsfunktion. För att möta personalbehovet har vissa utbildningar till styrkeledare och insatsledare tidigare varit begränsade och insatsledare överanställda i de rekryteringsprocesser som genomförts under 2020 och 2021.

## RIB-STATIONER

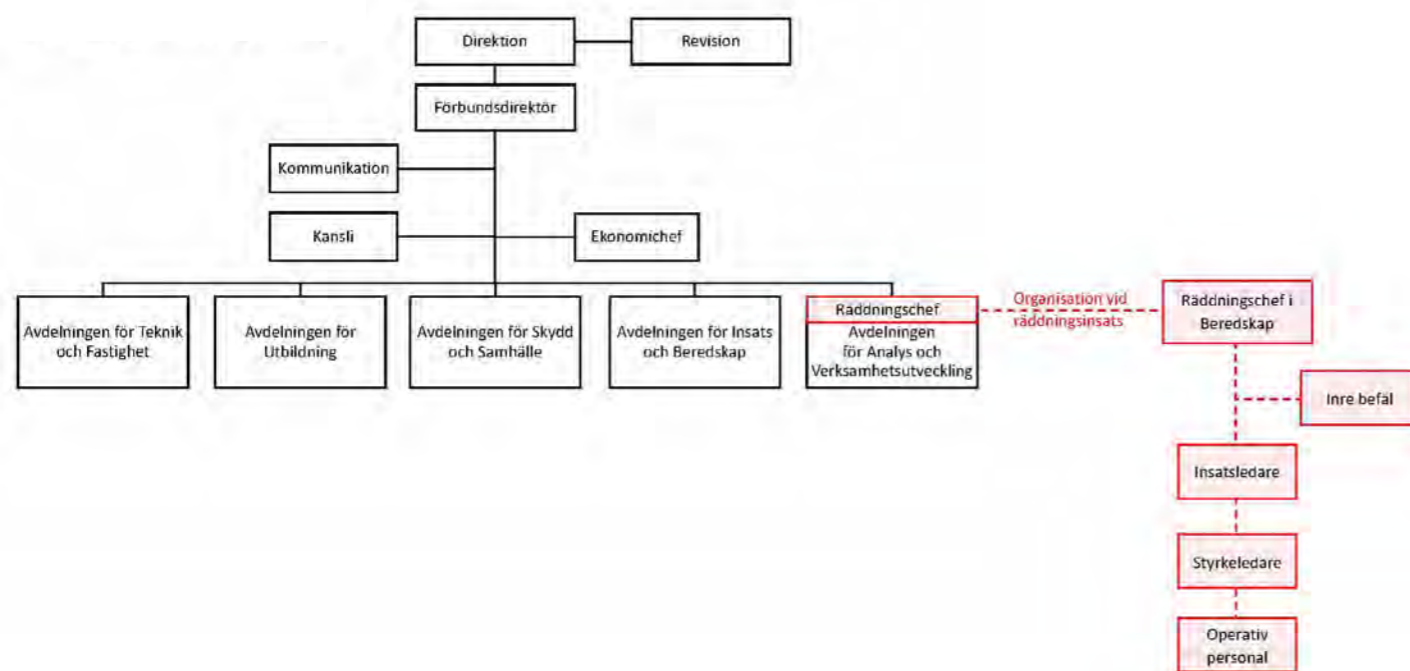
Förbundets brandmän i beredskap är en betydande del av SÄRF:s totala beredskap. Med syfte att behålla personal och för att locka nya förmågor arbetar SÄRF aktivt med att skapa goda förutsättningar för medarbetarna. Vid rekryteringsbehov används framförallt riktade insatser och annonsering. Rekryteringsarbetet bygger också på befintliga medarbetares goda ambassadörskap för SÄRF genom sina kontaktnät på respektive ort.

Trots vissa svårigheter att fylla personalbehovet på ett antal stationer under året har rekryteringsprocesserna varit lyckade. Totalt har 20 personer utbildats och börjat arbeta som brandmän i beredskap under 2021.

En av åtgärderna för att underlätta rekrytering till RiB har sedan ett antal år tillbaka varit en modell för praktiktjänstgöring. Modellen innebär att personer som är intresserade att prova på arbetet får möjlighet att vara praktikant under en begränsad period på en RiB-station. Intresset för att vara praktikant är fortsatt stort. Totalt anställdes elva nya praktikanter under 2021. Utav dessa gick sex vidare till anställning som brandman i beredskap under 2021 och två för anställning 2022. Under hösten rekryterades sju brandmän i beredskap som utbildas och anställs med start under våren 2022.

Trots ett stort intresse för att bli brandman i beredskap kvarstår utmaningar

## SÄRF:S ORGANISATION PER 2020-01-01





Åtta anställda från olika personalgrupper deltog på plats i Kiruna under KIRtj:s nätverksträff i oktober.

på grund av en förhållandevis hög personalomsättning. 22 medarbetare har avslutat sin anställning under året. För samtliga stationer krävs ett stort engagemang och hög flexibilitet hos befintliga medarbetare för att hålla beredskapsplaneringen. Tack vare medarbetarnas engagemang kan SÄRF dygnet runt, året om upprätthålla beredskap enligt beslutad grundbemanning. Vid ett fåtal tillfällen har situationen krävt en tillfällig nedgång i beredskap på enstaka stationer på grund av personal- eller kompetensbrist.

## RÄDDNINGSVÄRN

Förbundets sex räddningsvårn utgör en viktig resurs och finns på följande orter; Borgstena, Hedared, Hökerum, Liared, Långhem och Töllsjö. Ett värn består av omkring tio personer som bor och ofta även arbetar på orten. De står frivilligt till förfogande för att rycka ut vid händelser. Personalen används för en första insats vid bränder och andra slags olyckor. Totalt ingår 64 personer i räddningsvärnen. Under året har tre nya personer antagits och fyra har slutat. Medelåldern vid räddningsvärnen är 48 år.

## JÄMSTÄLLDHET OCH MÅNGFALD

SÄRF arbetar för att vara en räddningstjänst för alla.

Lönekartläggning utförs varje år och vid rekryteringstillfällen. SÄRF har infört en lönestruktur i syfte att följa gällande avtal och god sed på arbetsmarknaden.

Förutsättningar för medarbetare avseende rutiner, material, utrustning och lokaler behöver fortlöpande förändras och förbättras i avsikt att öka möjligheterna för alla att kunna utföra sitt arbete på ett säkert och tryggt sätt.

Normer och normkritik har varit ett återkommande tema på årets arbetsplatsmöten. Med en ökad intern kunskap har områden som är i behov av utveckling identifierats. De utgör en grund i SÄRF:s aktivitetsplaner rörande likabehandling, jämställdhet och mångfald som i sin tur innebär uppdateringar och revideringar av handlingsplaner och integreringsutveckling.

Att anpassa befintliga lokaler till konceptet friska brandmän är ett arbete som pågår kontinuerligt. Fungerande lösningar för omklädning och dusch är av en stor betydelse för alla anställda. Ett lösning med ett gemensamt utrymme för omklädning med separata duschbås på Bollebygds brandstation har under året omnämnts i MSB:s tidskrift Tjugofyra 7.

SÄRF är precis som flertalet räddningstjänster i landet underrepresenterat avseende kvinnliga medarbetare som utlandsfödda. SÄRF är medlem i Nätverket för Jämställd Räddningstjänst, NJR, och Nätverket kvinnor inom räddningstjänsten, KIRtj. Nätverket arrangerade 12-13 oktober sin årliga träff, denna gång i Kiruna. Från SÄRF deltog åtta anställda från olika yrkeskategorier på plats i Kiruna och ett antal medarbetare tog del av nätverksträffen på distans.

SÄRF deltar aktivt i samverkan kring jämställdhet- och mångfaldsfrågor såväl regionalt som nationellt. I Västra Götaland samverkar räddningstjänsterna i RädksamVG. Beredningsgruppen

för HR-frågor har under 2021, som ett av sina uppdrag, arbetat med att ta fram gemensamma aktiviteter, så som inspirationsdagar, för att främja en inkluderande räddningstjänst.

Pandemin har begränsat utåtriktad verksamhet som exempelvis deltagande vid lokala Pride-arrangemang. I anslutning till Borås Pride publicerades en film i sociala medier med budskapet "Vi är en räddningstjänst för alla". Prideflaggan har vajat på SÄRF:s arbetsplatser med flaggstång i samband med årets lokala Pride-evenemang.

## ARBETSMILJÖ

För att säkerställa en god och säker arbetsmiljö för alla medarbetare läggs stort fokus på arbetsmiljöarbetet. Det sker systematiskt som en del i det ordinarie arbetet och medvetenheten om risker eller hot om risker för ohälsa eller sjukdom har ökat bland personalen. Samtliga tillbud och arbetsskador hanteras, åtgärdas och följs upp i förbundets Skyddskommitté.

Skyddskommittén hanterar alla typer av arbetsmiljöfrågor som uppkommit på arbetsplatsträffar, via tillbudsanmälan, arbetsskadeanmälan, felanmälan och riskanalyser eller andra sammanhang.

Antalet anmälda tillbud är detsamma som föregående år, totalt 14. Antalet anmälda arbetsskador är något fler än föregående år där sju arbetsskador har anmälts.

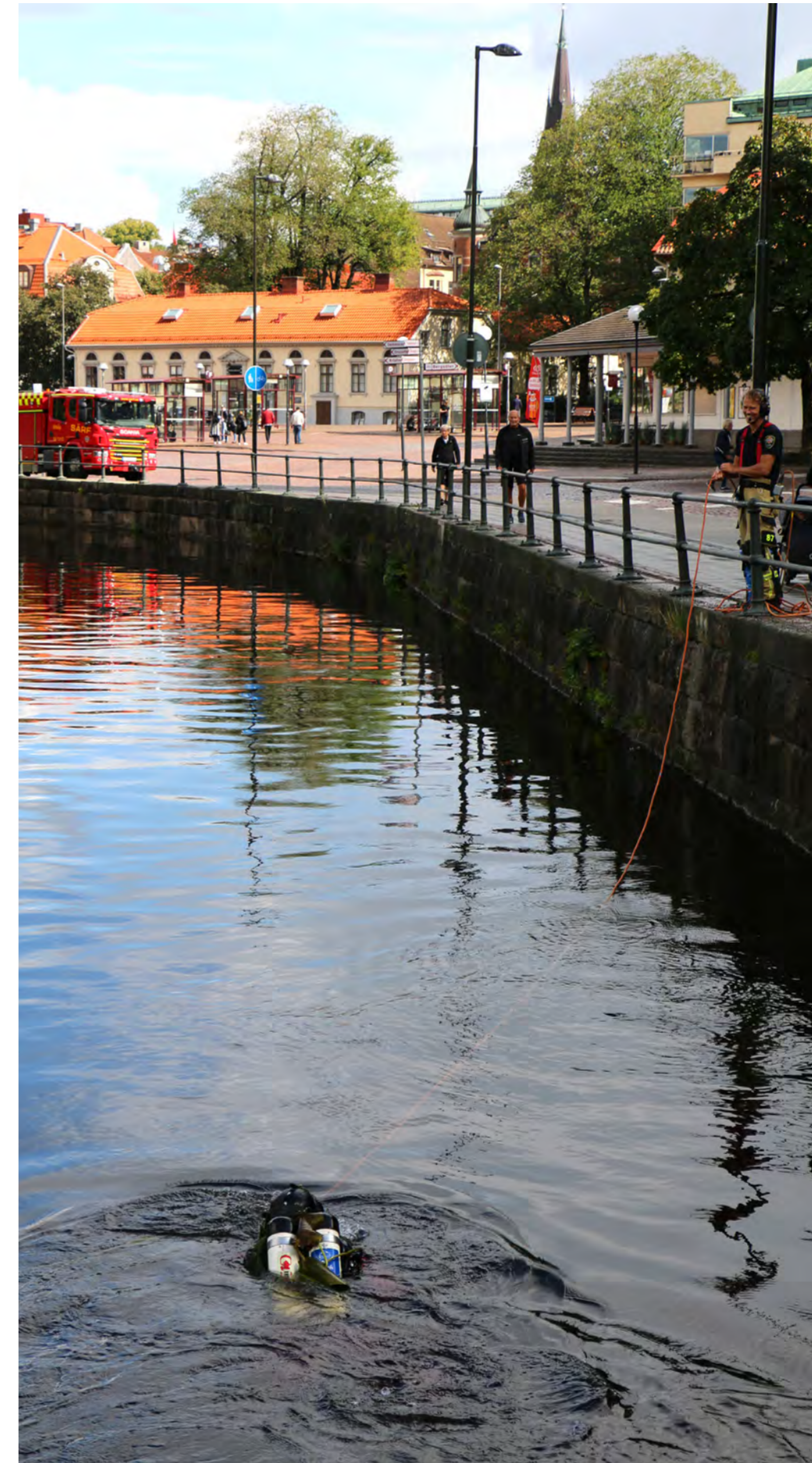
Inget tillbud har anmälts som ett allvarligt tillbud till Arbetsmiljöverket under 2021.

Skyddsronder har genomförts och utmynnat i en åtgärdsplan som kontinuerligt följs upp.

Grundläggande arbetsmiljöutbildning för styrkeledare, skyddsombud och platschefer på RiB- och Värn-stationerna var planerad att genomföras år 2020 men senarelades med anledning av pågående pandemi.

Under 2021 påbörjades genomförandet och runt 20 medarbetare deltog vid det första utbildningstillfället.

Pandemin har även under 2021 utgjort en stor utmaning i arbetsmiljöarbetet





och krävt anpassningar i verksamheten. Syftet har varit att minska smittspridning och därmed har arbetsmoment och rutiner riskanalyserats, bedömts och reviderats kontinuerligt. Distansarbete har utökats och tillämpats för de medarbetare med arbetsuppgifter som kan utföras på distans. Det har ställt stora krav på väl fungerande teknik, medfört förändrade arbetsrutiner, nya rutiner för att kommunicera och i många andra avseenden påverkat samtliga medarbetare.

Under hösten inleddes en sex månader lång testperiod av ett nytt verktyg för att följa och arbeta aktivt och löpande med den psykosociala arbetsmiljön. Varje vecka får all heltidsanställd personal möjlighet att besvara ett antal frågor digitalt som

ackumuleras i en temperaturmätning. Frågorna varierar och är baserade på forskning och handlar om kategorier så som ledarskap, arbetsituation och personlig utveckling. Alla svar är anonyma. Presentation av resultat görs endast på grupp nivå och kan inte spåras till enskild individ. Respektive chef får löpande sammanställning för arbetsgruppen. Respektive chef arbetar därefter tillsammans med arbetsgruppen med de olika områden som presenteras och där det finns behov av förbättringar eller behov av att bibehålla ett redan gott resultat.

Arbetsmiljöverket besökte SÄRF i november 2021 för inspektion på arbetsplatsen Borås brandstation. Arbetsmiljöverket återkopplade att SÄRF uppvisar en hög säkerhetsmedvetenhet och att mycket i arbetsmiljöarbetet finns på plats. Arbetsmiljöverket påtalade också förbättringsområden som kräver åtgärd. Arbete inleddes med åtgärder efter inspektionen som ska vara färdigställda tills dess att Arbetsmiljöverket återkommer i februari 2022.

Totalt är  
**502**  
anställda i SÄRF.

PERSONALSTATISTIK

Antal anställda, sjukfrånvaro samt medelålder innefattar alla anställda (tillsvidareanställda, vikarier, visstidsanställda). Avgångar, nyanställda och personalomsättning omfattar endast tillsvidareanställningar.

	2021	2020	2019
<b>Borås och Skene heltidskårer samt dagtidspersonal</b>			
Antal anställda	137	139	141
varav kvinnor	18	18	18
varav män	119	121	123
Avgångar under året	7	3	9
Nyanställda under året	7	4	9
Personalomsättning (%)	5,9	2,3	6,9
Sjukfrånvaro (%)	2,44	2,65	1,72
Medelålder			
Borås heltidskår	43	42	42
Skene heltidskår	43	43	43
Dagtidspersonal	48	48	47
<b>RiB-personal</b>			
Antal anställda	301	304	295
varav kvinnor	16	15	13
varav män	285	289	282
Avgångar under året	22	16	24
Nyanställda under året	20	22	25
Personalomsättning (%)	7,0	4,8	7,6
Sjukfrånvaro (%)	3,11	2,7	2,6
Medelålder	43	43	43
<b>Värmpersonal</b>			
Antal anställda	64	66	64
varav kvinnor	2	2	2
varav män	62	63	64
Avgångar under året	4	2	2
Nyanställda under året	3	1	4
Medelålder	48	47	48
<b>Arbets skador och tillbud för samtliga personalgrupper</b>			
Anmälda arbets skador	7	2	5
Anmälda tillbud	14	14	20

SJUKFRÅNVARO FÖRDELAT PER ÅLDERSGRUPP OCH LÅNGTIDSSJUK (>60 DAGAR)

Statistiken omfattar heltidsanställd operativ personal samt dagtidspersonal, inte RiB- eller värmpersonal. Sjukfrånvaro anges i procent av ordinarie arbetstid. Långtidssjuk anges i procent av den totala sjukfrånvaron. Fördelning av sjukfrånvaro för kvinnor och män redovisas inte av integritetsskäl.

Ålder	Sjuk %	varav Långtidssjuk %
29 år eller yngre	*	*
30-49 år	2,23	18,73
50 år eller äldre	2,53	12,88
<b>Samtliga åldersgrupper</b>	<b>2,44</b>	<b>20,45</b>



# STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETEN

## MÅLUPPFÖLJNING

Direktionen fastställde 2020-12-18 Verksamhetsplanen för 2021 som övergripande beskriver hur SÄRF avser att arbeta under året för att uppnå Handlingsprogrammets fyraåriga säkerhetsmål. Säkerhetsmålen syftar till att ge styrning till organisationen och delas upp i årliga prestationsmål. Om de uppfylls anses säkerhetsmålen uppfyllda.

Totalt har förbundet nått 95 procent i måluppfyllelse för Prestationsmål 2021.

De prestationsmål som innehåller aktiviteter med fysisk närvaro, till exempel deltagande på lokala evenemang för information om brandskydd (under ett normalår deltar SÄRF vid 50-talet evenemang) har inte genomförts enligt plan på grund av pandemin.

För detaljer kring uppföljning av mål hänvisas till rapporten Uppföljning av Prestationsmål 2021.

## INTERN STYRNING OCH KONTROLL

Kommunallagen anger att Direktionen ska tillse att kontrollen är tillräcklig inom SÄRF och att det finns en intern styrning och kontroll som fungerar på ett tillfredsställande sätt. Det vill säga att de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- ▶ Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- ▶ Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten.
- ▶ Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer.

Förbundsdirektören ansvarar för konkreta regler och anvisningar för en god intern kontroll och ska årligen rapportera till Direktionen hur den interna kontrollen fungerar.

De verksamhetsansvariga cheferna inom SÄRF ska följa regler och anvisningar om intern kontroll, och informera övriga anställda om innebörden. De ska verka för att arbetsmetoderna bidrar till en god intern kontroll.

## INTERNKONTROLLPLAN 2021

Förbundet har genomfört en risk-, väsentlighets- och konsekvensanalys av verksamheten genom att ringa in de rutiner och processer som är viktiga att följa upp.

Förbundets metod för riskhantering och internkontroll omfattar identifiering och värdering av risker samt framtagande av åtgärdsplaner.

För årets uppföljning hänvisas till rapporten Uppföljning Internkontrollplan 2021.

## UPPFÖLJNING AV STRATEGISKA INRIKTNINGAR

Med utgångspunkt från förbundets uppdrag, förbundsordning och de nationella målen i LSO har SÄRF formulerat sju strategiska inriktningar för perioden 2020-2023. De ska styra SÄRF:s strategiska arbete för att vara en räddningstjänst i tiden och för framtiden. Under 2021 har flertalet aktiviteter genomförts i linje med dessa inriktningar.

### EN MEDARBETARDRIVEN ORGANISATION

För att nå uppsatta mål där organisationen strävar åt samma håll arbetar SÄRF löpande med medarbetardrivna processer. Det innebär att personal tilldelas ansvarsområden både på individ- och gruppnivåer som ger möjligheter till innovation och säkerställande av verksamhetens kontinuitet. För att nå ett ökat engagemang med en inre motivation förutsätts av en tydlig ledning och styrning. Medledarskap och medledarskapsutveckling är en ledstjärna för att nå bästa nytta för verksamhetens stabilitet och framåtskridande.

Det agila förhållningssättet med en bredare arbetsfördelning inom organisationen bidrar till en ökad förståelse för verksamhetens uppdrag och mål.

### AGERA OCH VERKA FÖR ETT SÄRF

Nyckelfunktioner har getts ett tydligt uppdrag att kommunicera holistiskt där olika personalgrupper integreras. Digitala arbetsforum har förkortat kommunikationsvägarna.

SÄRF:s operativa ledningssystem hanteras som en helhet utan gränser för att ge rätt resurs vid rätt tid för en snabb och effektiv räddningsinsats.

Olika personalgrupper ges möjlighet att mötas i tvärsektionella forum för att öka förståelsen för varandras roller och uppdrag.

Med tydligt satta mål och gemensamma aktiviteter skapas förutsättningar för en enad ledningsgrupp.

### GOD KOMMUNIKATION SKA GENOMSYRA HELA ORGANISATIONEN

Året har inneburit särskilt fokus på diskussion och övningar kring jämställdhet, normer och värderingar inom de olika arbetsgrupperna.

Vikten av god kommunikation har varit och fortsätter att vara en kärnfråga i rekrytering och kompetensutveckling av chefer och befäl.

Ett kontinuerligt samarbete mellan avdelningar och regelbundna avstämningar möjliggör god kommunikation. God kommunikation har också varit i fokus vid hantering av operativa händelser.

### EN KOMMUNIKATIV OCH SYNLIIG RÄDDNINGSTJÄNST

Det externa informationsarbetet är aktivt i förbundets olika kanaler. Personal från olika delar av verksamheten bidrar till att producera och sprida de budskap som förmedlas externt. Operativ personal möter allmänheten vid lokala samlingspunkter i syfte att förebygga olyckor och ge räddningstjänsten ett ansikte utåt.

Det sker en regelbunden och god samverkan mellan operativ personal och förebyggande verksamhet i form av inrapporterade avvikelser.

Inre ledning följer framtagen strategi att kommunicera förebyggande budskap i media som relaterar till pågående räddningsinsatser.

I strävan att vara en aktiv samhällsaktör deltar SÄRF i en rad olika samverkansforum - lokala, regionala och nationella.

### RÄTT PERSON PÅ RÄTT PLATS

Initiativet är högst aktuellt i samtliga rekryteringar och dess uppföljning. Målsättningen är att arbeta objektivt i strävan efter att placera rätt person på rätt plats.

Personalens förutsättningar att utföra sitt arbete på bästa sätt följs särskilt upp under årliga utvecklingssamtal.

Det sker ett aktivt arbete med en löpande kompetensförsörjningsplan. Särskild utmaning har berört rekrytering för vissa funktioner vilket löpande följs upp och analyseras.

### INTERN STYRNING FÖR GOD KONTROLL

Bemanning och kompetensfördelning mellan lag och stationer ses kontinuerligt över.

Aktivt och fortlöpande arbete med en verksamhetsplanering som underlag till schemaläggning.

Aktivitetsansvariga har fått tydligare krav på att specificera aktivitet och resursbehov.

Chefer söker regelbundet efter avvikelser i sin verksamhet och det sker regelbundna avstämningar kring eventuella oklarheter kring korrekta kostnadsställen och aktuella projekt.

Det finns en ständig strävan efter mer kostnadseffektiva inköp och avtalsprodukter används när möjlighet finns.

### GÖRA RÄTT SAKER PÅ RÄTT SÄTT

Verksamhetens behov analyseras utifrån en strävan efter att behovet ska styra medlet och inte tvärtom.

Det har lagts gemensam kraft på att tydliggöra organisationens mål och aktivitetsplaner.

Genom löpande avstämningar och gemensamma informationstillfällen förmedlas enhetlig information och tydligare förväntan.

Organisationens internkontrollgrupp med personal från olika delar av verksamheten har under året särskilt genomlyst huruvida beslutade rutiner efterlevs inom organisationen. Eventuella avvikelser har rapporterats in till ledningen med åtgärdsförslag.



## GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

God ekonomisk hushållning är att klara balansgången mellan uppsatta mål, beslutad förmåga, god arbetsmiljö, hög säkerhet och en ekonomi i balans.

Det finansiella målet för 2021 uppfylls genom ett positivt resultat på 0,1 Mnkr.

Årets prestationsmål har uppfyllts till 95% trots att vissa aktiviteter ej har kunnat genomföras på grund av pandemin.

Förbundet har god budgetföljksamhet för 2021 men pågående pandemi har resulterat i att personalaktiviteter, verksamhetsutveckling och internutbildningar ej kunnat genomföras enligt plan vilket betyder lägre kostnader jämfört med budget. Detta innebär både en finansiell- och en verksamhetsrisk inför framtiden. Skenande elpriser innebär högre elkostnad jämfört med budget men kostnad för avskrivning är lägre då

investeringar enligt plan är påbörjade under 2021 men slutförs under 2022. Tid till slutleverans tenderar att ta längre tid bland annat av den orsaken att det är brist på halvledarkomponenter.

Det är förbundets uppfattning att medlemsbidragen och övriga ekonomiska medel används på ett effektivt sätt och att SÄRF därmed uppfyller kravet på god ekonomisk hushållning.

## EKONOMISK STÄLLNING OCH BALANSKRAVSUTREDNING

### ÅRETS RESULTAT

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader uppgår till plus 0,1 Mnkr på en omsättning som uppgår till 198,0 Mnkr (193,4 Mnkr för 2020).

Balanslikviditet och rörelsekapital har ökat, se kassaflödesanalys. Eget kapital uppgår till 57,4 Mnkr och ska täcka den ansvarsförbindelse som finns för Pensionsutfästelse före 1997 på 13,3 Mnkr samt förbundets risker.

Enligt Kommunallagen 11 Kap 5 § ska det varje år upprättas en budget där intäkterna överstiger kostnaderna, undantag får göras i den utsträckning som medel från en resultatutjämningsreserv tas i anspråk eller om det finns synnerliga skäl.

Förbundet använder inte Resultatutjämningsfond (RUR) då denna är avsedd för utjämnning av skatteintäkter.

Uppgift om årets balanskravsresultat ska redovisas i Årsredovisningen och ska rensas från poster som inte härrör från den egentliga verksamheten

Kommunalförbundet redovisar ett negativt balanskravsresultat för 2021 på minus 0,2 Mnkr.

% och Mnkr	2021	2020	2019	2018
Balanslikviditet (Oms. tillgång/kortfristig skuld i %)	319%	313%	304%	268%
Rörelsekapital (Oms. tillgång - kortfristig skuld)	79,2	73,7	66,8	57,8
Soliditet (Eget kapital/tillgångar)	34%	36%	34%	34%
Soliditet inkl. Ansvarsförbindelse	26%	28%	24%	24%

### BERÄKNING AV BALANSKRAVSRESULTAT

	Belopp i Mnkr
Årets resultat 2021	+0,1
Reducering av jämförelsestörande poster	0,0
Reducering av samtliga realisationsvinster	-0,3
Årets negativa balanskravsresultat att återställa inom tre år	-0,2



## RESULTATRÄKNING, TKR

	Not	2021	2020
Verksamhetens intäkter	1	23 719	23 167
Verksamhetens kostnader	2	-189 801	-179 244
Avskrivningar	3	-7 258	-6 934
<b>Summa verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-173 340</b>	<b>-163 011</b>
Medlemsbidrag	4	174 305	170 219
Finansiella intäkter	5	0	36
Finansiella kostnader (avser pensionsskuld)	6	-926	-1 487
<b>Årets resultat</b>		<b>39</b>	<b>5 757</b>

## BALANSRÄKNING, TKR

		2021-12-31	2020-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Maskiner och inventarier	7	49 151	46 590
Pågående investering	8	3 618	5 663
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>52 769</b>	<b>52 253</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Långfristiga fordringar	9	4	53
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>4</b>	<b>53</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>52 773</b>	<b>52 306</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Fordringar	10	16 095	18 935
Kassa och Bank		99 347	89 339
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>115 442</b>	<b>108 274</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>168 215</b>	<b>160 580</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Ingående eget kapital		57 413	51 656
Årets resultat		39	5 757
<b>Summa eget kapital</b>		<b>57 452</b>	<b>57 413</b>
<b>Avsättningar</b>			
Pensioner och liknande förpliktelser	11	74 575	68 579
<b>Summa avsättningar</b>		<b>74 575</b>	<b>68 579</b>
<b>Skulder</b>			
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder	12	10 069	6 904
Övriga kortfristiga skulder		26 119	27 684
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>36 188</b>	<b>34 588</b>
<b>Summa skulder</b>		<b>36 188</b>	<b>34 588</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>168 215</b>	<b>160 580</b>



## KASSAFLÖDESANALYS, TKR

	Not	2021	2020
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat exkl. räntenetto		965	7 207
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar		7 258	6 934
Realisationsvinst vid försäljning av inventarier		-221	-122
Förändring av avsättning till pension inkl. löneskatt		5 996	1 162
		<b>13 998</b>	<b>15 181</b>
Erhållen ränta		0	36
Erlagd ränta (inkl. ränta på pension)		-926	-1 487
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>13 072</b>	<b>13 730</b>
Förändring i rörelsekapital			
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		2 840	5 003
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		1 599	1 816
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>17 511</b>	<b>20 549</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	8	-7 773	-6 994
Försäljning av anläggningstillgångar		221	122
Ökning/minskning av långfristig fordran	9	48	6
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-7 504</b>	<b>-6 866</b>
Ökning/minskning av likvida medel		10 007	13 683
Likvida medel vid årets början		89 339	75 656
Likvida medel vid årets slut		99 346	89 339

Not 1 Verksamhetens intäkter	2021	2020
Automatiska brandlarm	10 679	11 005
Myndighetsutövning	1 746	1 565
Uppdragsutbildning	5 662	4 896
Avtal	2 797	2 604
Bidrag fr. bl.a. EU inkl. komp. sjuklönekostnader	523	1 173
Uthyrning lokaler, fordon	1 145	1 074
Teknisk service	657	378
Övrigt	289	350
Realisationsvinst	221	122
<b>Summa</b>	<b>23 719</b>	<b>23 167</b>

Not 2 Verksamhetens kostnader	2021	2020
Löner och arvoden	96 388	93 290
Personalomkostnader	31 121	29 244
Pensioner	14 821	11 021
Personalsociala	3 232	3 106
Lokaler	14 492	13 753
Materiel	9 952	11 417
Främmande tjänster exkl räkenskapsrev.	19 711	17 330
Räkenskapsrevision	84	83
<b>Summa</b>	<b>189 801</b>	<b>179 244</b>

Not 3 Avskrivningar enligt plan
Planenliga avskrivningar har beräknats på objektens anskaffningsvärden.

Not 4 Kommunbidrag	2021	2020
Bollebygd	9 300	8 864
Borås	88 168	85 385
Mark	32 990	33 384
Svenljunga	10 786	10 472
Tranemo	11 845	11 566
Ulricehamn	21 216	20 548
<b>Summa</b>	<b>174 305</b>	<b>170 219</b>

Not 5 Finansiella intäkter
Intäkter hänförliga till tillgodohavande på Borås Stads Internbank.

Not 6 Finansiella kostnader	2021	2020
Ränta pensionsavsättning	926	1 481
Övriga finansiella kostnader	0	6
<b>Summa</b>	<b>926</b>	<b>1 487</b>

Not 7 Anläggningstillgångar	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	174 601	174 522
Omklassificeringar under året	9 819	2 778
Försäljningar och utrangeringar	0	-2 699
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>184 420</b>	<b>174 601</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar	128 011	123 776
Årets avskrivningar enligt plan	7 258	6 934
Försäljningar och utrangeringar	0	-2 699
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>135 269</b>	<b>128 011</b>
<b>Summa</b>	<b>49 151</b>	<b>46 590</b>

Not 8 Investeringar, påg. investeringar	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	5 663	1 447
Omklassificeringar under året	-9 818	-2 778
Anskaffningar	7 773	6 994
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>3 618</b>	<b>5 663</b>

Not 9 Långfristiga fordringar
Posten avser lån till RiB-personal för genomförande av körkortsutbildning

Not 10 Kortfristiga fordringar	2021	2020
Kundfordringar	11 968	14 247
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 093	4 598
Övriga fordringar	34	90
<b>Summa</b>	<b>16 095</b>	<b>18 935</b>

Not 11 Pensionsavsättning	2021	2020
Ingående balans	68 579	67 418
Utbetalningar	-2 157	-2 362
Ränta mm	2 203	1 475
Årets intjänande	4 779	1 821
Särskild löneskatt	1 171	227
<b>Utgående balans</b>	<b>74 575</b>	<b>68 579</b>

Not 12 Kortfristiga skulder	2021	2020
Leverantörsskulder	10 069	6 904
Semesterlöneskuld	8 777	8 779
Upplupna löner	2 819	3 261
Upplupna sociala avgifter	1 065	1 230
Arbetsgivaravgift	2 442	2 537
Moms	2 114	2 236
Pensioner, individuell del	4 334	4 523
Pensioner, löneskatt	1 137	1 560
Övriga interimsskulder	1 038	1 060
Övriga kortfristiga skulder	2 393	2 498
<b>Summa</b>	<b>36 188</b>	<b>34 588</b>

Not 13 Ansvarförbindelse	2021	2020
Pensionsförpliktelse inklusive löneskatt (för tiden t.o.m. 1998)	13 289	13 076

## ALLMÄNNA REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunalförbundet tillämpar Kommunallagen, KL, Lagen om Kommunal bokföring och redovisning, LKBR, samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

## VÄRDERINGSPRINCIPER

### Intäkter och kostnader

Periodisering av inkomster och utgifter har gjorts enligt god redovisningssed.

Fakturor överstigande 5 tkr exklusive moms har periodiserats.

### Pensionskostnader

Förbundets pensionskostnader utgörs dels av under året utbetalda pensioner och pensionspremier, dels av årets förändring av kapitalvärdet av utgående och utfästa framtida pensioner.

Värdering av pensionsförpliktelseerna är gjord enligt den av SKR antagna beräkningsmodellen för pensionsförpliktelser, RIPS 21.

Särskild avtalspension inom Räddningstjänst, SAP-R, är beräknad på pensionsålder 59,5 år.

### Värdet av utfästa pensionsåtaganden redovisas under rubriken avsättningar.

Pensionsutfästelser före 1997-12-31 redovisas som ansvarsförbindelse.

### Fordringar och Skulder

Fordringar har tagits upp till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Avsättning har gjorts för bedömda förlustrisker.

Skulder har tagits upp till nominella värden.

### Investering

En investering anses föreligga när tillgången är anskaffad för stadigvarande bruk, tillgången har en ekonomisk livslängd på minst 3 år och anskaffningsvärdet uppgår till minst ett halvt prisbasbelopp exkl. moms.

## Avskrivningar

Förbundet tillämpar komponentavskrivning av sina tillgångar. Enligt RKR 11:4 ska avskrivningarna spegla hur tillgångars värde successivt förbrukas och då måste skillnader, i förbrukning och nyttjandeperioder av betydande komponenter i en materiell anläggningstillgång, beaktas. Förväntas skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs betydande komponenter vara väsentlig, ska tillgången delas upp på dessa och respektive komponent skrivs av separat.

Förbundets befintliga anläggningstillgångar och de som har aktiverats under året med värde som uppgår till väsentligt belopp består av räddningsfordon. Fordonen har i sin helhet samma förbrukning och nyttjandeperiod och förbundets bedömning är att varje fordon består av en komponent.

### Avskrivningstider enligt plan på anskaffningsvärdet

Höjdfordon	18 år
Övriga stora fordon	14 år
Personbilar/Båtar/Maskiner	7/10 år
Räddningsmateriel	7/10 år
Radioutrustning	5 år
Elektronik/Kameror/Datorer	3 år





## VERKSAMHETENS INTÄKTER OCH KOSTNADER

Verksamhetens intäkter avseende myndighetsutövning och avtalstjänster avviker mot budget med -0,6 Mnkr då fakturering av felaktiga automatlarm har minskat.

Verksamhetens kostnader avviker mot budget med 0,7 Mnkr. De innefattar lägre kostnader för personalaktiviteter, verksamhetsutveckling och internutbildningar då de ej kunnat genomföras under pågående pandemi men också högre kostnader för bland annat el.

Den största budgetavvikelsen avser avskrivningar då budgeterade investeringar på 20,6 Mnkr är påbörjade men kommer att slutföras 2022. Tid till slutleverans tenderar att ta längre tid bland annat av den orsaken att det är brist på halvledarkomponenter.

Personalkostnader inklusive pension utgör 73,9% (73,4%) av förbundets totala kostnader och tillsammans med lokalkostnader för förbundets 24 brandstationer är det 81,4% (80,8%), det är en personalintensiv verksamhet i ett stort geografiskt område.

Pensionskostnader baseras på uppgifter från KPA pension per 2021-12-31.

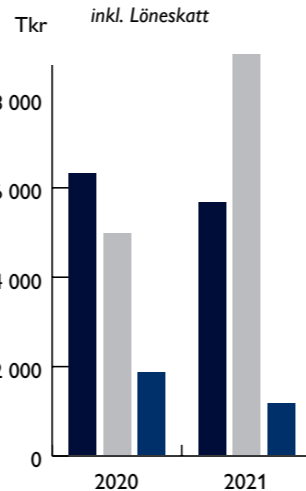
### MEDLEMSBIDRAG

Medlemskommunerna ersätter förbundet genom bidrag för att utföra uppdraget enligt gällande handlingsprogram.

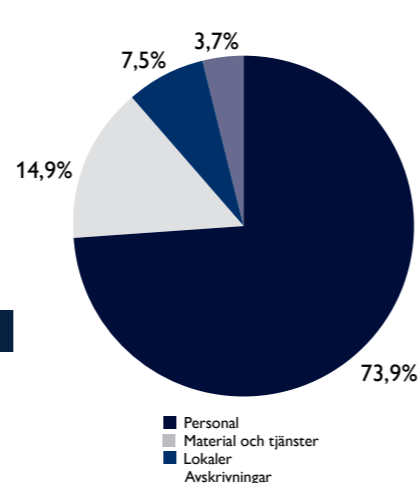
Medlemsbidraget är förbundets största intäkt och uppgår till 174,3 Mnkr vilket är en höjning från 2020 med 2,4 %. Detta innebär en bidragsfinansiering av

verksamheten på 88,0% (90,7%). Kostnad för Räddningstjänst per invånare inom förbundet är 2021 844 kr (828 kr).

### Pensionskostnader inkl. Löneskatt



### Verksamhetens kostnader



Mnkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	23,7	24,3	-0,6	23,2
Verksamhetens kostnader	-174,9	-175,6	0,7	-168,3
Pensionsförpliktelser	-14,8	-14,2	-0,6	-11,0
Avskrivning	-7,3	-8,8	1,5	-6,9
<b>Nettokostnader</b>	<b>-173,3</b>	<b>-174,3</b>	<b>1,0</b>	<b>-163,0</b>
Medlemsbidrag	174,3	174,3	0,0	170,2
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,1
Finansiella kostnader	-0,9	-1,5	0,6	-1,5
<b>Årets resultat</b>	<b>0,1</b>	<b>-1,5</b>	<b>1,6</b>	<b>5,8</b>

### Budgetsäkerhet

%	2021	2020	2019	2018
Budgetavvikelse Årets resultat (exkl. Medlemsbidrag)	+0,9	+4,7	+1,7	+1,6

## ÅRETS INVESTERINGAR

Årets investeringar består huvudsakligen av nödvändiga reinvesteringar inom fordonsparken och har uppgått till 9,8 Mnkr (2,8 Mnkr).



Årets investeringar avviker mot budget men dessa kommer att genomföras under 2022 varav bilar, räddningsutrustning och ledningscentral är påbörjade och ingår med 20,6 Mnkr i kvarstående investeringar 2021-12-31.

### Investeringar i Mnkr

	Pågående 2021-01-01	Budget 2021	Färdigställda 2021	Kvarstående 2021-12-31
Släck/Räddningsbil	4,1	3,4	3,4	4,1
Höjdfordon	7,0			7,0
Lastväxlare samt tank	2,3	4,8	3,8	3,3
Terrängfordon		1,5		1,5
Utbildningscontainer	3,5			3,5
Räddningsutrustning		1,6	0,2	1,4
Fordon, Båt	0,4	2,5	1,0	1,9
IT, teknik	1,8	1,3	0,9	2,2
Ledningscentral		1,0		1,0
Band till bandvagnar		1,5		1,5
Reningsverk slangtvätt		0,5	0,5	0,0
<b>SUMMA</b>	<b>19,1</b>	<b>18,1</b>	<b>9,8</b>	<b>27,4</b>

Mnkr	2021	2020	2019	2018
Avskrivningar	7,3	6,9	6,8	6,5



**FÖLJ OSS**  
raddningSARF  

**BESÖKSADRESS** Olovsholmsgatan 12, 506 34 Borås  
**TELEFON** 033-17 29 00 **MAIL** serf@serf.se **WEBB** www.serf.se

Södra Älvsborgs  
Räddningstjänstförbund



---

Uppföljning av verksamhetens mål 2021

<b>Dokumentnamn:</b>	<b>Giltigt från:</b>
Uppföljning av verksamhetens mål 2021	2021-12-31
<b>Diarienummer:</b>	<b>Reviderat:</b>
<b>Upprättad av:</b>	<b>Beslutad av:</b>
Ekonomichef	Direktionen
<b>Målgrupp:</b>	

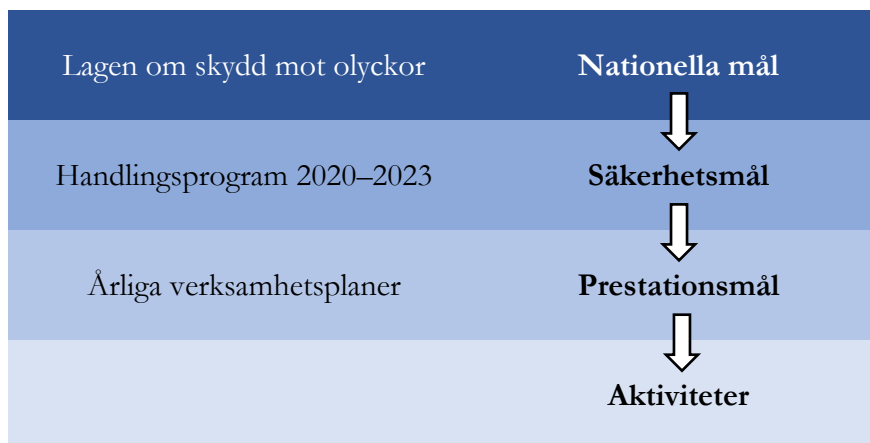
## Innehållsförteckning

<b>UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETENS MÅL 2021.....</b>	<b>3</b>
Inledning.....	3
Handlingsprogram.....	3
Säkerhetsmål.....	3
Verksamhetsplan .....	3
Uppföljning av mål.....	3
Måluppfyllelse .....	4
Uppföljning Säkerhets- och Prestationsmål .....	4

# UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETENS MÅL 2021

## Inledning

Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbunds, SÄRF, uppdrag grundar sig i Lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO). I Förbundsordningen beskrivs styrningen och innehållet i organisationens uppdrag och ansvarsområden. Förbundsområdets risker och problembilder kopplade till räddningstjänst utifrån LSO:s nationella mål utgör då underlag för SÄRF:s vision samt säkerhetsmål för perioden 2020–2023. Säkerhetsmålen omsätts till ettåriga prestationsmål i verksamhetsplanen som därefter formuleras i aktiviteter. De beslutade strategiska inriktningarna omfattar förbundet ur ett helhetsperspektiv.



*SÄRF:s styrdokument och hur de hänger samman.*

## Handlingsprogram

Direktionen fastställde 2019-12-06 SÄRF:s vision samt övergripande mål i ett handlingsprogram för åren 2020–2023. Visionen beskriver vad förbundet vill uppnå med sin verksamhet och vilken effekt som förväntas. De övergripande Säkerhetsmålen beskriver de områden som är prioriterade och som leder mot visionen.

## Säkerhetsmål

Säkerhetsmålen beskriver den nivå av skydd och säkerhet som SÄRF vill uppnå i samhället för perioden 2020–2023. Målen är uppdelade på Före, Under och Efter Räddningstjänst och framgår i detalj i uppställningen nedan.

## Verksamhetsplan

Direktionen fastställde 2020-12-18 verksamhetsplanen för 2021 som övergripande beskriver hur SÄRF avser att arbeta under året för att uppnå handlingsprogrammets mål tillika en övergripande fördelning av de ekonomiska resurserna i förbundets verksamhet. De övergripande målen har omsatts i förbundsgemensamma prestationsmål och respektive avdelning arbetar utefter beslutade aktivitetsplaner för att nå dessa mål.

## Uppföljning av mål

De fyraåriga säkerhetsmålen som syftar till att ge styrning till organisationen, delas upp till prestationsmål i verksamhetsplaner som följs upp årligen. Om prestationsmålen uppfylls anses säkerhetsmålen uppfyllda.

Som stöd för uppföljning av prestationsmål används %-andel av färdigställande.

Vid varje prestationsmål finns förklarande text om vilka aktiviteter som har genomförts respektive inte har genomförts under året.

## Måluppfyllelse

Kategorier	Utfall Helår 2021
Säkerhetsmål Före, 5st. (9 Prestationsmål)	87%
Säkerhetsmål Under 5st. (8 Prestationsmål)	100%
Säkerhetsmål Efter 2st. (4 Prestationsmål)	97%
<b>Totalt 12st.</b>	<b>95%</b>

Totalt har förbundet uppnått 95% i måluppfyllelse för 2021.

De prestationsmål som innehåller aktiviteter med fysisk närvaro, till exempel deltagande på lokala evenemang för information om brandskydd (under ett normalår deltar SÄRF vid ett 50-tal evenemang) på grund av pandemin.

## Uppföljning Säkerhets- och Prestationsmål

Säkerhetsmål, Före	Prestationsmål	Utfall Helår 2021	Aktiviteter
1. Den enskildes och verksamhetens förmåga att förebygga och hantera bränder och andra olyckor ska stärkas.	1.1 Den enskildes och verksamhetens förmåga att förebygga och hantera bränder och andra olyckor ska stärkas genom att samordna och utveckla SÄRF:s utbildning, rådgivning och information.	87%	<p>Inre ledning har stärkts i det förebyggande arbetet genom applicering av SÄRF:s Mediehandbok, en temadag med Inre befäl samt med teoretiskt informationsmaterial inför kommande praktisk medieträning.</p> <p>För att nå ut till personer med begränsad kunskap i svenska har dialog förts med bl.a. Borås Stad kring de mest förekommande språken i kommunen samt vilken typ av informationsmaterial som finns att tillgå. Syftet är att nå målgruppen via befintliga informationskanaler och i samverkan med andra aktörer.</p> <p>Två lokala informationsinsatser har genomförts på Hässleholmen och Boda i syfte att informera om olycksförebyggande åtgärder.</p> <p>Under sommaren spreds olycksförebyggande information med fokus på vattensäkerhet. Två filmer producerades och spreds tillsammans med målgruppsanpassade budskap i sociala medier, matvarubutiker och i en lokal tematidskrift med målgrupp 55+.</p> <p>I samverkan med Borås Tidning bjöds prenumeranter in till en utbildning i grundläggande brandskydd där majoriteten av deltagarna var 65+.</p> <p>Inför jul och nyår producerades två filmer med förebyggande budskap kopplat till att hantera och släcka mindre bränder i hemmiljö. Under december spreds filmerna på lokala matvarubutiker samt i sociala medier. De publicerades också digitalt på www.bt.se liksom digitalt och analogt på stortavlur runt om i Borås Stad och dess ytterområden.</p> <p>Förebyggande info skickades ut till trygghetsboenden inom SÄRF:s område. I vissa kommuner gick informationen även ut till boende med hemtjänst.</p> <p>I samverkan med Svenljunga kommun fick SÄRF möjlighet att publicera olycksförebyggande information i lokaltidningen STT inför jul.</p> <p>I syfte att stödja planering av tillsyn och rådgivningsarbete inom SÄRF har larmstatistik analyserats. Underlaget togs</p>



			<p>fram i samband med att riskanalysen uppdaterats inför uppdatering av Handlingsprogrammet.</p> <p>SÄRF:s digitala SBA-utbildning avseende ansvarig och kontrollant har granskats och kvalitetssäkrats. Ett nytt format av brandutbildning till medlemskommunernas personal har arbetats fram. Det innebär att anställd RiB-personal från den lokala brandstationen fungerar som instruktörer.</p> <p>En ny operativ grundutbildning vilken också har genomförts i samverkan med Räddningstjänsten Storgöteborg.</p> <p>En arbetsgrupp har startats för att kartlägga och analysera SÄRF:s befintliga förmåga i utvecklande syfte och behov kring arbetet med Information enligt LSO.</p> <p>SÄRF har deltagit i Borås Stads arbete med certifiering som Vattensäker kommun för att minska drunkningsolyckor. Flertalet RiB-stationer och samtliga heltidslag har under sommaren övat och syns på badplatser runt om i förbundet med syfte att informera om vattensäkerhet.</p> <p>Det planerade arbetet med att märka fordon med säsongsanpassade förbyggande budskap fick avstanna och har ersatts med andra förebyggande åtgärder. Beslutet togs utifrån att dekalerna förstör bilarnas lack vilket medför en hög kostnad att återställa.</p> <p>Det informationsmaterial som ska delas ut vid tillsyn LSO 2:2 är endast slutfört till 70%.</p> <p>På grund av sjukdom är rutinen för hur ärenden ska sparas systematiskt i syfte att utveckla statistikuppföljning har prioriterats om till framtiden.</p>
2. Det förebyggande skyddet mot brand och andra olyckor ska stärkas i byggnader och andra anläggningar via information, rådgivning, tillsyn, myndighetssamverkan och deltagande i plan- och byggprocessen.	2.1 Effektivisera tillsyns- informations- och rådgivningsarbetet för att få bättre effekt och stärka det förebyggande skyddet mot brand och andra olyckor hos verksamheter och fastighetsägare.	85%	<p>Den fastställda tillsynsplanen har genomförts till 36%. Bortfallet härleddes till det tillsynsstopp som infördes med anledning av pandemin.</p> <p>Under våren genomförde operativ personal riktade insatser gentemot bensinstationer och bostadshus. Flertalet insatser ställdes dock in med anledning av pandemin.</p> <p>En rad åtgärder har gjorts för att likrikta och effektivisera vår handläggning:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• För att effektivisera tillsynsarbetet har befintligt stödsystem studerats.</li> <li>• I syfte att skapa likvärdig handläggning av tillsynsärenden har en ny rutin tagits fram.</li> <li>• Handläggning av kvällstillsyner har utretts.</li> <li>• I syfte att minska administration vid yttranden har en mall tagits fram för ansökan av serveringsstillstånd.</li> </ul>
	2.2 Bibehålla, stärka och fördjupa relationerna med förbundets samtliga byggnadsnämnder i syfte att få bättre och effektivare hantering mot bygglovssökare.	17%	<p>Under året har byggenheterna på Marks kommun och Tranemo kommun besökts för brandutbildning, frågeställning och nätverkande. På grund av pandemin återstår besök till övriga medlemskommuner: Borås, Bollebygd, Svenljunga och Ulricehamn.</p>

	2.3 Stärka kommunernas kunskap om räddningstjänstens intresseområde i planprocessen och/eller riskhantering vid detaljplanering.	100%	Personal i Marks kommun planerades att utbildas i räddningstjänstens roll och intresse inom planfrågor i januari 2022. Syftet är att uppnå ett bättre samarbete och en ökad förståelse bland kommunens planhandläggare.  Fler medarbetare har involverats i planprocessen i syfte att skapa robusthet och säkerställa kompetens inom organisationen.
	2.4 Operativ personal ska ha den kompetens som behövs för att kunna agera inom det förebyggande arbetet i förekommande arbetsuppgifter.	100%	Under hösten har en heltidsanställd brandman genomgått MSB:s utbildning Tillsyn A.  Förbundsdirektören har beslutat att informationsarbete enligt LSO är en del av samtligas tjänstebeskrivning inom SÄRF.  Under året har kombinationstjänster inrättats där personal ska arbeta med utbildning och brandinspektioner, där båda inriktningarna kompletterar varandra. Två tjänster tillträdts 2022.
3. Verksamhetens förmåga att hantera kemikalier, brandfarlig vara och explosiv vara på ett säkert och riskminimerande sätt ska stärkas genom information, rådgivning, tillsyn och tillstånd.	3.1 För verksamheter klassade enligt LSO 2 kap 4§ eller omfattas av LBE ska nödvändiga åtgärder kontinuerligt vidtas för att hindra eller begränsa konsekvenserna av en olycka. Även otillåten och felaktig hantering av brandfarlig och explosiv vara i samhället ska minska.	97%	Uppdaterad och kompletterad information i ansökningsförfarandet har underlättat för allmänheten att ansöka om tillstånd och att hantera brandfarliga och explosiva varor.  Inga tillsyner enligt LBE har varit planerade i 2021 års TRI-plan. Händelsebaserade tillsyner har inte genomförts med anledning av pandemin.  SÄRF påminner kvartalsvis verksamheter om utgående tillstånd. Utgångna tillstånd inom SÄRF:s verksamhetsområde följs upp för att kontrollera att hantering inte fortlöper. Vid årets slut kvarstår ett fåtal påminnelser.
4. Allmänheten ska ha tillgång till uppdaterad information om riskerna vid verksamheter som hanterar kemikalier i en större omfattning.	4.1 Informationen på SÄRF:s hemsida om de farliga verksamheter som överskrider gränsvärdena i lag (1999:381) om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvarliga kemikalieolyckor (Sevesolagstiftningen) ska vara aktuell.	100%	Tre verksamheter med informationsskyldighet enligt lag (1999:381) om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvarliga kemikalieolyckor (Sevesolagstiftningen) har skickat in uppdaterad information efter uppmaning från SÄRF. Övriga verksamheter har kontaktats och uppmanats om att uppdatera sin information på SÄRF:s webbplats.  Medlemskommunernas webbplatser har kontrollerats så att de länkar till SÄRF:s webbplats med information om farlig verksamhet.  Det bedrivs löpande bevakning för att kunna anmäla verksamheter som kan klassificeras som farlig verksamhet enligt LSO 2 kap. 4 § till Länsstyrelsen. Detsamma gäller omvänt, de som bör avklassificeras. Under året har två objekt avklassifierats inom SÄRF:s område. Övriga objekt inom SÄRF är avstämde mot MSB:s databas.
5. Brandskyddet i byggnader och andra anläggningar ska stärkas genom att sotning och brandskyddskontroll genomförs inom föreskrivet intervall.	5.1 SÄRF ska ha en uppfyllnadsgrad om minst 95 % av rengöringarna (sotning) i respektive kommun eller minst 95 % som helhet.  SÄRF ska ha en uppfyllnadsgrad om minst 90 % av	100%	Uppfyllnadsgraden för sotning- och brandskyddskontroll är för 2021 99,67%. Avtalen inom förbundets geografiska område har förlängts och upphandling är inledd.  En träff med sotningsentreprenörerna har genomförts för avstämning och återkoppling av de gångna året.

	brandskyddskontrollerna i respektive kommun eller minst 90 % som helhet.		
	5.2 Enskildas förmåga att använda, rengöra och detektera fel på uppvärmnings-anordningar ska stärkas.	100%	SÄRF har erbjudit och genomfört utbildning i egensotning under två tillfällen under året.
Måluppfyllelse		87%	

Säkerhetsmål, Under	Prestationsmål	Utfall Helår 2021	Aktiviteter
1. Räddningsinsatser ska planeras, förberedas och genomföras med en god och likvärdig kvalitet utefter de lokala förhållandena.	1.1 Operativa funktioner ska vara dimensionerade enligt kontinuerligt bedömd riskbild och avtal.	100%	I samband med revidering av Handlingsprogram uppdaterades också förbundets Riskanalys.  Förmågebeskrivningen har uppdaterats. Reglemente för förändring av förmåga är framtagen och beslut kommer att fattas i januari 2022.  För att bemanna förbundet stationer enligt dimensioneringsbeslutet har två rekryteringsomgångar mot RiB och en mot heltid avseende fasta tjänster och semestervikariat, genomförts.
	1.2 Kvalitetssäkrade utbildningar, övningar, funktioner och utrustning ska leda till att kraven i förmågebeskrivningen uppfylls.	100%	SÄRF:s inre ledning har engagerats i övningar och egenstudier. För att stärka kunskapen kring taktik vid skogsbrand har Insatsledare deltagit på webinarium samt genomfört självstudier.  En utbildningsplan är framtagen för utryckningsförare som ska genomföras under 2022.  Verksamhetens övningsdatabas är driftsatt. Platschefer och styrkeledare i RiB-verksamheten har erhållit utbildning i handhavande.  Fortlöpande upphandling för utbyte av förbundets uttjänta fordon. SÄRF har tecknat ett serviceavtal för sänka befintliga servicekostnader. Vid nyanskaffning riktar utrustning men ska behövsprövas.
	1.3 Kvalitetssäkrad arbetsmiljö för egen insatspersonal vid insatser.	100%	Inre befäl har under året haft ett antal aktiviteter med syfte att säkerställa arbetsmiljön, såväl operativt som i övrigt. Under arbetsplatsträffar har normer, jämställdhet och maktförhållanden diskuterats. Andra delar har berört avvikelshantering och medarbetarsamtal. Ny lagstiftning och nya föreskrifter har förmedlats.  Operativ personal, samtliga heltidsanställda och flertalet RiB, har utbildats utifrån en ny rutin för PDV, pågående dödligt våld. Återstående personal utbildas under 2022.
2. Ha förmågan att under insats skydda känsliga miljöområden, dricksvattentäkter och reningsverk från verkningar av	2.1 Kvalitetssäkring gällande det systematiskt miljöarbete vid räddningsinsatser.	100%	SÄRF fortsätter arbetet med att säkerställa förmågan att omhänderta släckvatten. Arbetet har innefattat förmågan att praktiskt omhänderta släckvatten liksom den juridiska aspekten och kopplingen mellan Miljöbalken och LSO.  SÄRF har samverkat med Borås Energi och Miljö samt Borås Stad i frågor som berör omhändertagande av

släckvatten och kemikalier vid olyckor.			släckvatten. Vi har haft möte med projektledare för MSB:s projekt kring miljörisker där en vägledning är planerad att publiceras under första kvartalet 2022.  Samtliga befäl har övats i släckvattenhantering. Räddningschef i beredskap och Insatsledare har övats utifrån rapporten <i>Measuring the impact of fire on the environment</i> . Syftet har varit att riskanalysera olika släckmetoder i miljöperspektiv. Målet är att kunna välja rätt metod vid typhändelser.
3. Via samverkan ha en god förmåga att hantera stora händelser med gemensamma ledningsresurser och gränslös räddningstjänst inom och utanför förbundets område.	3.1 Organisationen ska vara anpassad enligt gällande lagstiftning.	100%	Under året har SÄRF genom Förbundsdirektören och Räddningschefen varit deltagande parter i olika delar i ett projekt kring övergripande ledning i samverkan med Västra Räddningsregionen och Räddsam Halland. Syftet med samverkan är att implementera föreskrifter från MSB. Arbetet resulterade i ett direktiv som remitterades inför beslut i januari 2022.
4. SÄRF ska vid påfrestningar på samhällets infrastruktur, bibehålla en god beredskap för att rädda och skydda befolkningen samt civil egendom från verkningar av brand och andra olyckor.	4.1 Genom samverkan och samarbete med andra aktörer i kris ska förbundets samlade förmåga resultera i proportionerliga inriktningsbeslut.	100%	Under året har SÄRF genom Förbundsdirektören och Räddningschefen varit deltagande parter i olika delar i ett projekt kring övergripande ledning i samverkan med Västra Räddningsregionen och Räddsam Halland. Syftet med samverkan är att implementera föreskrifter från MSB.
	4.2 Lägsta acceptabla nivå för verksamheten ska definieras och kvalitetssäkras.	100%	Risk- och sårbarhetsanalys (LEH) har uppdaterats.
5. Planera för att SÄRF vid krig eller höjd beredskap kunna skydda och rädda befolkningen samt civil egendom genom upptäckande, utmärkning och röjning av farliga områden samt indikering, sanering och andra åtgärder för skydd mot kärnvapen och kemiska stridsmedel.	5.1 Ska ha förmåga till samverkan och samarbete med andra aktörer vid höjd beredskap och krigshändelse samt förmåga till proportionerligt inriktningsbeslut.	100%	Räddningschefen har under året deltagit i RUHB-Nätverk inom Räddsam-VG tillsammans med Länsstyrelsen samt i 7H-nätverk för civilt försvar och höjd beredskap.
Måluppfyllelse		100%	

Säkerhetsmål, Efter	Prestationsmål	Utfall Helår 2021	Aktiviteter
1. Genomföra brand-, olycksundersökningar och insatsutvärderingar i syfte att lära av inträffade händelser och utveckla	1.1 SÄRF:s handläggare ska hålla hög kvalitet i remisser gällande sakkunnigutlåtanden till polisen för att säkerställa rättssäkerheten.	100%	Handläggare har utbildats i att skriva sakkunnighetsutlåtande vilket även har omfattat en repetitionsutbildning.

räddningstjänsten i stort.			
	1.2 Information och rådgivning till anläggningsskötare vid felaktiga automatlarm för att bidra till färre automatlarm.	100%	SÄRF följer rutinmässigt upp varje felaktigt automatlarm med kunden för information och rådgivning via mejl. Vid återkommande händelser tas kontakt via telefon. Det visar sig att de tio kunder med flest antal fellarm tillsammans stått för 110 fellarm över året. Effekt av åtgärd har bidragit till ett minskat antal fellarm.
	1.3 Förbättringsförslag i gjorda olycksundersökningar följs upp och återkopplas till verksamheten med en ökad operativ effektivitet som följd.	100%	Rutin för en övergripande insatsuppföljning har arbetats fram i syfte att så kallade förenklade olycksundersökningar ska följas upp och att erfarenheter från insatsen ska tillvaratas i organisationen. Den har följts av att andra rutiner har skapats inom ledningscentralen som kan kopplas till den övergripande rutinen.  En olycksundersökning med fokus på ledningsfunktionernas roller och deras användning initieras efter insatser där ledningsorganisationen och ledningsfunktionerna haft en särskilt betydande roll.
2. Efter avslutad räddningsinsats stödja drabbade med information kring behov av bevakning, restvärdesskydd, sanering och återställning.	2.1 Fungerande avslut och överlämning vid räddningsinsats.	97%	I arbetet med att nå ut med viktig information efter avslutad insats har en målgrupp varit personer med begränsade kunskaper i svenska. För att nå denna målgrupp har SÄRF inventerat befintliga kommunikationsvägar så som bostadsbolag och familjecentraler. Via MSB har SÄRF fått tillgång till filmer om brandskydd i hemmet och utrymning översatta till flertalet olika språk. Genom resursen <i>Mobile Info Center</i> ses möjligheter till samverkan efter större insatser där fler språk än svenska behövs för att nå ut. MSB har en bristfällig tillgång till översatt material vilket har en stor efterfrågan. Att själva översätta information innebär dels en stor arbetsinsats, dels en kostnad som inte har kunnat prioriteras.  Under året har SÄRF i projektform utvärderat informationsinsatserna efter brand i byggnad. Frågeformulär till drabbade har skickats ut efter vart fjärde insats varav 35 procent blev besvarade genomgående positivt. Att 75 procent av insatserna inte följts upp med frågeformulär beror på utmaningen att få fram kontaktuppgifter i samband med insatsen.
Måluppfyllelse		97%	

Till Kommunfullmäktige i:  
Bollebygds Kommun  
Borås Stad  
Marks Kommun  
Svenljunga Kommun  
Tranemo Kommun  
Ulricehamns Kommun

## Revisionsberättelse för Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund år 2021

Vi, av respektive fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (organisationsnummer 222000-0810) av dess Direktion. Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Den ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll. Vårt ansvar är att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, God revisionsred i kommunal verksamhet, förbundsordningen och förbundets revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med biträde av sakkunniga och med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Till revisionsberättelsen bifogas de sakkunnigas granskningsrapport som utgör en sammanfattning av granskningen.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande. Vi bedömer att förbundets årsredovisning i huvudsak är upprättad enligt God redovisningsred, lagen om kommunal bokföring och redovisning, kommunallagen och Rådet för kommunal redovisningsrekommendationer. Resultat, ekonomisk ställning och räkenskaper redovisas på ett i huvudsak rättvisande sätt. Balanskravet är uppfyllt.

Avseende verksamheten konstaterar vi att förbundet inte uppnått fem av 21 beslutade prestationsmål för 2021. Vi bedömer att förbundet i sin uppföljning av prestationsmål 2021 anger rimliga förklaringar till varför prestationsmålen inte nåtts.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som Direktionen uppställt.

Vi bedömer att verksamheten i förbundet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Den interna kontrollen bedöms som tillräcklig.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för år 2021 för Direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

bc  
MS  
Joa  
M

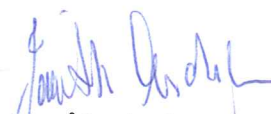
BORÅS 2022-03-30



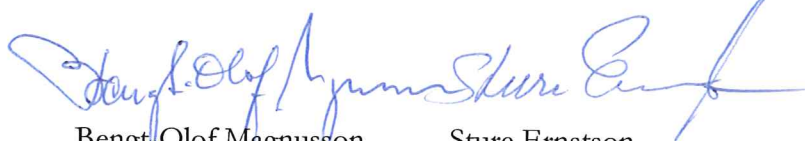
Nils-Gunnar Blanc  
Ordförande



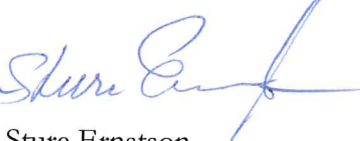
Marijke Hallencreutz  
Vice ordförande



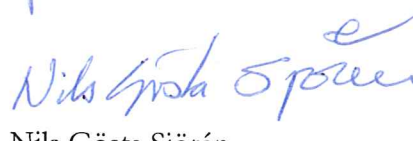
Jan-Åke Andersson



Bengt-Olof Magnusson



Sture Ernstson



Nils Gösta Sjören

### Bilaga

Rapport avseende granskning av årsredovisning 2021, Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund



## 5. Årsredovisning 2021 Tolkförmedling Väst KS2022/87



**§110**

KS2022/87

## Årsredovisning 2021 Tolkförmedling Väst

### Beslut

#### Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige godkänner årsredovisning 2021 för Tolkförmedling Väst. Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

### Ärendet

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund som bedriver språktolkförmedling och översättnings-service. Medlemmar är Västra Götalandsregionen och Göteborgs Stad samt ytterligare 41 kommuner i Västra Götalands län, däribland Bollebygds kommun. Tolkförmedling Väst leds av en direktion (förbundsstyrelse) som består av förtroendevalda från medlemskommunerna och Västra Götalandsregionen. Bollebygds kommun är medlem i Tolkförmedling Väst sedan 1 januari 2019.

Enligt § 16 i förbundsordningen, som samtliga medlemmar godkänt innan inträdet i förbundet, ska alla medlemskommuner godkänna årsredovisningen och besluta om ansvarsfrihet för direktionen. Bollebygds kommun har därför fått förbundets årsredovisning 2021 för godkännande.

Direktionen beslutade på sammanträde 2022-03-25, § 468, att godkänna årsredovisningen för 2021 och översända den till medlemmarna för godkännande och prövning av ansvarsfrihet. Årsredovisningen innehåller bland annat en förvaltningsberättelse med genomgång av verksamhetsmål och måluppfyllelse. Under 2021 utfördes ca 341 000 uppdrag, varav drygt 1 700 var översättningsuppdrag. Detta var ca 16 000 fler uppdrag än vad som budgeterats för 2021. Årets resultat blev 5,4 mnkr att jämföra med budgeterat nollresultat. De mest efterfrågade språken var arabiska och somaliska. Förbundet har uppnått samtliga mål för 2021. Förbundet hade 1 078 aktiva tolkar och 76 aktiva översättare per 31 december. Totalt har 76 tolkar rekryterats under året, av dessa är 16 auktoriserade varav nio dessutom innehar sjukvårdsauktorisering. Även 13 översättare har rekryterats varav åtta är auktoriserade translatorer. Den 31 december 2021 hade förbundet ca 5 800 registrerade medlemskunder. Varje månad förmedlades uppdrag till ca 2 000 kunder. Totalt köptes 99,99 % av samtliga förmedlade uppdrag av förbundets medlemmar. Största kunden var Västra Götalandsregionen, som stod för ca 71 %. Under året har 58 personer varit tillsvidareanställda i förbundet vilket motsvarar en personalomsättning om 14,8 %.

Under 2021 fick förbundet tre nya medlemskommuner. Pandemin och pandemisituationen i samhället har påverkat verksamheten under året på olika sätt. Under året driftsattes ny

telefonplattform och Teams ersatte Skype. Direktionen beslutade i november att antalet kontor ska minskas från fyra till tre.

### **Förslag till beslut**

#### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner årsredovisning 2021 för Tolkförmedling Väst. Kommunfullmäktige föreslår även bevilja ansvarsfrihet för Direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

### **Beslutsgång**

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

### **Beslutsunderlag**

- §88 KSAU Årsredovisning 2021 för Tolkförmedling Väst
- Årsredovisning 2021
- Revisionsberättelse 2021 Tolkförmedling Väst
- Sakkunnigas bedömning, årsredovisning
- § 468, protokollsutdrag Direktionen
- Internkontrollrapport Tolkförmedling Väst

### **Skickas till**

Kommunfullmäktige

### **Paragrafen är justerad**

ÅRSREDOVISNING

Dnr 22/0012-2

2022-03-25

# Årsredovisning 2021

---

## Tolkförmedling Väst

Organisationsnummer 222000-2972

# Innehåll

<b>Inledning</b> .....	<b>4</b>
Vision.....	5
Ledord.....	5
<b>Förvaltningsberättelse</b> .....	<b>6</b>
Översikt över verksamhetens utveckling.....	6
Organisation.....	6
Direktionen.....	6
Förbundets verksamhet.....	8
Tolkar och översättare.....	10
Kunder.....	13
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	13
Ekonomi.....	13
Likviditet.....	13
Utvärdering av ekonomisk ställning.....	13
Händelser av väsentlig betydelse.....	14
Nya medlemmar och ny förbundsordning.....	14
Pandemin.....	14
Ny telefoniplattform och Teams.....	14
Antal kontor.....	14
Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång.....	14
Styrning och uppföljning av verksamheten.....	14
Övergripande verksamhetsmål.....	14
Verksamhetsmål 2021 och måluppfyllelse.....	15
Kvalitetsmål.....	15
Arbetsmiljömål.....	16
Miljömål.....	16
God ekonomisk hushållning.....	17
Balanskravsresultat.....	18
Balanskravsavstämning.....	18
Väsentliga personalförhållanden.....	19
Medarbetare.....	19

Tillsvidare- och visstidsanställda .....	19
Sysselsättningsgrad .....	20
Sjukfrånvaro .....	20
Pensioner .....	21
Förväntad utveckling.....	21
Nuläge .....	21
Framtid.....	24
Budget 2022 .....	25
Ekonomisk plan 2022–2024 .....	25
<b>Räkenskaper.....</b>	<b>26</b>
Redovisningsprinciper, upplysningar och definitioner.....	26
Resultaträkning.....	26
Resultaträkning .....	26
Balansräkning.....	27
Kassaflödesanalys .....	28
Noter .....	29
<b>Driftsredovisning .....</b>	<b>32</b>
Utfall i förhållande till budget .....	32
Bakgrund till budget.....	32
Utfall.....	32
<b>Förbundets investeringsverksamhet.....</b>	<b>34</b>

# Inledning

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund och dess ändamål är att tillgodose medlemmarnas behov<sup>1</sup> av språktolk. Förbundet har tilldelats uppdraget att bedriva språktolkförmedling och är därmed huvudman för verksamheten. Medlemsorganisationernas verksamheter köper samtliga språktolktjänster av Tolkförmedling Väst. Förbundet bedriver även översättningsverksamhet.

Tolkförmedling Väst har varit i drift sedan 1 april 2013 och har totalt 43 medlemmar; Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, Borås, Bollebygd, Dals-Ed, Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Göteborg, Götene, Herljunga, Hjo, Härryda, Karlsborg, Kungälv, Lerum, Lidköping, Lilla Edet, Lysekil, Mariestad, Mark, Munkedal, Mölndal, Orust, Partille, Skara, Skövde, Sotenäs, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tidaholm, Tjörn, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vargårda och Öckerö.



Figur 1 Karta över medlemskommuner

Förbundet är en egen offentlighetsrättslig juridisk person, fristående i förhållande till sina medlemmar. Medlemmarna har kvar ett yttersta ekonomiskt ansvar för verksamheten. Varje medlem har tillskjutit 1 krona per kommuninvånare som andelskapital. Kvotvärdet av detta ger medlemmens andel i förbundet.

<sup>1</sup> En myndighet ska enligt 13 § i Förvaltningslagen ”... använda tolk och se till att översätta handlingar om det behövs för att den enskilde ska kunna ta till vara sin rätt när myndigheten har kontakt med någon som inte behärskar svenska.”

Förbundet styrs av en direktion bestående av ledamöter från respektive medlemsorganisation. Särskilt utsedda revisorer granskar förbundets verksamhet. Förmedlingsverksamheten bedrivs på fyra orter och kansliet har sitt säte i Göteborg.

## **Vision**

Genom att erbjuda kvalitativa språktolktjänster bidrar Tolkförmedling Väst till ökad integration i samhället.

## **Ledord**

Förbundets ledord; professionalitet, tillgänglighet och trygghet är en del av förbundets varumärke. Ledorden talar om vad förbundet står för och ska genomsyra verksamheten.

# Förvaltningsberättelse

## Översikt över verksamhetens utveckling

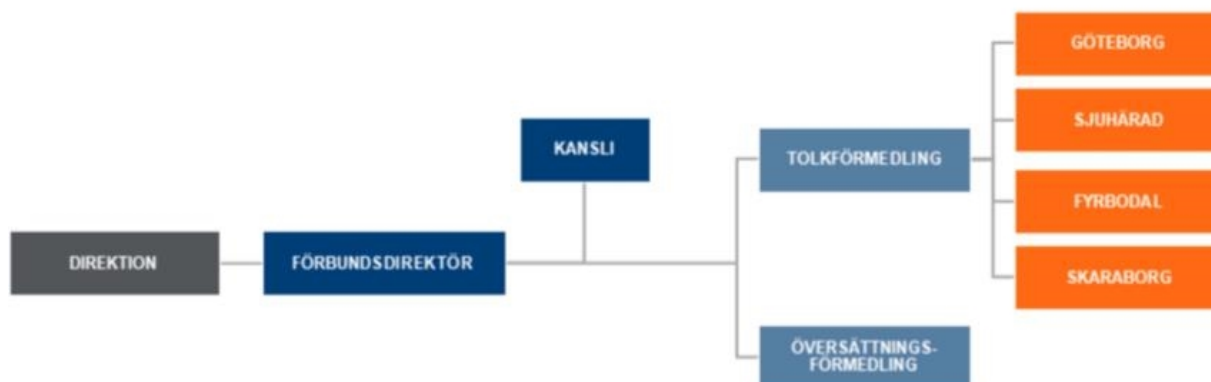
Som ett resultat av den stora asylvågen under 2015–2016 har förbundets omsättning ökat varje år fram till 2020 då pandemi slog till och tolkbehovet kraftigt minskade. I takt med att samhället anpassade sig till pandemisituationen och en snabb utveckling skedde av bland annat distanslösningar så ökade återigen efterfrågan på tolk under 2021. Resultatet för året var därmed i nivå med åren innan pandemin. Då ingen återbetalning av eget kapital skett under 2021 har förbundets soliditet ökat ytterligare.

Förbundet (tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter	206 925	195 487	220 370	203 940	186 901
Verksamhetens kostnader	-198 269	-190 985	-214 448	-198 506	-186 538
Årets resultat	5 442	3 465	5 867	5 295	79
Soliditet (%)	56 %	53 %	49 %	48 %	43 %
Nettoinvesteringar	0	10 086	3 031	0	0
Långfristig skuld	0	0	0	0	0

Tabell 1 Översikt över verksamhetens utveckling 2017-2021

## Organisation

På uppdrag av direktionen leds tjänstemannaorganisationen av förbundsdirektör. Verksamheten består av kansli, översättningsförmedling samt fyra tolkförmedlingskontor. Kansliet leds av förbundsdirektören och de fyra lokala förmedlingskontoren i Göteborg, Borås, Mariestad och Trollhättan, inklusive översättningsförmedlingen, leds av fyra verksamhetschefer. Administrativa stödfunktioner inom IT, ekonomi, HR och lön köps av Mariestads, Töreboda, Gullspångs kommuner i samverkan. Verksamhetsspecifikt IT-stöd och verksamhetsanpassat telefonsystem köps separat.



Figur 2 Organisationsschema

## Direktionen

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med direktion. Direktionens uppdrag regleras i kommunallagen och den förbundsordning som medlemmarna antagit. Direktionen har haft fyra möten under 2021 och dessa har till följd av pandemin genomförts på distans.



Förbundets direktion utgjordes 2021-12-31 av:

**Göteborgs Stad**

Åke Björk (M), ordförande  
Erik Norén (V), ersättare

**Alingsås kommun**

Per-Gordon Tranberg (M), ledamot  
Leif Hansson (S), ersättare

**Borås Stad**

Lars-Åke Johansson (S), ledamot  
Birgitta Bergman (M), ersättare

**Essunga kommun**

Gunilla Hermansson (KD), ledamot  
Daniel Andersson (M), ersättare

**Grästorps kommun**

Svante Classon (C), ledamot  
Kent Larsson (M), ersättare

**Götene kommun**

Isabella Carlén (KD), ledamot  
Björn Cavalli Björkman (S), ersättare

**Hjo kommun**

Ann-Christine Fredriksson (M), ledamot  
Lars-Göran Svensson (S), ersättare

**Karlsborgs kommun**

Ingvar Kärsmyr (KD), ledamot  
Anita Larsson (S), ersättare

**Lerums kommun**

Ulf Utgård (M), ledamot  
Halim Azemi (S), ersättare

**Lilla Edets kommun**

Zara Blidevik (M), ledamot  
Gitte Jensen (S), ersättare

**Mariestads kommun**

Richard Thorell (M), ledamot  
Janne Jansson (S), ersättare

**Munkedals kommun**

Anna Höglind (L), ledamot  
Hans-Joachim Isenheim (MP), ersättare

**Västra Götalandsregionen**

Christina Abrahamsson (M), vice ordförande  
Jonas Adelsten Kristiansen (S), ersättare

**Bollebygd kommun**

Ingridh Anderén (M), ledamot  
Christina Hein (S), ersättare

**Dals-Eds kommun**

Christina Virevik (C), ledamot  
Carina Halmberg (S), ersättare

**Falköpings kommun**

Rune Lennartsson (C), ledamot  
Caroline Lundberg (M), ersättare

**Gullspångs kommun**

Ann-Christin Erlandsson (S), ledamot  
Björn Thodenius (M), ersättare

**Herrljunga kommun**

Gunnar Andersson (M), ledamot  
Mats Palm (S), ersättare

**Härryda Kommun**

Maria Kornevik Jakobsson (C), ledamot  
Siw Hallbert (S), ersättare

**Kungälv kommun**

Lennart Martinsson (S), ledamot  
Vakant, ersättare

**Lidköpings kommun**

Lena O Jenemark (S), ledamot  
Kristina Classon (M), ersättare

**Lysekils kommun**

Rickard Söderberg (S), ledamot  
Vakant, ersättare

**Marks kommun**

Niklas Herneryd (L), ledamot  
Ann Iberius Orrvik (M), ersättare

**Mölnåls stad**

Leif Norberg (M), ledamot  
Shahla Alamshahi (S), ersättare

**Orust kommun**

Britt-Marie Andrén Karlsson (S), ledamot  
Maria Sörqvist (C), ersättare

**Skara kommun**

Ewa Karlsson (M), ledamot  
Michael Karlsson (S), ersättare

**Sotenäs kommun**

Kajsa Åkesson (M), ledamot  
Gerardo Alas (S)

**Svenljunga kommun**

Patrik Harrysson (S), ledamot  
Johan Björkman (M), ersättare

**Tibro kommun**

Peter Söderlund (L), ledamot  
Maria Maric (KD), ersättare

**Tjörns kommun**

Gun Alexandersson Malm (L), ledamot  
Anette Johannessen (S), ersättare

**Trollhättans Stad**

Margreth Johnsson (S), ledamot  
Vakant

**Uddevalla kommun**

Elving Andersson (C), ledamot  
Christina Nilsson (KD), ersättare

**Vara kommun**

Ulf Genitz (C), ledamot  
Fredrik Pettersson (S) ersättare

**Öckerö kommun**

Kent Lagrell (M), ledamot  
Jan-Åke Simonsson (S), ersättare

**Partille Kommun**

Adam Algottson (M), ledamot  
Eva Carlsson (S), ersättare

**Skövde kommun**

Ulla-Britt Hagström (L), ledamot  
Anita Löfgren (S), ersättare

**Strömstads kommun**

Anna-Lena Carlsson (C), ledamot  
Merry Johansson (S), ersättare

**Tanums kommun**

Roger Wallentin (C), ledamot  
Ida Östholm (M), ersättare

**Tidaholms kommun**

Hajrudin Abdihodzic (V), ledamot  
Gunilla Dverstorp (M), ersättare

**Tranemo kommun**

Eva-Karin Haglund (S), ledamot  
Cecilia Valbrant (C), ersättare

**Töreboda kommun**

Pernilla Johansson (C), ledamot  
Anne-Charlotte Karlsson (S), ersättare

**Ulricehamn kommun**

Elisabeth Stålbrand (NU<sup>2</sup>), ledamot  
Sebastian Gustavsson (M) ersättare

**Vårgårda kommun**

Bengt Hilmersson (C), ledamot  
Tony Willner (S), ersättare

## Förbundets verksamhet

Tolkförmedling Väst har i uppdrag att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk. Förbundet erbjuder även översättningstjänster till sina medlemmar. Tolkning erbjuds på plats och på distans. Distanstolkning utförs via ljud och skärm för såväl kortare meddelanden som längre tolkuppdrag.

Bokning av förbundets tjänster kan ske på webben, i appen eller via telefonkontakt. Förmedlingskontoren har öppet vardagar under kontorstid. Övriga tider administreras förbundets

---

<sup>2</sup> Nya Ulricehamn.

bokningar av Regionservice, Västra Götalandsregionen. Via förbundets digitala tjänst, Akut tolk, tillsätts akuta tolkuppdrag inom fem minuter, dygnet runt, årets alla dagar.

### Tolkning

Förbundet har under 2021 utfört drygt 341 000<sup>3</sup> uppdrag vilket är ca 16 000 fler än budgeterat. Den stora ökningen jämfört med föregående år tros bero på att samhället på grund av pandemin under 2020 stängdes ner och därmed minskade behovet av tolk hos förbundets kunder. Under 2021 öppnade samhället delvis upp sig igen och därmed ökade behovet av tolk. Under pandemin har de flesta av oss i samhället blivit alltmer bekväma med möten och kommunikation på distans. Troligen har flera av förbundets kunder anpassat delar av sina verksamheter till rådande omständigheter och använt distanstolk i större utsträckning och därmed har efterfrågan på förbundets tjänster ökat under 2021.

Året innan pandemin då gränserna mot Europa, och inte minst Sverige, blev alltmer stängda minskade inflödet av tolkbehövande till landet. Detta i kombination med att de tolkbehövande som kom i den stora asylvågen under 2015–2016 troligen skulle ha ett minskat tolkbehov efter några år påverkade prognosen i budgeten över kundernas framtida tolkbehov. Att förbundets kunder under 2021, trots ett mycket begränsat inflöde av nya tolkbehövande, har haft ett avsevärt större behov av tolk kan möjligen ha en förklaring i att pandemisituationen isolerat samhället och därmed hämmat integrationen och tolkbehovet har kvarstått. Kundernas tolkbehov påverkas av många parametrar och behovsanalysen för prognosen över antalet uppdrag i budget är därför komplex.

År	Antal utförda uppdrag	Procentuell tillsättning, tolkuppdrag	Antal utförda uppdrag, tolk	Antal utförda uppdrag, översättning
2021	341 088	99,1 %	339 366	1 722
2020	315 663	99,0 %	313 907	1 756
2019	346 564	99,5 %	344 972	1 592
2018	336 634	99,2 %	335 134	1 500
2017	336 093	98,8 %	334 434	1 659
2016	355 429	97,6 %	353 689	1 740
2015	307 462	97,3 %	306 230	1 232

Tabell 2 Uppdrag och tillsättningsgrad

Tillsättningsgraden av tolkuppdrag har ökat något jämfört med föregående år och uppgår för 2021 till 99,1 %. Under 2020 sjönk tillsättningsgraden vilket troligtvis hängde ihop med tekniska problem i samband med införandet av det nya verksamhetssystemet men också förändrade tillsättningsprinciper och förmedlingsrutiner kopplade till det nya systemet. Ett systematiskt arbete har pågått under året för att identifiera orsakerna till den tidigare minskade tillsättningsgraden och förändra rutinerna. Arbetet har resulterat i en ökad tillsättningsgrad av tolkuppdragen.

### Översättning

Under 2021 utfördes 1 722 översättningsuppdrag, vilket är 34 uppdrag färre än föregående år. Antalet översättningsuppdrag har dock totalt ökat under pandemiperioden jämfört med åren innan. Under året har översättningar utförts på 33 olika språk. Svenska är det mest frekventa målspråket det vill säga att översättningar görs till svenska från andra språk. Under 2021 har dock svenska som målspråk minskat något.

<sup>3</sup> Av dessa 341 000 uppdrag är mindre än 0,5 % översättningsuppdrag

Förbundets medlemskommuner har procentuellt beställt fler översättningar i relation till Västra Götalandsregionen. Under 2021 har dock Västra Götalandsregionens beställningar ökat, vilket hänger ihop med pandemirelaterade översättningar och förklarar därmed minskningen av översättningar med svenska som målspråk.

## Tolkar och översättare

Den 31 december 2021 hade förbundet 1 154 aktiva uppdragstagare. Av dessa var 1 078 tolkar vilket är 126 färre än föregående år. Då tolkyrket generellt är ett så kallat genomgångsyрке är omsättningen av tolkar relativt stor och antalet aktiva tolkar kan därmed variera relativt mycket mellan åren. Troligt är att tolksättningen under 2020 och 2021 varit något högre på grund av effekterna av pandemin.

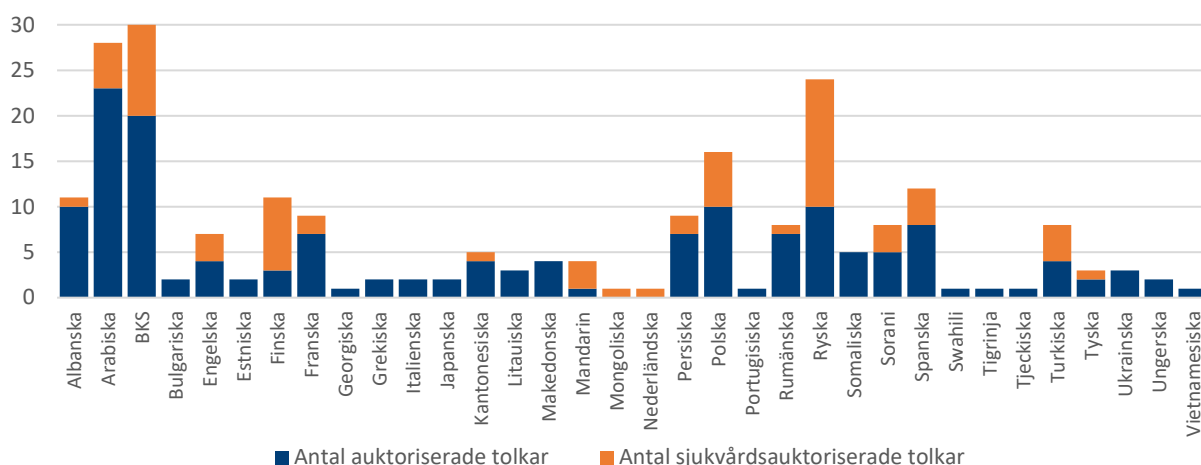
Vid mättillfället fanns 76 aktiva översättare vilket är 18 färre jämfört med året innan. Minskningen beror på en omfattande registergenomgång där icke aktiva översättare avregistrerats. Totalt är 33 uppdragstagare aktiva som både tolk och översättare i förbundet vilket är en ökning med fyra personer.

År	Tolkar	Översättare	Både tolk och översättare	Auktoriserade uppdragstagare	Sjukvård-auktorisering
2021	1 078	76	33	273	69
2020	1 204	94	29	294	63
2019	1 183	96	31	271	62
2018	1 088	87	27	251	58
2017	992	151	38	264	52
2016	969	138	38	261	52
2015	919	139	44	260	45

Tabell 3 Statistik över förbundets aktiva uppdragstagare

I Sverige talas ca 200 språk. Kammarkollegiet ansvarar för auktorisation av tolkar och översättare. Möjligheten till auktorisation erbjuds dock endast i ca 50 språk för tolkar respektive ca 30 språk för översättare. Tillgången på auktoriserade tolkar är begränsad och inte i paritet med vilka språk som efterfrågas mest.

Av förbundets 1 154 uppdragstagare innehar 273 uppdragstagare totalt 307 auktorisationer. Auktorisation ges per språk vilket innebär att en uppdragstagare kan inneha flera auktorisationer. Totalt är 219 tolkar och 54 översättare auktoriserade. Av de auktoriserade tolkarna innehar 69 tolkar även sjukvårdsauktorisering. På förbundets mest efterfrågade språk, arabiska, finns 28 auktoriserade tolkar varav fem med sjukvårdsauktorisering. På somaliska som är det näst mest efterfrågade språket finns endast fem auktoriserade tolkar, ingen med sjukvårdsauktorisering. Flest auktoriserade tolkar finns på BKS (bosniska/kroatiska/serbiska) med totalt 30 auktoriserade tolkar varav 10 har sjukvårdsauktorisering. Ryska tolkar är förhållandevis mindre efterfrågade hos förbundets kunder, dock är hela 24 ryska tolkar auktoriserade varav 14 med sjukvårdsauktorisering. Under året har antalet auktoriserade uppdragstagare minskat med 21 personer, majoriteten utav dessa är översättare som inte längre är aktiva i förbundet och har därmed rensats bort i registergenomgång. Antalet sjukvårdsauktorerade tolkar har ökat med sex personer från föregående år.



Figur 3 Totalt antal auktoriserade tolkar, fördelat på auktorisationsnivå

Förbundet arbetar kontinuerligt med att rekrytera såväl tolkar som översättare. Under 2021 genomförde 36 personer förbundets rekryteringstest varav 47 % fick godkänt resultat. Då fokus under året legat på att rekrytera redan utbildade eller auktoriserade tolkar var antalet personer som genomgick rekryteringstest avsevärt färre än föregående år. Arbetet har också inriktats på rekrytering av mindre frekventa språk vilket innebär att få personer varit aktuella för rekryteringstest. En del av rekryteringsstrategin har varit att nå ut till redan utbildade tolkar via landets utbildningsanordnare. Även om färre personer genomgått rekryteringstest så har förbundet under året rekryterat fler redan utbildade tolkar jämfört med föregående år. Totalt har 76 tolkar rekryterats, av dessa är 32 redan utbildade och 16 auktoriserade varav nio dessutom innehar sjukvårdsauktoreration. Under året har även 13 översättare rekryterats, av dessa var åtta auktoriserade translatorer. Totalt rekryterades 87 personer, två av dessa är både tolk och översättare därmed rekryterades totalt 89 uppdragstagare.

År	Tolkar	Sjukvårds- auktorerad tolk	Auktoriserad tolk	Utbildad tolk	Översättare	Auktoriserad translator
2021	76	9	16	32	13	8

Tabell 4 Antal rekryteringar

Förbundet har digitaliserat samtliga interna kurser vilket resulterat i att alla aktiva tolkar inom förbundet oavsett bostadsort har kunnat ta del av kompetenshöjande insatser. Under 2021 genomgick 268 tolkar någon av dessa kurser.

År	Antal personer som genomfört rekryteringstest	Andel godkända resultat, rekryteringstest	Antal utfärdade kursintyg	Antal personer som genomgått SRHR-utbildning
2021	36	47 %	268	10
2020	93	55 %	63	25
2019	143	38 %	137	54
2018	248	46 %	148	86
2017	211	56 %	212	62
2016	251	52 %	195	35
2015	475	33 %	224	76

Tabell 5 Test- och utbildningsstatistik

”Att tolka i skolan” har varit en mycket efterfrågad utbildning och totalt har 156 tolkar genomgått denna kurs under året. Som ett resultat av tolkarnas önskemål har två nya kurser,

”Fördjupningskurs Socialtjänst” och ”Fördjupningskurs Psykiatri”, tagits fram och erbjudits under hösten. Totalt har 49 respektive 55 tolkar genomgått dessa utbildningar.

I samarbete med Västra Götalandsregionen har även utbildningen ”Att tolka vid psykisk ohälsa och sjukdom” genomförts på distans. 20 tolkar deltog i denna pilotutbildning som föll mycket väl ut och kommer fortsätta erbjudas.

Kunskapscentrum för sexuell hälsa, Västra Götalandsregionen, samt SRHR-teamet, Göteborgs Stad, har under pandemin inte kunnat erbjuda SRHR-utbildning på distans. Därav att mycket få tolkar inom förbundet erhållit denna viktiga kompetensutveckling under de två senaste åren. I december 2021 genomfördes dock en pilotutbildning på distans av SRHR-utbildningen där tio tolkar medverkade. Då det hela föll väl ut kommer förbundet att kunna erbjuda även denna utbildning på distans under 2022.

Introduktionskurs har getts löpande under året för de tolkar som saknar kontakttolkutbildning. Totalt har åtta tolkar genomgått introduktionskursen.

Under de senaste åren har fokus lagts på att motivera befintliga tolkar att höja sin kompetens. 14 tolkar har under 2021 höjt sig till nivå utbildad tolk vilket innebär kompetensnivån under auktorisation. Tre tolkar har under året auktoriserat sig.

Av förbundets aktiva tolkar är 20 % auktoriserade, vilket innefattar såväl sjukvårdsauktorisering som rättsauktorisering. 48 % av tolkarna är färdigutbildade tolkar vilket innebär att 68 % av förbundets tolkar har en hög utbildningsnivå. Resterande 32 % är under utbildning på olika nivåer. Förbundet uppmuntrar kontinuerligt aktiva tolkar till kompetenshöjning och stöttar bland annat ekonomiskt vid såväl utbildning som auktorisation.

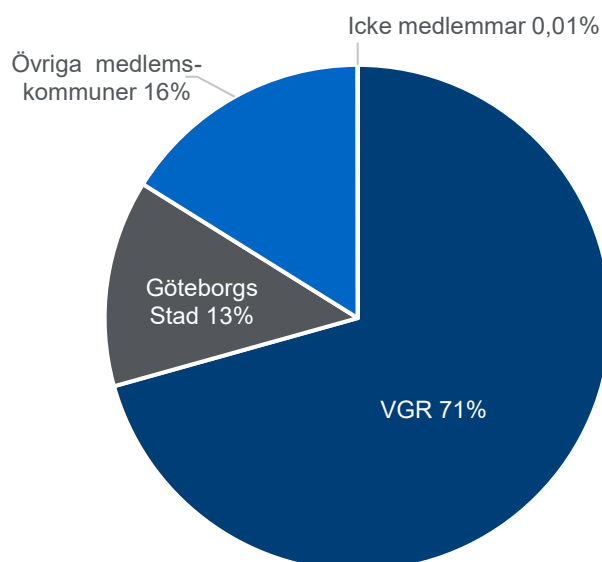
Då de fysiska informationsträffarna för tolkar ej kunnat genomföras på grund av pandemin har flera digitala informationsträffar i stället erbjudits tolkarna. Dessa träffar har fallit väl ut och deltagandet har varit mycket stort då tolkar ifrån hela landet kunnat delta oavsett geografisk bostadsort.

Under 2021 genomfördes den första informationsträffen för översättare. Denna digitala träff blev mycket uppskattad och fler informationsträffar för översättare planeras att genomföras två gånger per år.

Genom den ökade efterfrågan på distanstolk möjliggörs användning av tolk från hela landet. En rekryteringsprocess som kan utföras på distans är en förutsättning för att tolkar på ett enkelt sätt ska kunna rekryteras oavsett bostadsort. Under 2021 påbörjades utvecklingen av den digitala delen av rekryteringstestet vilken kommer att implementeras under 2022. Distanslösningen av den muntliga delen av rekryteringstestet implementerades redan under 2021.

## Kunder

Varje månad under 2021 förmedlades uppdrag till ca 2 000 kunder. Den 31 december 2021 hade förbundet 5 866 registrerade medlemskunder. Totalt utfördes 99,99 % av samtliga uppdrag till förbundets medlemmar<sup>4</sup>. Västra Götalandsregionen (VGR) bokade 71 % av förbundets uppdrag under 2021 vilket är en minskning jämfört med 2020 men i nivå med åren dessförinnan. Göteborgs Stad står för knappt hälften av samtliga medlemskommuners totala antal bokade uppdrag.



Figur 4 Fördelning av bokade uppdrag

## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

### Ekonomi

I enlighet med förbundsordningen ska förbundets årliga kostnader minst täckas av årets intäkter. Ett av de övergripande verksamhetsmålen är att verksamheten ska vara kostnadseffektiv. Intäkter fås genom förmedling av tolktjänster och förbundets största kostnader är arvoden till tolkar kopplat till tolkuppdrag. Den totala kostnaden för arvoden och de totala intäkterna är beroende av hur många tolktjänster som utförs. Förbundet debiterar medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen.

Tolkförmedling Väst har en checkkredit hos bank på 10 mkr.

Andelskapitalet är beräknat på medlemmarnas invånarantal och uppgår till totalt 3,1 mkr.

### Likviditet

Förbundet har haft en god likviditet under 2021 och checkkrediten har inte nyttjats.

### Utvärdering av ekonomisk ställning

Förbundet finansieras av intäkter från de tjänster som medlemmarna köper enligt självkostnadsprincipen. Sedan start har förbundet byggt upp ett stabilt eget kapital. Det ekonomiska överskottet, tillsammans med medlemsandelarna, är förbundets likvida medel.

Direktionen har fastställt att lägsta nivå på eget kapital ska vara 22 mkr, vilket motsvarar ca sex månaders löpande driftskostnader. Efter att direktionen beslutat att godkänna årsrapporten beslutas även om en eventuell återbetalning ska ske av eget kapital till förbundsmedlemmarna. Ett eget kapital om minst 27 mkr krävs för att en återbetalning ska bli aktuell. Det egna kapitalet var över 27 mkr redan i samband med årsbokslutet 2019 men direktionen fattade då beslut om att ingen återbetalning skulle ske under 2020 med anledning av pandemin. Direktionen beslutade även 2021, med hänvisning till omprövning av nyttjandetiden av immateriella tillgångar, att inget eget kapital skulle återbetalas. Nytt beslut tas under 2022. För eventuell återbetalning av eget kapital kan förbundets checkkredit komma att nyttjas varpå den är beslutad att finnas kvar.

<sup>4</sup> Förbundet utför i ett fåtal akuta situationer tolkuppdrag till domstol och polis.

Sedan driftstarten 2013 har likviditeten varit god och alla investeringar har klarats med egna medel. Det överskott som genererats i förbundet gör att den ekonomiska ställningen är god.

## Händelser av väsentlig betydelse

### Nya medlemmar och ny förbundsordning

Den 1 januari fick förbundet tre nya medlemskommuner; Lysekil, Partille och Sotenäs och den nya förbundsordningen började då även gälla.

### Pandemin

Från det att efterfrågan på tolk kraftigt minskade i samband med pandemins utbrott 2020 har antalet utförda tolkuppdrag kraftigt ökat under 2021. Likaså har andelen distanstolkningar gått upp kraftigt under pandemin. Under hösten 2021, då samhället mer och mer började öppnas upp, ökade platsuppdragen och därmed minskade andelen distansuppdrag. Dock var distansuppdragen dominerande under hela 2021.

Som en ytterligare konsekvens av pandemin har majoriteten av förbundets medarbetare arbetat hemma under större delen av 2021. De flesta möten genomförts på distans, dock kunde den gemensamma förbundsdagen utifrån de då rådande restriktionerna genomföras på plats i början av december. Utbildning och informationsträffar för uppdragstagare har fullt ut skett på distans och rekrytering av uppdragstagare har till största delen skett på distans. Även enskilda kundmöten och informationsträffar för kunder har främst genomförts på distans.

### Ny telefoniplattform och Teams

Efter avslutad upphandling av ny telefoniplattform infördes Teams innan sommaren och ersatte då Skype. Under hösten driftsattes den nya telefoniplattformen samt Microsoft 365 inklusive Teams samtliga funktioner.

### Antal kontor

Direktionen beslutade i november att antalet kontor ska minskas från fyra till tre vilket innebär att kontoret i Trollhättan kommer att stängas ner under 2022.

### Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Kontoret i Trollhättan kommer att stängas ner 31 mars 2022. Verksamheten som idag bedrivs i Trollhättan kommer att integreras i övriga kontors verksamheter. Medarbetarna har erbjudits fortsatt anställning på valfritt kontor.

## Styrning och uppföljning av verksamheten

### Övergripande verksamhetsmål

Tolkförmedling Väst ska tillgodose medlemmarnas behov av språktolk och ska vara det självklara valet av förmedling för professionella uppdragstagare. Förbundet ska vara en attraktiv arbetsgivare där alla medarbetare vet sitt uppdrag och vem vi är till för. Tolkförmedling Väst ska vara i framkant och en förebild för andra. Verksamheten ska genomsyras av professionalitet, tillgänglighet och trygghet i alla led.

Tolkförmedling Väst ska

- ha god tillgänglighet vid beställning och likvärdig service till förbundets kunder



- hantera och tillvarata såväl kundernas som uppdragstagarnas synpunkter för verksamhetens kvalitetssäkring och utveckling
- ha en god ekonomisk medvetenhet och arbeta kostnadseffektivt
- arbeta miljömedvetet
- verka för ökad kunskap om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkar i samhället.

## Måluppfyllelse

Trots en hög och ökad efterfrågan på förbundets tjänster under året har tillgången av tolkar varit god. Detta bland annat på grund av att distanstolkning dominerat starkt under pandemin men också till följd av en än mer strategisk rekrytering av tolkar. Genom väl utvecklade, och inom organisationen, gemensamma rutiner har förbundets kunder kunnat erbjudas likvärdig service. För att kvalitetssäkra och utveckla verksamheten sker bland annat ett kontinuerligt arbete med inkommande synpunkter. Förbundet har även under året genomgått en revision i syfte att säkerställa att ledningssystemet FR2000 efterlevs och att verksamheten därmed är kvalitetssäkrad.

Genom att kontinuerligt, inom förbundet, kommunicera och redovisa verksamhetens ekonomi råder en god ekonomisk medvetenhet. Förbundet arbetar systematiskt med verksamhetsutveckling för att vara kostnadseffektiva.

Förbundets tolkar uppmanas att resa kollektivt för att minska miljöpåverkan. Under pandemin har tolkning på distans ökat markant vilket med automatik minskat antalet resor. Då tolkning på distans har många fördelar marknadsförs denna tjänst och kunderna uppmanas att boka distanstolk.

För att öka kunskapen om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkar bjuds förbundets kunder regelbundet in till webinarier avseende tolkandvändande. Förbundet erbjuder även kundanpassad information och utbildning, såväl på plats som på distans.

## Verksamhetsmål 2021 och måluppfyllelse

Direktionen har fastslagit följande verksamhetsmål:

- Målet uppnått
- Målet ej uppnått

## Kvalitetsmål

### Tolkförmedling Väst ska ha en pålitlig leverans

Indikator	Utfall 2020	Målvärde 2021	Utfall 2021	
Andel tillsatta beställningar ska uppgå till minst 99 %	99 %	≥99 %	<b>99,1 %</b>	●
Andel tillfällena tolkar kommer sent eller uteblir från bokade uppdrag ska understiga 1 %	0,8 %	<1 %	<b>0,9 %</b>	●

### Tolkförmedling Väst ska tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar

Indikator	Utfall 2020	Målvärde 2021	Utfall 2021	
Andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av auktoriserad sjukvårdstolk ska uppgå till minst 5 %.	4,5 %	≥5 %	<b>8,1 %</b>	●

Andel uppdrag som utförs av auktoriserad tolk ska uppgå till minst 15 %.	20 %	≥15 %	22,4 %	●
Andel uppdrag som utförs av utbildad tolk ska uppgå till minst 60 %.	62,6 %	≥60 %	62,1 %	●

#### Tolkförmedling Väst ska ligga i framkant och verksamheten ska utvecklas

Indikator	Utfall 2020	Målvärde 2021	Utfall 2021	
Andel beställningar som inkommer via digitala tjänster ska uppgå till minst 52 %.	56 %	≥52 %	67,6 %	●

#### Arbetsmiljömål

##### Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare

Indikator	Utfall 2020	Målvärde 2021	Utfall 2021	
Sjukfrånvaron ska understiga 6 %.	6,7 %	<6 %	4,6 %	●
Hållbart medarbetarengagemang (HME) ska överstiga 80	75	>80	83	●

#### Miljömål

##### Tolkförmedling Väst ska bedriva en hållbar verksamhet

Indikator	Utfall 2020	Målvärde 2021	Utfall 2021	
Andel uppdrag som utförs på distans ska uppgå till minst 50 %.	60,3 %	≥50 %	70,3 %	●

#### Måluppfyllelse

##### **Andel tillsatta beställningar ska uppgå till minst 99 %.** ●

Under året har ett systematiskt arbete pågått för att öka tillsättningsgraden som året innan visade på en instabilitet. Arbetet har resulterat i en under året jämnare och totalt högre tillsättningsgrad då orsakerna identifierats och rutiner förändrats. Utfallet för 2021 blev 99,1 %. Målet är uppfyllt.

##### **Andel tillfällen tolkar kommer sent eller uteblir från bokade uppdrag ska understiga 1 %.** ●

Under 2021 var andelen tillfällen då tolkar kom för sent eller uteblev till bokade uppdrag 0,9 % vilket är en ökning på 0,1 procentenheter jämfört med 2020. Avvikelsen har tydliga kopplingar till tolkning på plats. Då distanstolkning markant ökat under pandemin har andelen tillfällen då tolkar kommit sent eller uteblivit per automatik minskat. Under 2021 har dock antalet tolkuppdrag markant ökat vilket troligen förklarar den mindre uppgången avseende avvikelsen. Målet är uppfyllt.

##### **Andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av auktoriserad sjukvårdstolk ska uppgå till minst 5 %.** ●

Under 2021 utförde sjukvårdsauktorisade tolkar 8,1 % av hälso- och sjukvårdsuppdragen, vilket är en ökning med 3,6 procentenheter jämfört med föregående år. Den markanta ökningen är en effekt av distansuppdragens dominans under pandemin. Tolkarna har bland annat rest mindre och därmed haft mer effektiv tolktid, men framför allt har tolkar över hela landet, oavsett bostadsort, effektivt kunnat anlitas för distansuppdrag. Målet är uppfyllt.

##### **Andel uppdrag som utförs av auktoriserad tolk ska uppgå till minst 15 %.** ●

Andelen uppdrag som utförts av auktoriserade tolkar har fortsatt öka även under 2021 och var

totalt för året 22,4 %, vilket är en ökning med 2,4 procentenheter jämfört med föregående år. Denna ökning har skett trots att förbundet totalt sett haft färre aktiva auktoriserade tolkar 2021 jämfört med året innan. Den stora anledningen till den fortsatta ökningen har en direkt koppling till distansuppdragens dominans under pandemin. Även detta utfall har påverkats av att tolkarna bland annat rest mindre, haft mer effektiv tolktid, men också att tolkar över hela landet, oavsett bostadsort, effektivt kunnat anlitas för distansuppdrag. Målet är uppfyllt.

#### **Andel uppdrag som utförs av utbildad tolk ska uppgå till minst 60 %. ●**

Förbundet har de senaste åren medvetet arbetat för att öka andelen utbildade tolkar. Andelen utförda uppdrag av nivå utbildad tolk var 62,1 % under 2021 vilket är en liten minskning jämfört med 2020. Detta är dock ett resultat av att andelen utförda uppdrag av auktoriserade tolkar har ökat under året. Målet är uppfyllt.

#### **Andel beställningar som inkommer via digitala tjänster ska uppgå till minst 50 %. ●**

I samband med driftsättning av det nya verksamhetssystemet 2020 ökade andelen beställningar som inkom via digitala tjänster markant. En ökning var förväntad kopplat till det mer digitaliserade systemet. Under 2021 har denna höga nivå legat stabilt och uppgick för året till 67,6 %. Målet är uppfyllt.

#### **Sjukfrånvaron ska understiga 6 %. ●**

Sjukfrånvaron har minskat 2,1 procentenheter jämfört med föregående år. Detta är ett tydligt resultat av pandemin och att majoriteten av förbundets medarbetare i enlighet med Folkhälsomyndighetens rekommendation arbetat hemifrån en stor del av året. Troligt är att medarbetare som arbetat hemma valt att arbeta även med ringa sjukdomssymptom vilket inte hade varit möjligt utan hemarbete. I slutet av året när medarbetarna återgick till kontoren ökade också sjukfrånvaron, vilket var ett tydligt resultat av Folkhälsomyndighetens rekommendation att stanna hemma vid minsta symptom. Sjukfrånvaron för året uppgick till 4,6 %. Målet är uppfyllt.

#### **Hållbart medarbetarengagemang (HME) ska överstiga 80. ●**

Efter flera års ihållande arbete med förbundets värdegrund visar nu resultatet av HME på en mycket positiv utveckling i verksamheten. Från ett värde på 69 vid första mätningen 2018 ligger nu HME på 83 för 2021. Målet är uppfyllt.

#### **Andel uppdrag som utförs på distans ska uppgå till minst 50 %. ●**

Andelen uppdrag på distans har fortsatt öka även under 2021. Totalt utfördes 70,3 % av tolkuppsdragen på distans vilket är en ökning om tio procentenheter jämfört med föregående år. Pandemin har fortsatt varit den starkt bidragande orsaken till den höga andelen av tolkuppsdrag på distans. Målet är uppfyllt.

## **God ekonomisk hushållning**

I enlighet med kommunallagen ska förbundet ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Verksamheten ska genomsyras av en god ekonomisk hushållning både i ett kort- och i ett långsiktigt perspektiv. Kännetecknen för detta är bland annat att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna och att resultatet, sett över en längre period, är positivt.

Direktionen har fastslagit följande finansiella mål rörande god ekonomisk hushållning:

- Den löpande verksamheten ska visa ett positivt resultat
- Checkkrediterna ska ej nyttjas

Den löpande verksamheten visar ett positivt resultat och likviditeten har varit god. Checkkrediten har inte nyttjats under 2021.

## Balanskravsresultat

Balanskravet uppfylls 2021. Inga underskott finns att återställa från tidigare år.

## Balanskravsavstämning

Belopp i tkr	2021	2020	2019
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	5 442	3 465	5 867
minus samtliga realisationsvinster/förluster		0	0
plus sänkning av diskonteringsränta		0	0
plus realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning		0	0
plus orealiserade förluster i värdepapper		0	0
minus återföring av orealiserade förluster i värdepapper		0	0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	5 442	3 465	5 867
<b>Årets balanskravsresultat</b>	5 442	3 465	5 867
Balanskravsresultat att reglera	0	0	0
<hr/>			
<b>Budgetomslutning</b>			
Verksamhetens kostnader	198 269	190 985	214 448
Personalkostnader inkl. direktionen	30 389	29 189	30 578
Tolkarvode	156 227	150 430	171 542
Nettoinvesteringar	0	10 086	3 031
Likvida medel 31/12 respektive år	20 331	13 494	18 273
<b>Resultat</b>			
Årets resultat	5 442	3 465	5 867
Ökning andelskapital	138		
Ingående Eget kapital	34 329	30 864	29 455
<b>Nyckeltal</b>			
Kassalikviditet	201 %	173 %	188 %
Soliditet	56 %	53 %	49 %

## Väsentliga personalförhållanden

### Medarbetare

Senaste årens förändrade och utvecklade arbetsprocesser har föranlett en restriktiv hållning till nyanställningar kopplat till förmedlingsarbetet. Med beaktan av pensionsavgångar och annan naturlig personalavgång har bemanningen under året anpassats till rådande behov. Då verksamheten är föränderlig råder ett flexibelt synsätt inom förbundet avseende bemanningsbehovet.

I samband med avgång inom översättningsverksamheten utökades bemanningen med 0,6 årsarbetare för att stabilisera bemanningen. Förbundet har nu 2,0 översättningsamordnare.

Såväl hög sjukfrånvaro som partiell tjänstledighet bland verksamhetscheferna har under året medfört en större frånvaro. Tack vare att 2021 har varit ett relativt lugnt år har frånvaron kunnat täckas upp av övriga verksamhetschefer och påverkan på verksamheten har därmed kunnat hållas nere.

Under året har Teams och Microsoft 365 implementerats vilket har inneburit att arbetsprocesser har utvecklats och förändrats. De nya funktionerna har förenklat kommunikationen mellan förbundets medarbetare och samarbetet har därmed utvecklats mellan förbundets kontor, vilket går helt i linje med ambitionen om ett förbundsövergripande perspektiv.

Efter flera års ihållande arbete med förbundets värdegrund har det under 2021 blivit tydligt att värdegrunden nu är en naturlig del av verksamheten. Flertalet medarbetare relaterar till såväl värdegrund som ledord i de dagliga processerna. Hållbart medarbetarengagemang (HME), vilket mäts fyra gånger om året, visar även tydligt på den positiva utveckling förbundet genomgått under senare år.

Sedan 2017 har förbundsövergripande introduktionsdagar för nyanställda regelbundet genomförts i syfte att skapa förståelse för förbundets verksamhet och uppdrag. På grund av pandemin har dessa introduktionstillfällen inte kunnat genomföras då en viktig del i dagen har varit att fysiskt träffas på huvudkontoret i Göteborg.

På grund av pandemin kunde inte den årliga förbundsdagen genomföras under 2020. In i det sista var det osäkert huruvida dagen skulle kunna genomföras 2021. Rådande restriktioner möjliggjorde dock att dagen kunde genomföras enligt plan i början av december. Förbundsdagen blev mycket lyckad och årets föreläsning ”Bli hälsoklok” av den externa föreläsaren Lovisa ”Lofsan” Sandström uppskattades stort av medarbetarna. Dagen knöt ihop året som varit och avslutades med 25-års gratifikation.

Årets löneöversyn genomfördes i enlighet med centralt avtal och ny lön betalades ut i april. Löneöversynen föregicks av en lönekartläggning där inga osakliga löneskillnader förelåg.

### Tillsvidare- och visstidsanställda

Per den 31 december 2021 hade förbundet 52 tillsvidareanställda arbetstagare; 45 kvinnor och sju män. Vid mättillfället var åtta tillsvidareanställda arbetstagare partiellt lediga; tre föräldralediga, en studieledig samt fyra tjänstlediga. Totalt har 58 personer varit tillsvidareanställda i förbundet under året vilket motsvarar en personalomsättning om 14,8 %. Omsättningen har framför allt skett i gruppen tolkförmedlare vilket är förbundets största yrkesgrupp.

Under året har antalet arbetade timmar som utförts av tillsvidareanställda arbetstagare motsvarat 57,5 årsarbetare (åa) vilket är en ökning om 5,0 åa jämfört med föregående år. Det totala antalet

arbetade timmar inom förbundet motsvarar dock 62,3 åa vilket är en ökning om 1,0 åa. Under året har antalet visstidsanställda minskats och istället har tillsvidareanställningar gjorts. Detta efter att en restriktivitet rått i förbundet de senaste åren avseende tillsvidareanställningar då effekterna av ett mer digitaliserat och automatiserat verksamhetssystem förväntades påverka behovet av förmedlingsresurser.

År	Tillsvidare (åa)	Visstid (åa)	Timavlönade (åa)	Totalt (åa)
2021	57,5	3,8	1,0	62,3
2020	52,5	7,6	1,1	61,3
2019	53,4	9,8	1,6	64,8
2018	57,6	6,8	2,0	66,4
2017	57,0	6,8	2,6	66,4
2016	47,3	8,6	9,6	65,5

Tabell 6 Faktiskt arbetade timmar omvandlat till årsarbetare (åa)

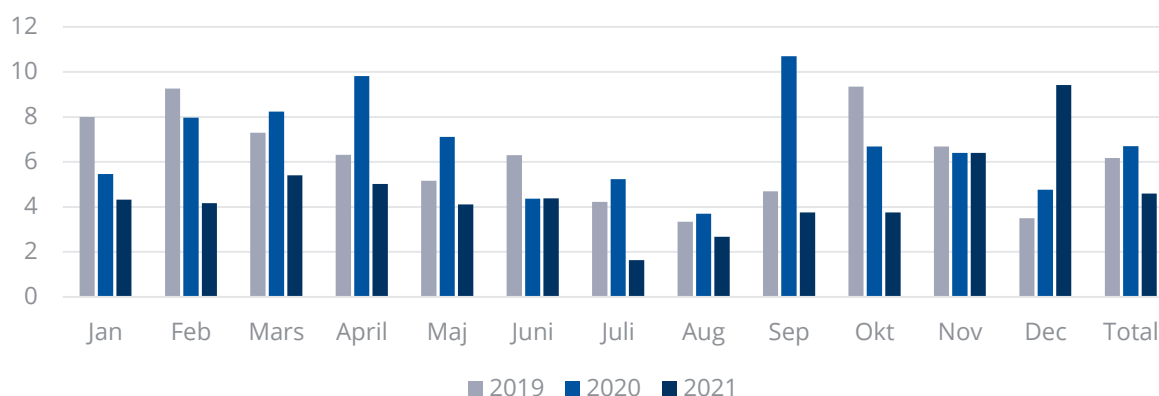
## Sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för de tillsvidareanställda medarbetarna är 98,9 % vilket innebär en ökad sysselsättningsgrad jämfört med föregående år. 93,5 % av kvinnorna respektive 100 % av männen är heltidsanställda inom förbundet.

## Sjukfrånvaro

Under större delen av året arbetade flertalet av förbundets medarbetare på distans vilket tydligt syns i sjukfrånvaron som under januari till oktober var betydligt lägre än åren innan. I november återgick samtliga förmedlare till att arbeta på kontoren. I enlighet med Folkhälsomyndighetens rekommendation stannade medarbetarna hemma vid minsta symptom och sjukfrånvaron gick därmed kraftigt upp i slutet av året. En förhållandevis liten del av förbundets anställda har dock testats positiva för Covid-19.

Den totala sjukfrånvaron för 2021 var 4,6 % vilket är en minskning om 2,1 procentenheter jämfört med föregående år, vilket också var ett år påverkat av pandemin. 2019, året innan pandemin, låg den totala sjukfrånvaron på 6,2 %.



Figur 5 Sjukfrånvaro i procent 2019–2021

Av den totala sjukfrånvaron är 3,1 % långtidssjukfrånvaro (över 60 dagar), vilket är en tredjedel av långtidssjukfrånvaron året innan.



Figur 6 Fördelning sjukfrånvaro, lång/kort 2021

Sjukfrånvaron för förbundets anställda kvinnor var totalt 3,8 % och för männen 4,8 %. I åldersspannet 50 år eller äldre är sjukfrånvaron högst. Dock bedöms sjukfrånvaron ligga inom ramen för normalnivå. Förbundets medarbetare i åldersspannet under 30 år har endast 2,2 % sjukfrånvaro vilket är att ses som en mycket låg sjukfrånvaro.

Ålder	29 år eller yngre	30–49 år	50 år eller äldre
<b>Sjukfrånvaro</b>	2,2 %	4,3 %	5,3 %

Tabell 7 Fördelning sjukfrånvaro, ålder 2021

Det finns inga signaler på arbetsrelaterad sjukfrånvaro och kostnaden för företagshälsovård var i princip obefintlig under året. Friskvårdsbidraget har under 2021 nyttjats av 42 medarbetare vilket är sex personer fler jämfört med föregående år.

## Pensioner

Intjänande av pensioner inklusive löneskatt bokförs löpande i driftsredovisningen och är en pensionslösning via KPA.

## Förväntad utveckling

### Nuläge

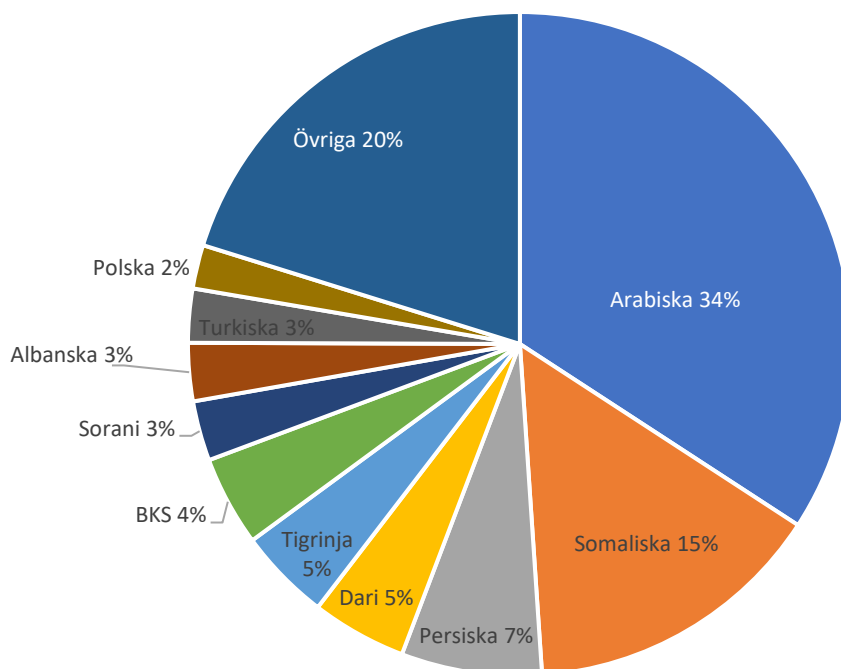
#### Omvärld

Drygt 11 000 människor sökte asyl i Sverige under 2021. Flest asylsökande kom från Afghanistan, Syrien, Irak, Ukraina och Turkiet.<sup>5</sup> Jämfört med föregående år har antalet asylsökande minskat med 2 000 personer vilket är en effekt av den fortsatta pandemisituationen i världen.

<sup>5</sup> [www.migrationsverket.se/Om-Migrationsverket/Statistik/Asyl.html](http://www.migrationsverket.se/Om-Migrationsverket/Statistik/Asyl.html). Hämtat 2022-02-01.

## Verksamhet

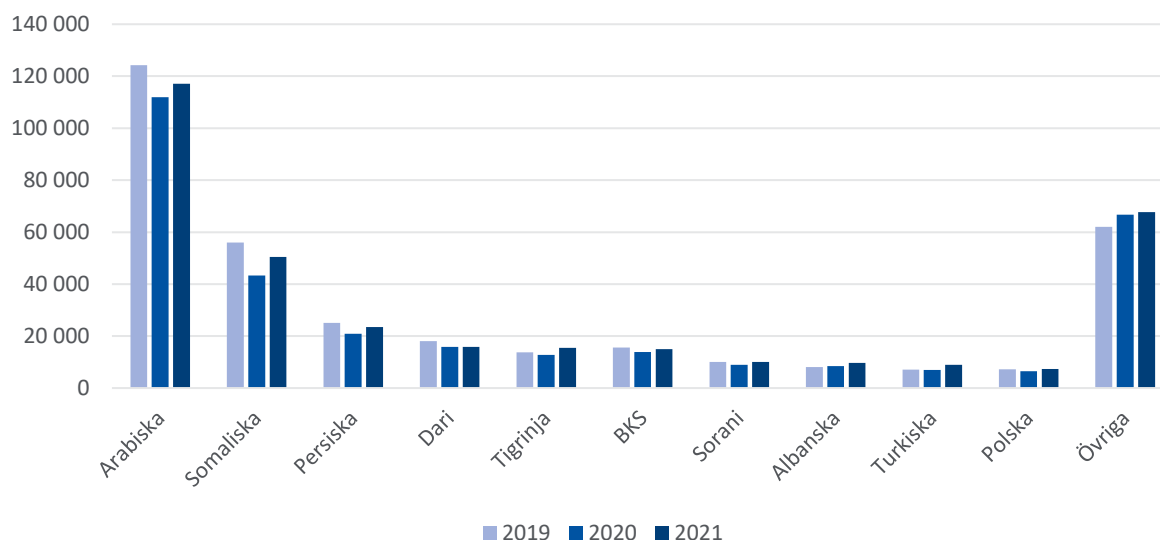
Under 2021 utfördes ca 341 000 uppdrag, varav drygt 1 700 var översättningsuppdrag. Detta var ca 16 000 fler uppdrag än vad som budgeterats för 2021 och hela 25 000 fler uppdrag jämfört med 2020. Det lägre antalet uppdrag under 2020 har sin största förklaring i att samhället, på grund av



Figur 7 Språkfördelning i relation till varandra 2021

pandemin, stängdes ner. Ökningen av uppdrag under 2021 beror troligen på samhällets anpassning av pandemisituationen och därmed bland annat effekterna av en snabb utveckling av distanslösningar.

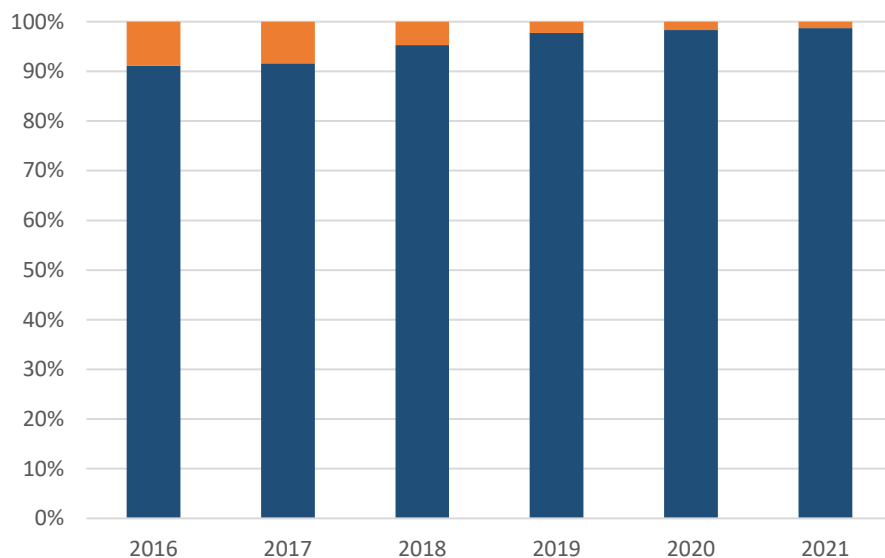
Arabiska och somaliska var liksom tidigare år även under 2021 de mest efterfrågade språken. Tillsammans motsvarar de knappt 50 % av utförda uppdrag. Under 2021 har uppdragen ökat i samtliga av de tio största språken och förbundet förmedlade uppdrag på 117 olika språk.



Figur 8 Antal uppdrag 2019–2021

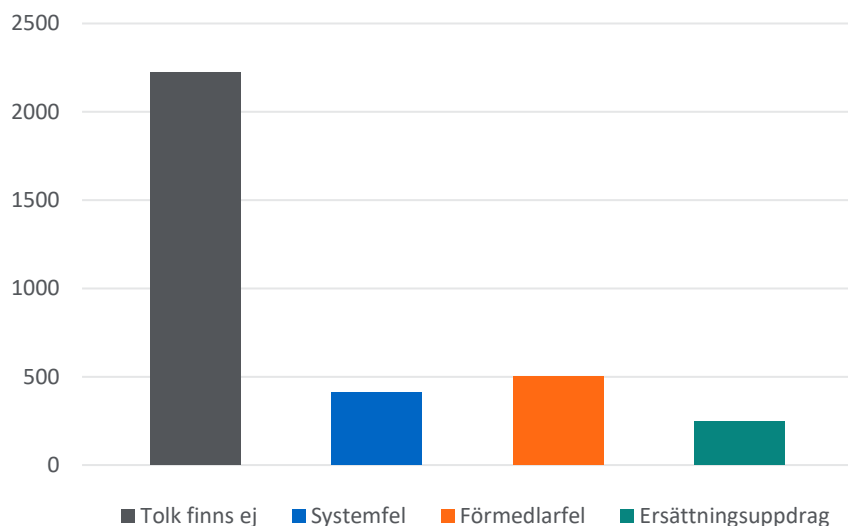


Sedan 2016 har medlemmarnas avtalslojalitet gentemot förbundet följts upp. Den första mätningen visade att tolktjänster köptes i större eller mindre utsträckning av andra leverantörer. Förbundet har under åren som följt aktivt arbetat för att öka avtalslojaliteten. Detta arbete har resulterat i att avtalslojaliteten har ökat varje år.



Figur 9 Avtalslojalitet 2016-2021

Inom ramen för förbundets kvalitetsarbete har rutiner och tillsättningsprocesser avseende tolkuppsdrag setts över efter införandet av det nya verksamhetssystemet 2020. Förändrade rutiner har resulterat i att andelen uppdrag som ej har kunnat tillsättas, i mycket ringa grad är ett resultat av fel som begåtts av förbundets medarbetare. I drygt 70 procent av fallen då ett uppdrag inte kan tillsättas beror detta på att tolk inte finns att tillgå trots försök att planera om uppdragen för att frigöra tolkresurs.



Figur 10 Orsaksfördelning av andelen ej tillsatta uppdrag

## Framtid

Direktionen beslutade i november att minska förbundets antal kontor från fyra till tre. Detta innebär att kontoret i Trollhättan kommer att stängas ner 31 mars 2022. Verksamheten som idag bedrivs i Trollhättan kommer att integreras i övriga kontors verksamheter.

Förmedlingsverksamheten i Trollhättan kommer organisatoriskt att tillhöra Göteborgskontorets ansvar. Berörd förmedlingspersonal kommer att ha fortsatt anställning med placering på Göteborgskontoret.

Verksamhetschefen för det tidigare Trollhättatekontoret ansvarar från och med 1 januari fortsatt för översättningsförmedlingen men också för verksamheten för rekrytering och utbildning av uppdragstagare. Detta innebär att den sistnämnda verksamheten kopplas bort från kansliet och därmed förbundsdirektörens direkta ansvar.

Under senare år har ett arbete pågått avseende utveckling av förmedlarrollen vilket resulterat i kontor med olika specialområden för en förbundsgemensam hantering av verksamheten. Som ett led i detta arbete har även en strävan om en mer jämn fördelning av personalresurser på de tre förmedlingskontoren funnits. Vakanta tolkförmedlartjänster i Göteborg kommer under 2022 inte att ersättas. I stället planeras bemanningen att utökas på kontoren i Mariestad och Borås utifrån verksamhetens behov.

Under 2022 planerar förbundet att utöka utbudet av tjänster med ”kulturdialog”. Syftet med den nya tjänsten är att öka kunskapen och förståelsen avseende de kulturella utmaningar som kan uppstå i tolksituationen och därmed i förlängningen avser kulturdialogen att främja mer jämlika möten för ökad integration. Tio mycket erfarna tolkar kommer under våren 2022 att genomgå en fortbildning i Linnéuniversitetets regi för att därefter kunna leda kulturdialoger. Utbildningen är ett samarbete mellan Linnéuniversitetet och tre offentliga tolkförmedlingar, varav Tolkförmedling Väst är en.

Rekrytering av nya uppdragstagare och vidareutbildning av befintliga sker löpande för att möta kundernas förväntade tolkbehov. Förbundet har en ständig utmaning i att attrahera och rekrytera lämpliga kandidater till tolkyrket. Den, under pandemin, stora svängningen från platstolkning till distanstolkning har medfört att tolkar i allt större utsträckning kan rekryteras från hela landet. Detta har i sin tur lett till ett behov av en mer digital och distansanpassad rekryteringsprocess. Under våren kommer ett distansanpassat digitalt rekryteringstest att implementeras. De under pandemin framtagna distansutbildningarna kommer även fortsättningsvis att genomföras och utbildning på plats kommer med stor sannolikhet fortsatt erbjudas i mindre utsträckning.

Under pandemin har tolkning via telefon kraftigt ökat och dominerat andelen tolkuppdrag. Troligt är att distanstolkning via telefon även efter pandemin kommer att vara den övervägande tolktjänsten. Detta innebär i så fall ett fortsatt mer effektivt nyttjande av tolkens tid och i förlängningen att fler uppdrag tillsätts med färre, om än högre kompetenta, tolkar.

Såväl kundbesök som informationsmöten för kunder har under pandemin genomförts på distans. Då denna kommunikationsform har fallit mycket väl ut kommer distansalternativen även fortsättningsvis erbjudas som ett alternativ till fysiska möten.

Under våren kommer HR-systemet WinLas uppgraderas till en ny version vilket bland annat innebär att såväl lönesamtal som medarbetarsamtal kommer att hanteras digitalt.

Förbundet kommer under 2022 delta i en socialantropologisk studie kopplat till Institutionen för globala studier vid Göteborgs Universitet. Ett forskarteam kommer att följa förbundets

medarbetare på kontoret i Göteborg i syfte att studera hur mångfald påverkar vardagen. Tolkförmedling Väst är en av tre arbetsplatser som ingår forskningsprojektet.

## Budget 2022

Budget 2022 är lagd utifrån ett beräknat behov om 320 000 uppdrag och efter samråd med förbundets medlemmar. Avskrivningarna i budget 2022 har ökats med 4,5 mkr på grund av att omprövning har gjorts av nyttjandetiden av förbundets immateriella tillgångar. Detta har resulterat i att budget 2022 är lagd med ett negativt utfall. Underskottet täcks av eget kapital med åberopande av särskilda skäl i enlighet med Kommunallagens bestämmelser gällande balanskrav. En normal kostnadsutveckling förväntas fortsättningsvis och prisjusteringen för 2022 resulterar i en snitthöjning om 2,7 %.

<b>Budget 2022</b>	<b>(tkr)</b>
Verksamhetens intäkter	204 000
Verksamhetens kostnader	208 500
Årets resultat	-4 500

## Ekonomisk plan 2022–2024

<b>Budget, (tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Intäkter	204 000	224 000	215 000
Kostnader	208 500	224 000	215 000
Budgeterat resultat	-4 500	0	0

# Räkenskaper

## Redovisningsprinciper, upplysningar och definitioner

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Lagen om kommunal redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Redovisningsprinciperna är oförändrade sedan föregående årsredovisning. Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärdet om inget annat anges. Intäkter redovisas i den period som tolk- och översättningsuppdragen har utförts och har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras av förbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar upptas till det lägsta av nominellt värde och det belopp varmed de beräknas inflyta. Intjänande av pensioner inklusive löneskatt bokförs löpande i driftsredovisningen. Inventarier skrivs av på fem år. Immateriella tillgångar skrivs av från och med 2021 på fyra år (tidigare åtta år)

## Resultaträkning

Förbundets årliga kostnader ska minst täckas av årets intäkter. Förbundet debiterar medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Om årets kostnader inte täcks ska finansieringen av underskottet fördelas mellan medlemmarna i förhållande till medlemmens andel av andelskapitalet.

## Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Budget 2021	2021	2020
Verksamhetens intäkter	1	216 000	206 925	195 487
Verksamhetens kostnader	2	-214 392	-198 269	-190 985
Avskrivningar	3	-1 573	-3 173	-1 002
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>35</b>	<b>5 483</b>	<b>3 500</b>
Finansiella intäkter	4	7	2	2
Finansiella kostnader	5	-42	-43	-37
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>0</b>	<b>5 442</b>	<b>3 465</b>
Extraordinära poster				0
<b>Redovisat resultat</b>		<b>0</b>	<b>5 442</b>	<b>3 465</b>

## Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2021	2020
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Immateriell anläggningstillgång	6	8 726	11 827
Inventarier	7	192	264
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>8 918</b>	<b>12 091</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Fordringar	8	41 419	39 478
Likvida medel	9	20 331	13 494
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>61 750</b>	<b>52 972</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>70 668</b>	<b>65 063</b>
<b>EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Eget kapital	10	31 333	27 867
Andelskapital, medlemskommuner	10, 12	3 135	2 997
Årets/periodens resultat	10	5 442	3 465
<b>Summa eget kapital</b>		<b>39 910</b>	<b>34 329</b>
<b>Skulder</b>			
Kortfristiga skulder	11	30 758	30 734
<b>Summa skulder</b>		<b>30 758</b>	<b>30 734</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>70 668</b>	<b>65 063</b>

## Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	2021	2020
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Årets resultat	10	5 442	3 465
Justering för av- och nedskrivning	3	3 173	1 002
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>8 615</b>	<b>4 467</b>
Minskning kortfristiga fordringar		-1 941	1 682
Minskning kortfristiga skulder		24	-842
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>6 699</b>	<b>5 307</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Bruttoinvestering i anläggningstillgångar	6	0	-10 086
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>0</b>	<b>-10 086</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Andelskapital	12	138	0
Återbetalning av Eget Kapital	10	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>138</b>	<b>0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>6 837</b>	<b>-4 779</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>		<b>13 494</b>	<b>18 273</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>		<b>20 331</b>	<b>13 494</b>

## Noter

Not	2021	2020
<b>1 Verksamhetens intäkter</b>		
Förmedlingstjänster	206 913	195 300
Ersättning för höga sjuklönekostnader i samband med pandemin		171
Övriga intäkter	12	16
<b>Summa</b>	<b>206 925</b>	<b>195 487</b>
<b>2 Verksamhetens kostnader</b>		
Direktionskostnader	395	387
Sociala avgifter direktion	159	152
Personalkostnad	22 021	21 810
Sociala avgifter personal	6 938	6 840
Arvoden och ersättning tolkar	131 281	124 662
Sociala avgifter tolkar	25 822	25 768
Tolkutbildning	365	395
Lokalkostnader	3 838	3 573
Dator/IT/telefoni/post	2 711	3 432
Inventarier, förbrukningsmaterial	160	277
Administrativa- och konsulttjänster	4 394	3 579
<b>Summa</b>	<b>198 084</b>	<b>190 875</b>
<b>Ersättning för revisorer</b>		
Revisionsuppdraget, sakkunniga	110	110
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget, sakkunniga	75	0
Skatterådgivning	0	0
Övriga tjänster	0	0
<b>Summa</b>	<b>185</b>	<b>110</b>
<b>3 Avskrivningar</b>		
Inventarier	3 173	1 002
<b>Summa</b>	<b>3 173</b>	<b>1 002</b>
<b>4 Finansiella intäkter</b>		
Ränteintäkter	2	2
<b>Summa</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>5 Finansiella kostnader</b>		
Räntekostnad	1	0
Övriga finansiella kostnader	42	37
<b>Summa</b>	<b>43</b>	<b>37</b>

29 (36)

Lånekostnader redovisas i enlighet med huvudmetoden och belastar följaktligen resultatet i den period de hör hemma.

### Anläggningstillgångar

#### 6 Immateriella anläggningstillgångar

Pågående investeringar		
- <i>Nytt verksamhetsystem</i>	0	2 671
Omklassificering	0	-2 671
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Anskaffningsvärde	12 758	0
Ackumulerade avskrivningar	-930	0
Årets investering	0	10 086
Omklassificering från pågående investering	0	2 671
Årets avskrivning	-3 101	-930
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>8 726</b>	<b>11 827</b>

#### 7 Inventarier

Anskaffningsvärde	1 600	1 601
Ackumulerade avskrivningar	-1 337	-1 265
Årets investering	0	0
Årets avskrivning	-72	-72
<b>Summa</b>	<b>192</b>	<b>264</b>

#### 8 Fordringar

Kundfordringar	24 788	23 973
Div. kortfristiga fordringar	148	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16 482	15 505
<b>Summa</b>	<b>41 418</b>	<b>39 478</b>

#### 9 Kassa och bank

Bank	20 331	13 494
<b>Summa</b>	<b>20 331</b>	<b>13 494</b>

#### 10 Eget kapital

Ingående balans Allmänt eget kapital	31 333	27 867
Återbetalning av Eget Kapital till förbundets medlemmar	0	0
<b>Utgående balans Allmänt eget kapital</b>	<b>31 333</b>	<b>27 867</b>
Årets/periodens resultat	5 442	3 465
Andelskapital, medlemskommuner	3 135	2 997
<b>Summa</b>	<b>39 910</b>	<b>34 329</b>

#### 11 Kortfristiga skulder

30 (36)



Leverantörsskulder	1 439	2 617
Moms	8 051	7 907
Personalens skatter och avgifter	3 214	6 575
Skulder till anställda	0	0
Upplupna semesterlöner	1 019	1 059
Upplupna tolkkostnader inkl. sociala avgifter	5 464	12 450
Övriga upplupna kostnader	11 571	126
<b>Summa</b>	<b>30 758</b>	<b>30 734</b>

En checkkredit på 10 mnkr finns. Ingen kredit var nyttjad per 31 december 2021.

## 12 Andelskapital

Årets förändring av andelskapital	138	0
Varje medlem i förbundet har andelar motsvarande antalet invånare		
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Driftsredovisning

Driftsredovisningen redovisas totalt för förbundet då styrningen av verksamhet sker på en förbundsövergripande nivå. Kostnader kopplat till respektive verksamhetsort finns utfördelad, dock ligger de övergripande kostnaderna budgeterat centralt.

## Utfall i förhållande till budget

### Bakgrund till budget

Budget 2021 är planerad utifrån rådande förutsättningar våren 2020 samt utfallet av 2019. Medlemmarnas behov beräknades till 325 000 uppdrag och att förbundet skulle nå ett nollresultat. För en budget i balans 2021 bedömdes en snitthöjning av priset om 2,6 % nödvändig.

### Utfall

Pandemin har under året haft ganska liten påverkan på kundernas efterfrågan på tolk. Utfallet för 2021 blev drygt 341 000 uppdrag vilket är 16 000 fler än budgeterat. Årets resultat blev 5,4 mkr att jämföra med budgeterat nollresultat.

Utfallet av försäljningsintäkter och kostnader för uppdragstagare ligger under budget trots fler utförda uppdrag än budgeterat. Detta beror framförallt på att tolkning på distans dominerat under 2021 och att såväl arvoderings- som debiteringsmodellen för distanstolkning skiljer sig mot platstolkning. Även kostnader och intäkter kopplade till tolkarnas resor har minskat som ett resultat av distanstolkningens dominans.

Den under 2021 rådande pandemisituationen har resulterat i att förbundets samtliga direktionmöten under året genomfördes på distans. Kostnadsutfallet blev knappt hälften av budgeterat belopp. Även förbundets personalkostnader är lägre än budgeterat och beror bland annat på vakanta tjänster under året. Pandemisituationen har också medfört att förbundet generellt haft lägre kostnader för bland annat tjänsteresor samt kompetensutvecklingsinsatser för förbundets personal.

Utfallet för tolkutbildning blev ca 370 000 kronor vilket motsvarar en knapp fjärdedel av lagd budget. Pandemin har medfört att flera planerade utbildningar på plats under året ersätts med digitala alternativ, vilket varit mer kostnadseffektivt. Under senare år har även en utveckling skett avseende rekryteringsförfarandet vilket inneburit att förbundet rekryterat tolkar som antingen redan är etablerade i yrket eller är under grundutbildning hos extern utbildningsaktör.

Då kontoret i Trollhättan kommer att stängas ner per 31 mars 2022 gjordes i samband med årsbokslutet för 2021 en uppbokning av de hyresmånaderna verksamheten inte kommer nyttja lokalerna. Detta medför att utfallet för lokalkostnaderna 2021 är högre än budgeterat.

Utfallet för IT-kostnaderna blev högre i förhållande till budget. Detta är bland annat ett resultat av att fler tolkuppsdrag än budgeterat utförts under året och att debitering sker per uppdrag från systemleverantören. Förbundet har också bytt telefonileverantör under 2021 vilket har medfört engångskostnader i samband med upprättandet av den nya kommunikationslösningen vilket påverkat utfallet för nätverkskostnader. Även bytet från Skype till Teams under året har resulterat i en något högre kostnad mot budgeterat.

Kostnadsutfallet för IT- och konsulttjänster är högre än budgeterat. Under första halvan av 2021 hade förbundet stora konsultkostnader kopplat till det nya verksamhetssystemet. Kostnaderna

avsåg såväl juridiskt stöd som kostnader för systemutveckling. Även konsultkostnaderna för upphandlingsstöd i samband med telefoniupphandlingen blev högre än budgeterat. Den ökade kostnaden grundar sig i ett mer omfattande upphandlings- och driftsättningsarbete än vad som ursprungligen beräknats. Under hösten har en ny upphandling avseende verksamhetsstöd påbörjats vilket också påverkat utfallet av konsultkostnaderna.

Vid delårsboks slutet gjordes en omprövning av nyttjandetiden av immateriella tillgångar vilket resulterade i ökade avskrivningar under hösten. Detta har medfört ett högre kostnadsutfall än budgeterat.

<b>INTÄKTER</b>	<b>Utfall 2020</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Budget 2021</b>
Förmedlingstjänster	195 300	206 913	216 000
Övriga intäkter	187	12	0
<b>Summering</b>	<b>195 487</b>	<b>206 925</b>	<b>216 000</b>
<b>KOSTNADER</b>			
Ersättning direktionen	539	554	1 200
Personalkostnader	28 650	28 959	32 760
Arvoden uppdragstagare	150 430	157 103	168 877
Tolkutbildning	395	365	1 500
Lokalkostnader	3 573	3 838	3 712
Hyra IT-utrustn., IT-program, licenser	3 432	2 711	2 413
Förbrukningsinventarier, förbrukningsmaterial	277	160	352
Administrativa- och konsulttjänster	3 689	4 579	3 578
Finansiella kostnader	1 037	3 214	1 608
<b>Summering</b>	<b>192 022</b>	<b>201 482</b>	<b>216 000</b>
<b>RESULTAT</b>			
<b>Årets resultat</b>	<b>3 465</b>	<b>5 442</b>	<b>0</b>

Tabell 8 Utfall mot budget 2021

# Förbundets investeringsverksamhet

Förbundet hade inga investeringar under 2021.

**Tolkförmedling Väst, Göteborg 2022-03-25**

Åke Björk  
Ordförande

Christina Abrahamsson  
Vice ordförande

# Tolkar med kvalitet

[www.tolkformedlingvast.se](http://www.tolkformedlingvast.se)

Revisorerna i kommunalförbundet  
Tolkförmedling Väst

2022-03-09

Till fullmäktige i

Västra Götalandsregionen

Alingsås kommun, Bollebygd kommun, Borås Stad,  
Dals-Eds kommun, Essunga kommun,  
Falköpings kommun, Grästorps kommun,  
Gullspångs kommun, Göteborgs Stad, Götene kommun,  
Herrljunga kommun, Hjo kommun, Härryda kommun,  
Karlsborgs kommun, Kungälv kommun,  
Lerums kommun, Lidköpings kommun,  
Lilla Edets kommun, Lysekils kommun,  
Mariestads kommun, Marks kommun,  
Munkedals kommun, Mölndals kommun,  
Orust kommun, Partille kommun, Skara kommun,  
Skövde kommun, Sotenäs kommun,  
Strömstads kommun, Svenljunga kommun,  
Tanums kommun, Tibro kommun,  
Tidaholms kommun, Tjörns kommun,  
Tranemo kommun, Trollhättans stad,  
Töreboda kommun, Uddevalla kommun,  
Ulricehamns kommun, Vara kommun,  
Vargårda kommun samt Öckerö kommun

Revisionsberättelse för år 2021

Vi, som utsedda revisorer för Tolkförmedling Väst, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet (organisationsnummer 222000-2972) av dess direktion.

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

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet, förbundsordning och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att direktionen i kommunalförbundet Tolkförmedling Väst har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

**Vi bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

**Vi bedömer** att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt.

**Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna densamma.**

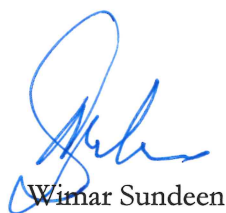
Vi åberopar bifogad redogörelse.

Vänersborg

29/3 2022



Ulla Göthager



Winmar Sundeen

Bilaga: PM avseende årsredovisning 2021 Tolkförmedling Väst, PwC



# Granskning av årsredovisning 2021

**Tolkförmedling Väst kommunalförbund**

2022-03-29

*Projektledare Gunilla Lönnbratt*








*Projektmedarbetare Fredrik Carlsson, Petra Weiler*

# Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunalförbundets förtroendevalda revisorer granskat kommunalförbundets årsredovisning för perioden 2021-01-01 – 2021-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Granskningen syftar till att ge underlag för en bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet.

Med utgångspunkt från syftet har följande områden granskats:

Område	Uppfyller kraven	
Förvaltningsberättelse	Ja	
Resultaträkning	Ja	
Balansräkning	Ja	
Kassaflödesanalys	Ja	
Noter	Ja	
Driftredovisning	Ja	
Investeringsredovisning	Ja	
Sammanställda räkenskaper	Ej tillämpligt	

# Innehållsförteckning

<b>Sammanfattning</b>	1
<b>Inledning</b>	3
<b>Bakgrund</b>	3
<b>Syfte</b>	3
<b>Revisionskriterier</b>	3
<b>Avgränsning och metod</b>	3
<b>Granskningsresultat</b>	4
<b>Räkenskaper</b>	4
<b>Förvaltningsberättelse, driftredovisning och investeringsredovisning</b>	4
<b>Förvaltningsberättelse</b>	4
<b>Sammanställda räkenskaper</b>	5
<b>Annan information</b>	5

# Inledning

## Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 20 § ska årsredovisningen lämnas över till direktionen och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och kommunalförbundets ekonomiska ställning. Revisorernas skriftliga bedömning ska lämnas till fullmäktige inför behandlingen av årsredovisningen. Direktionen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

## Syfte

Granskningen syftar till att ge underlag för en bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet.

## Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer

## Avgränsning och metod

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

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

Granskningen har utförts enligt god revisions sed för kommuner i Sverige. Det innebär att den varit så ingående och omfattande som god sed vid detta slag av granskning kräver.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av direktionen 2022-03-25. Rapportens innehåll har sakgranskats av controller/förbundsdirektör.

# Granskningsresultat

## Räkenskaper

### Resultaträkning

Resultaträkningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Vid granskningen av kommunalförbundets årsredovisning har inga väsentliga<sup>1</sup> avvikelser noterats.

### Balansräkning

Balansräkningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Vid granskningen av kommunalförbundets årsredovisning har inga väsentliga<sup>2</sup> avvikelser noterats.

### Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

### Noter

Noterna uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

### Bedömning

Vi bedömer att kommunalförbundets räkenskaper<sup>3</sup> i allt väsentligt är rättvisande.

## Förvaltningsberättelse, driftredovisning och investeringsredovisning

### Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

### Driftredovisning

Driftredovisningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendation R14.

### Investeringsredovisning

Investeringsredovisningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendation R14.

### Bedömning

---

<sup>1</sup> Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunalförbundet hade påverkat dennes bedömning av kommunalförbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan kommunalförbund, kommuner och verksamheter.

<sup>2</sup> Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunalförbundet, hade påverkat dennes bedömning av kommunalförbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan kommunalförbund och verksamheter.

<sup>3</sup> Med räkenskaper menas kommunalförbundets resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter.

Grundat på vår granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att förvaltningsberättelsen, driftredovisningen och investeringsredovisningen inte är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed.

### **Sammanställda räkenskaper**

Ej tillämpligt.

### **Annan information**

Ej tillämpligt.

Göteborg 2022-03-29



Gunilla Lönnbratt

---

Auktoriserad revisor

---

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Tolkförmedling Väst enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan som fastställts på möte hösten 2021. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

## § 468 Årsredovisning 2021

---

### Beslut

Direktionen beslutar att godkänna årsredovisningen för 2021 och översänder den till medlemmarna för godkännande och prövning av ansvarsfrihet.

### Sammanfattning av ärendet

Efter varje verksamhetsår tillika kalenderår ska en årsredovisning upprättas. Årsredovisningen ska innehålla förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning och finansieringsanalys.

Under 2021 utfördes ca 341 000 uppdrag, varav drygt 1 700 var översättningsuppdrag. Detta var ca 16 000 fler uppdrag än vad som budgeterats för 2021. Årets resultat blev 5,4 mkr att jämföra med budgeterat nollresultat. De mest efterfrågade språken var arabiska och somaliska.

Förbundet har uppnått samtliga mål för 2021.

Förbundet hade 1 078 aktiva tolkar och 76 aktiva översättare per 31 december. Totalt har 76 tolkar rekryterats under året, av dessa är 16 auktoriserade varav nio dessutom innehar sjukvårdsauktorisering. Även 13 översättare har rekryterats varav åtta är auktoriserade translatorer.

Den 31 december 2021 hade förbundet ca 5 800 registrerade medlemskunder. Varje månad förmedlades uppdrag till ca 2 000 kunder. Totalt köptes 99,99 % av samtliga förmedlade uppdrag av förbundets medlemmar. Största kunden var Västra Götalandsregionen, som stod för ca 71 %.

Under året har 58 personer varit tillsvidareanställda i förbundet vilket motsvarar en personalomsättning om 14,8 %.



Den totala sjukfrånvaron för 2021 var 4,6 % vilket är en minskning om 2,1 procentenheter jämfört med föregående år. Utfallet är tydligt påverkat av pandemisituationen.

Händelser av väsentlig betydelse:

- Nya medlemmar och ny förbundsordning, 1 januari fick förbundet tre nya medlemskommuner.
- Pandemin, pandemisituationen i samhället har påverkat verksamheten under året på olika sätt.
- Ny telefoniplattform och Teams, under året driftsattes ny telefoniplattform och Teams ersatte Skype.
- Antal kontor, direktionen beslutade i november att antalet kontor ska minskas från fyra till tre.



### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- ÅRSREDOVISNING 2021, dnr 22/0012-2
- INTERNKONTROLLRAPPORT, dnr 22/0012-3

Ordförande 	Justerare 
---	---

## Beslutet ska skickas till

Förbundsmedlemmarna  
Revisorererna

Ordförande 	Justerare 
--	--



# Internkontrollrapport

---

## Kontrollmoment

Sammanfattning av internkontroller

## Enhet

Förbundsövergripande

## Metod

Genomgång av utförda internkontroller kopplat till planen för interkontroll

## Mätperiod

2021-01-01 – 2021-12-31

## Tillvägagångssätt

Genomgång av kontroller genomförda inom ramen för internkontrollplanen 2021.

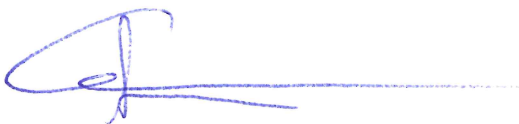
## Resultat

1. GDPR; inga brister påvisade.
2. Politiska beslut; inga brister påvisade.
3. Löneutbetalningar; inga brister påvisade.
4. Arvodesutbetalningar politiker; inga brister påvisade.
5. Arvodesnivå och uppdragstagarregister; ett underlag var inaktuellt men har omgående uppdaterats. I övrigt inga brister påvisade.
6. Synpunkter; inga brister påvisade.
7. Reservtelefoni; inga brister påvisade.
8. Internkontrollrapport; se denna sammanställning.

Sammanfattningsvis konstateras att samtliga kontroller i internkontrollplanen genomförts. De brister som uppmärksammats har åtgärdats direkt.

Kontroll utförd

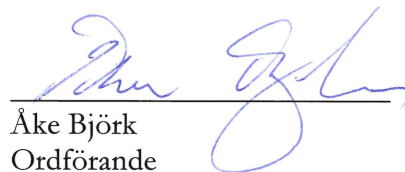
Datum 2022-03-07



Åsa Fröding  
Förbundsdirektör

Kontroll rapporterad

Datum 2022-03-07



Åke Björk  
Ordförande



## 6. Årsredovisning 2021 för Boråsregionen, Sjuhärads kommunalförbund KS2022/89

**§111**

KS2022/89

## **Årsredovisning 2021 för Boråsregionen, Sjuhärads kommunalförbund**

### **Beslut**

#### **Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige godkänner årsredovisning 2021 för Boråsregionen, Sjuhärads kommunalförbund. Förbundsdirectionen och de enskilda ledamöterna i densamma beviljas ansvarsfrihet.

### **Ärendet**

Direktionen för Boråsregionen har behandlat årsredovisning 2021 på sammanträde 2022-02-25, § 8, och beslutat att årsredovisning 2021 för Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund godkänns och översänds tillsammans med revisionsberättelsen till medlemskommunerna samt Södra hälso- och sjukvårdsnämnden för godkännande och prövning av ansvarsfrihet.

Totalt redovisar förbundet ett positivt resultat om 80 tkr gentemot budget vilket är i paritet med resultatet 2020. Prognos för helårsresultat i samband med delårsbokslutet var ett negativt resultat om 1 800 tkr i förhållande till lagd budget. De största avvikelserna är administrationen som redovisar ett positivt resultat om knappt 1 000 tkr, vilket är 700 tkr högre än prognosen vid delåret. Det positiva resultatet beror på ej utnyttjad buffert om 500 tkr, ökade intäkter till följd av effektiviseringar samt minskade kostnader till följd av coronapandemin.

Välfärd och kompetens redovisar ett positivt resultat om 1 200 tkr jämfört med prognosticerat nollresultat, vilket beror på att medarbetare från basverksamheten arbetat i projekt och därmed finansierats av regionala och nationella medel. Navet science center prognosticerade vid delåret ett underskott om 2 000 tkr, där knappt 1 300 tkr var pensionskostnad av engångskaraktär och 700 tkr prognosticerat driftunderskott. Det totala underskottet uppgår till 1 700 tkr, varav ca 400 tkr härrör till driften. Detta innebär att majoriteten av de minskade intäkterna till följd av coronapandemin har balanserats genom kostnadsreducerande åtgärder och alternativ finansiering. Business Region Borås samt Närvårdskontoret redovisar balanserat resultat vilket beror på att de interna överskotten i verksamheterna i sin helhet överförs till 2022. Förbundets finansiella mål 2021 är att förbundets kostnader inte ska överstiga intäkterna, och att förbundet ska uppvisa ett eget kapital om lägst 4 000 tkr. Förbundets positiva resultat samt att det totala egna kapitalet vid årets utgång uppgår till 9 864 tkr innebär att de finansiella målen är uppnådda. Utöver de finansiella målen redovisar förbundet generellt god måluppfyllelse. Basverksamheten, de interna projekten samt Business Region Borås redovisar gemensamt 15 helt, tre delvis och två ej uppnådda mål. Dataskyddsombuden och Medarbetarcentrum uppvisar full måluppfyllelse, totalt 14 mål.

Två verksamheter uppvisar något sämre resultat. Coronapandemins påverkan på Navets verksamhet innebär att alla aktiviteter inte har kunnat genomföras som planerat. Fyra mål bedöms uppnådda, tre delvis och ett mål bedöms ej uppnått. Närvårdssamverkan Södra Älvsborg gör bedömningen att fyra av fem målandikatorer inte nås under året, vilket delvis kan förklaras av coronapandemin och uppkommen vårdskuld. Närvårdskontorets bedömning är dock att samverkansklimatet och samarbetet har förbättrats och stärkts och att fokus under pandemin varit att hålla i och hålla ut samt att hitta gemensamma lösningar och vägar för spridning av snabbt föränderlig information. Samtliga verksamheter har ett tydligt och långsiktigt Sjuhäradsperspektiv, bygger på gränsöverskridande samverkan samt främjar nytänkande. Det är förbundets samlade bedömning att verksamheten mot bakgrund av rådande pandemisituation når såväl de finansiella som verksamhetsmässiga målen och att kraven för god ekonomisk hushållning därmed kan anses vara uppfyllda.

## **Förslag till beslut**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunfullmäktige godkänner årsredovisning 2021 för Boråsregionen, Sjuhärad kommunalförbund. Förbundsledningen och de enskilda ledamöterna i densamma beviljas ansvarsfrihet.

### **Beslutsgång**

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

## **Beslutsunderlag**

- §86 KSAU Årsredovisning 2021 för Boråsregionen, Sjuhärad kommunalförbund
- Årsredovisning 2021 med bilagor
- Revisionsberättelse Sjuhärad kommunalförbund 2021\_signerad
- Rapport - Granskning av Sjuhärad kommunalförbund årsbokslut 2021
- Protokollsutdrag § 8 220225 Årsredovisning 2021 Boråsregionen Sjuhärad kommunalförbund

## **Skickas till**

Kommunfullmäktige

## **Paragrafen är justerad**

# Årsredovisning 2021

## Mål och ekonomi

## Innehåll

1	Politisk representation .....	4
1.1	Direktion .....	4
1.2	Revisorer .....	4
2	Förvaltningsberättelse .....	5
2.1	Organisation och verksamhetsidé .....	5
2.1.1	Mål .....	5
2.1.2	Verksamhet och finansiering .....	5
2.2	Händelser av väsentlig betydelse .....	6
2.3	Väsentliga personalförhållanden .....	7
2.4	Resultat 2021 .....	8
2.4.1	Kommentarer till ekonomiskt resultat i förhållande till delårsbokslutet .....	8
2.5	Balanskravsutredning .....	9
2.6	Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder .....	9
2.7	Investeringsredovisning .....	9
2.8	Intern kontroll .....	9
2.9	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....	9
2.10	Verksamhetens förväntade utveckling .....	10
3	Räkenskaper .....	11
3.1	Resultaträkning total .....	11
3.1.1	Resultaträkning Kansli .....	11
3.1.2	Resultaträkning Administration .....	12
3.1.3	Resultaträkning Välfärd och kompetens .....	12
3.1.4	Resultaträkning Utvecklingsmedel och projekt .....	13
3.1.5	Resultaträkning Business Region Borås .....	13
3.1.6	Resultaträkning Dataskyddsbud .....	14
3.1.7	Resultaträkning Medarbetarcentrum .....	14
3.1.8	Resultaträkning Navet science center .....	15
3.1.9	Resultaträkning Närvårdssamverkan Södra Älvsborg .....	15
3.2	Balansräkning .....	16
3.3	Noter .....	17
3.4	Kassaflödesanalys .....	21
3.5	Driftredovisning .....	22
4	Måluppfyllelse .....	23
4.1	Måluppfyllelse strategiskt mål .....	23
4.2	Fokusområden och mål .....	23
4.2.1	Utvecklingsmedel .....	23
4.2.2	Skapa möjligheter till företagande och företagsutveckling .....	24
4.2.3	Säkerställa nödvändig kunskap och kompetens .....	25
4.2.4	Säkerställa möjligheterna till samverkan för invånarna .....	25
4.2.5	Miljöinsatserna ska skapa en hållbar framtid .....	26
4.2.6	Boråsregionen ska synas och sticka ut för att skapa intresse och framtidsmöjligheter .....	26

4.2.7	Verka för en väl fungerande infrastruktur och kollektivtrafik.....	27
4.2.8	Utveckla samverkan för en god och effektiv vård och omsorg .....	28
4.3	Intressebolag.....	28
5	Dataskyddsbud .....	29
5.1	Uppdrag och syfte.....	29
5.2	Ekonomiskt utfall .....	29
5.3	Måluppfyllelse 2021.....	29
6	Medarbetarcentrum.....	31
6.1	Uppdrag och syfte.....	31
6.2	Ekonomiskt utfall .....	31
6.3	Måluppfyllelse 2021.....	31
7	Navet science center .....	32
7.1	Uppdrag, vision och verksamhetsidé.....	32
7.2	Ekonomiskt utfall .....	32
7.3	Måluppfyllelse 2021.....	32
7.3.1	Skapa möjligheter till företagande och företagsutveckling.....	32
7.3.2	Säkerställa nödvändig kunskap och kompetens.....	33
7.3.3	Miljöinsatserna ska skapa en hållbar framtid.....	35
7.3.4	Boråsregionen ska synas och sticka ut för att skapa intresse och framtidsmöjligheter.....	36
8	Närvårdssamverkan Södra Älvsborg.....	37
8.1	Uppdrag, syfte och målbild.....	37
8.2	Årsberättelse 2021.....	37

## 1 Politisk representation

### 1.1 Direktion

Direktionen är förbundets beslutande organ och tillika förbundsstyrelse. Direktionen hade sex sammanträden under 2021.

Ordförande	Ulf Olsson (S)	Borås Stad	
1e vice ordförande	Bengt Hilmersson (C)	Vårgårda kommun	
2e vice ordförande	Lisa Dahlberg (S)	Marks kommun	Tom 210115
2e vice ordförande	Stefan Carlsson (S)	Svenljunga kommun	From 210116
Ledamot	Michael Plogell (FR)	Bollebygds kommun	
Ledamot	Annette Carlson (M)	Borås Stad	
Ledamot	Gunnar Andersson (M)	Herrljunga kommun	
Ledamot	Tomas Johansson (M)	Marks kommun	From 210116
Ledamot	Stefan Carlsson (S)	Svenljunga kommun	
Ledamot	Anders Brolin (S)	Tranemo kommun	
Ledamot	Roland Karlsson (C)	Ulricehamns kommun	
Ersättare	Lars-Erik Olsson (S)	Bollebygds kommun	
Ersättare	Kerstin Hermansson (C)	Borås Stad	
Ersättare	Niklas Arvidsson (KD)	Borås Stad	
Ersättare	Mats Palm (S)	Herrljunga kommun	
Ersättare	Tomas Johansson (M)	Marks kommun	Tom 210115
Ersättare	Jessica Rodén (S)	Marks kommun	From 210116
Ersättare	Johan Björkman (M)	Svenljunga kommun	
Ersättare	Lennart Haglund (C)	Tranemo kommun	
Ersättare	Wiktor Öberg (M)	Ulricehamns kommun	
Ersättare	Tony Willner (S)	Vårgårda kommun	
Adjungerad ledamot	Christofer Bergenblock (C)	Varbergs kommun	
Adjungerad ersättare	Jana Nilsson (S)	Varbergs kommun	
Adjungerad	Ingemar Basth (MP)		
Adjungerad	Jan-Olof Sundh (V)		
Adjungerad	Crister Spets (SD)		
Adjungerad	Mikael Levander (NU)		
Adjungerad	Thomas Carlsson (LPO)		
Adjungerad	Anna Svalander (L)		

### 1.2 Revisorer

Förbundet ska revideras av minst tre revisorer som är gemensamma för förbundsmedlemmarna. Borås, Mark och Ulricehamn utser vardera en revisor samt en ersättare. Borås revisor är sammankallande. Dessutom kan övriga medlemskommuner om de så önskar utse vardera en revisor och en ersättare.

Ordinarie	Boris Preijde (M)	Borås Stad
Ordinarie	Marijke Hallencreutz (M)	Marks kommun
Ordinarie	Malin Myrman (M)	Tranemo kommun
Ordinarie	Ingrid Isaksson (S)	Ulricehamns kommun
Ordinarie	Weine Eriksson (S)	Vårgårda kommun
Ersättare	Ingwer Kliche (S)	Borås Stad
Ersättare	Eva Ryberg (S)	Marks kommun
Ersättare	Lars-Erik Josefsson (M)	Ulricehamns Kommun
Ersättare	Göran Frantz (M)	Vårgårda kommun



## 2 Förvaltningsberättelse

### 2.1 Organisation och verksamhetsidé

Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund bildades 1999 och är en politiskt styrd samverkansorganisation för kommunerna Bollebygd, Borås, Herrljunga, Mark, Svenljunga, Tranemo, Ulricehamn och Vårgårda. Varbergs kommun är adjungerad till förbundet enligt särskilt avtal. Verksamheten grundar sig på den förbundsordning som beslutats av medlemskommunerna.

I förbundet ingår även Business Region Borås, Dataskyddsombud, Medarbetarcentrum, Navet science center samt Närvårdskontoret som koordinerar Närvårdssamverkan Södra Älvsborg.

Förbundet leds av en *Direktion* där medlemskommunerna företräds av politiskt valda ledamöter. Dessutom adjungeras de partier som inom förbundsområdet eller i enskild kommun uppnått en viss röststyrka och som inte annars är företrädda.

De två beredningsgrupperna, *Hållbar regional utveckling Sjuhärad (BH7)* och *Välfärd och Kompetens* arbetar med strategiska frågor, bereder ärenden till Direktionen och företräder kommunalförbundet inom sina verksamhetsområden.

Navet science center leds av en politisk styrgrupp och Närvårdssamverkan styrs av delregionalt politiskt samråd bestående av representanter från medlemskommunerna och Västra Götalandsregionen. Förbundet utser Boråsregionens representanter i regionala beredningar samt nominerar deltagare till styrelsen för VästKom, Beredningen för hållbar utveckling Västra Götaland (BHU), det politiska samrådsorganet SRO samt ägarrepresentanter till delägda bolag.

Sammanfattningsvis ska förbundet

- Stärka Boråsregionen som attraktiv och konkurrenskraftig tillväxtregion
- Stödja kommunerna i deras samverkan och omvärldsbevakning
- Samverka med nationella organ, Västra Götalandsregionen samt andra myndigheter och organisationer på regional nivå

#### 2.1.1 Mål

Förbundets övergripande strategiska mål är **Att aktivt arbeta för att Sjuhärad/Boråsregionen ska vara ett bra område att bo, arbeta och leva i.**

Verksamheten arbetar mot målet genom att *Med tydligt och långsiktigt Sjuhäradsperspektiv skapa gränsöverskridande möten för att främja samverkan, innovation och nytänkande.*

#### 2.1.2 Verksamhet och finansiering

Förbundet bedriver verksamhet inom regional utveckling och välfärdsutveckling med syfte att främja samverkan mellan medlemskommunerna. Förbundet driver även delregionala projekt och verksamheter på uppdrag av medlemskommunerna samt fördelar utvecklingsmedel enligt avtal med Västra Götalandsregionen.

Förbundskansliet stödjer de politiska grupperingarna och är kontakt gentemot medlemskommunerna samt andra myndigheter och organisationer. Utöver basorganisationen finns temporära resurs- och kompetensförstärkningar. Förbundets verksamhet bygger i hela sin omfattning på samverkan. I syfte att tillvarata och fånga upp utvecklingsbehov deltar förbundet i grupperingar på såväl delregional, regional som nationell nivå.

Verksamheten finansieras i första hand via medlemsavgifter från medlemskommunerna samt via bidrag för tillväxtingsatsningar från Västra Götalandsregionen. Utvecklingsmedel och projektmedel utgör de största intäktsposterna för förbundet, se nedan. Merparten av dessa delas sedan ut till externa parter för olika projekt och utvecklingsarbeten enligt fastställd modell.

Business Region Borås, Dataskyddsombudsverksamheten, Medarbetarcentrum och Navet science center finansieras och nyttjas olika av medlemskommunerna och förs därför som egna enheter i den interna redovisningen. Detta gäller även Närvårdssamverkan Södra Älvsborg som finansieras av både medlemskommunerna och Västra Götalandsregionen.

Utöver ovanstående bedriver förbundet en rad projekt där finansiering sker i särskild ordning.

Verksamhet	Finansiering
Basverksamhet	Medlemsavgift 78 kr/invånare, varav 41 kr för finansiering av basverksamheten. Varberg 11 kr/invånare. Total intäkt ca 10 000 tkr.
Utvecklingsmedel samt projekt	Förbundet erhåller enligt överenskommelse medel från Västra Götalandsregionen avseende delregionala utvecklingsmedel. Medlen betalas ut från regionutvecklingsnämnden (7 500 tkr), kulturnämnden (2 050 tkr) och miljönämnden (1 500 tkr).  Medlemskommunerna motfinansierar dessa medel med 37 kr/invånare, totalt 8 000 tkr. Medlen förvaltas av kommunalförbundet och används för att ge stöd till projekt som främjar hållbar regional utveckling och löser aktuella samhällsutmaningar i Västra Götaland enligt den Regionala utvecklingsstrategin 2030, Kulturstrategi 2020–2023 och Klimat- och miljöstrategin 2030.  Utöver utvecklingsmedel erhålls projektmedel från andra externa parter.
Business Region Borås	Medlemsavgift 6 kr/invånare.
Dataskyddsombud	Verksamheten finansieras genom en fast avgift om 129 tkr per deltagande kommun samt en rörlig del baserad på invånarantalet.
Medarbetarcentrum	Medlemsavgift samt försäljning av tjänster.
Navet science center	Medlemsavgift, Skolverket, Västra Götalandsregionen, sålda tjänster, temporära projektmedel.
Närvårdssamverkan	Medlemsavgift 5,06 kr/invånare (50 %), Södra Hälso- och sjukvårdsnämnden 50 %, temporära projektmedel.

## 2.2 Händelser av väsentlig betydelse

I början av 2021 antogs en ny regional utvecklingsstrategi för Västra Götaland 2030 och en ny överenskommelse tecknades mellan förbundet och Västra Götalandsregionen. Överenskommelsen syftar till att genomföra satsningar med sikte på att förverkliga målen i den regionala utvecklingsstrategin och Kulturstrategi Västra Götaland 2020-2023. Medel avsätts även med inriktning mot Klimat 2030. Den nya överenskommelsen innebär att kommunalförbunden ska anta en mer processledande roll jämfört med tidigare års fokus på att stödja olika projekt. Detta har inneburit förändringar i förbundets organisation och inriktning.

I juni beslutade Direktionen om Utvecklingsstrategi för Sjuhärad 2021-2030. Strategin anger riktningen för det delregionala utvecklingsarbetet inom regional utveckling och samspelar med den regionala utvecklingsstrategin för Västra Götaland för samma period. Strategin styr kommunalförbundets prioriteringar och fördelningen av delregionala utvecklingsmedel och ersätter Boråsregionens tillväxt och utvecklingsstrategi 2014-2020. Under hösten har arbetet med genomförande av utvecklingsstrategin startat upp, exempelvis genom framtagande av handlingsplan samt genomförande av digitala webinarier, så kallade MiniFokus, med teman från utvecklingsstrategin.

Under året har fördjupningsprojektet Fossilfri Boråsregion bland annat tagit fram en vägledning kring publik laddinfrastruktur med tillhörande kartmaterial. Inom projektet har även ett arbete kring Trygg elförsörjning i Sjuhärad genomförts i samarbete med Business Region Borås. Detta resulterade i en rapport kring hur kommunerna kan samverka inom områdena trygg elförsörjning och effekt.

Business Region Borås har arbetat aktivt med att locka nya investerare till Boråsregion och att marknadsföra Boråsregionen som en region utan etableringsgränser. De flesta kommunerna upplever ett högt tryck på etableringsförfrågningar och flera börjar få brist på detaljplanerad industrimark. Kommunerna i Sjuhärad samverkar kring förfrågningar och lämnade under sommaren ett gemensamt svar på en stor etableringsförfrågan från Volvo/Northvolt gällande en ny batterifabrik. Denna ledde till en ny förfrågan om etablering av batterifabrik i Lockryd, Svenljunga, och en ny etableringsprocess har inletts.

Förbundet har varit en viktig part mellan kommunerna och Västra Götalandsregionen vid revideringen av Regional och Nationell transportinfrastrukturplan som ska fastställas under 2022.

Enheten för välfärdsutveckling samt Närvårdssamverkan har erhållit statliga medel om 15 000 tkr för arbete inom områdena Psykisk hälsa och Vårdens medarbetare. Medlen förvaltas av förbundet och medlemskommunerna beslutar gemensamt hur de ska användas.

När det gäller övriga ekonomiska händelser fick förbundet en pensionskostnad av engångskaraktär under året motsvarande knappt 1 300 tkr. Kostnaden var inte upptagen i driftbudgeten för 2021, men fanns med i budgetdokumentet då eventuellt underskott skulle belasta förbundets egna kapital i enlighet med Direktionens beslut. Kostnaden påverkar Navets resultat.

Indexkostnaden avseende medfinansieringen av E20 översteg tidigare prognoser men har balanserats på helår genom tidigare avsatta medel.

Coronapandemin har präglat hela förbundets verksamhet. Navet science center är den verksamhet som påverkats mest ekonomiskt. Det faktum att Navet organisatoriskt tillhör ett kommunalförbund innebär att verksamheten inte kunnat ta del av några statliga bidrag eller åtgärds paket under året. Helgverksamheten för allmänheten höll stängt fram till mitten av juni med minskade intäkter som följd. Även sommaren innebar lägre intäkter än prognosticerat på grund av begränsade öppettider och begränsat antal besökare.

Utbildningar, möten och konferenser i Navets lokaler har flyttats fram eller avbokats och utbildningsinsatser nationellt och internationellt har ställts in. Navet har agerat för att minimera pandemins konsekvenser, exempelvis genom att ställa om verksamheten till digitalt och mobilt genom att pedagogerna livesänt eller uppsökt skolorna och arbetat med utomhuspedagogik. Rörliga kostnader har dragits ned och investeringar har skjutits på framtiden. Möjligheterna till alternativ finansiering har setts över vilket har genererat vissa intäkter. Arbetet med att se över finansieringskällor framgent fortlöper. Driftunderskottet för Navet uppgick till ca 400 tkr på helår, trots den utmanande situationen.

Även övriga verksamheter inom förbundet har fått ställa om till följd av pandemin. Utbildningar och möten har genomförts digitalt. Regionutvecklare inom välfärdsområdet samt Närvårdssamverkan Södra Älvsborg har arbetat med samordningsinsatser och stöd till medlemskommunerna i olika omfattning under hela året.

Sammantaget har förbundets verksamheter, förutom Navet science center, kunnat möta pandemin ekonomiskt utan större påverkan. Dock har ordinarie verksamhet till viss del fått stå tillbaka och utvecklingsinsatser försenats.

### 2.3 Väsentliga personalförhållanden

På grund av förändringar i rapporteringsskyldigheten saknas vissa historiska uppgifter. Då antal anställda understiger 50 personer kan enstaka personer påverka siffrorna i hög utsträckning.

	2019	2020	2021
<b>Antal anställda, åa</b> (se bilaga 1)	<b>44,4</b>	<b>42,2</b>	<b>41,3</b>
<b>Sjukfrånvaro total i %</b>	<b>1,9</b>	<b>2,3</b>	<b>1,4</b>
<i>Män</i>	<i>1,0</i>	<i>0,5</i>	<i>2,1</i>
<i>Kvinnor</i>	<i>2,4</i>	<i>3,2</i>	<i>1,2</i>
<b>Sjukfrånvaro 1-14 dgr i % av total sjukfrånvaro</b>	<b>47,2</b>	<b>38,7</b>	<b>63,6</b>
<i>Män</i>	<i>53,3</i>	<i>18,8</i>	<i>12,1</i>
<i>Kvinnor</i>	<i>45,9</i>	<i>35,7</i>	<i>51,4</i>
<b>Sjukfrånvaro över 15 dgr i % av total sjukfrånvaro</b>			<b>36,4</b>
<i>Män</i>			<i>25,1</i>
<i>Kvinnor</i>			<i>11,3</i>
<b>Sjukfrånvaro över 60 dgr i % av total sjukfrånvaro</b>	<b>33,9</b>	<b>27,9</b>	<b>0</b>
<i>Män</i>	<i>46,7</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kvinnor</i>	<i>31,0</i>	<i>27,9</i>	<i>0</i>

<b>Sjukfrånvaro 29 år och yngre</b>		<b>0,4</b>	<b>0,9</b>
<i>Män</i>		0	2,7
<i>Kvinnor</i>		0,4	0,7
<b>Sjukfrånvaro 30-49 år</b>		<b>4,6</b>	<b>1,1</b>
<i>Män</i>		1,1	0,7
<i>Kvinnor</i>		6,1	1,2
<b>Sjukfrånvaro 50 år och äldre</b>		<b>1,2</b>	<b>2,0</b>
<i>Män</i>		0,8	3,5
<i>Kvinnor</i>		1,2	1,3
<b>Medianlön för tillsvidareanställda, kr/månad</b>	<b>42 066</b>	<b>43 328</b>	<b>44 000</b>
<i>Män</i>		42 462	43 900
<i>Kvinnor</i>		43 328	44 059
<b>Tillsvidareanställda med heltidsanställning i %</b>	<b>94</b>	<b>92</b>	<b>90</b>
<b>Genomsnittlig sysselsättningsgrad i %</b>	<b>98</b>	<b>97</b>	<b>97</b>

## 2.4 Resultat 2021

Totalt redovisar förbundet ett positivt resultat om 80 tkr gentemot budget vilket är i paritet med resultatet 2020. De största avvikelserna är administrationen som redovisar ett positivt resultat om knappt 1 000 tkr, välfärd och kompetens som redovisar ett positivt resultat om 1 200 tkr samt Navet science center som redovisar ett negativt resultat om 1 700 tkr. Business Region Borås samt Närvårdskontoret redovisar balanserat resultat vilket beror på att de interna överskotten i verksamheterna i sin helhet överförs till 2022.

### 2.4.1 Kommentarer till ekonomiskt resultat i förhållande till delårsbokslutet

Prognos för helårsresultat i samband med delårsbokslutet var ett negativt resultat om 1 800 tkr i förhållande till lagd budget.

Administrationen redovisar ett överskott om knappt 1 000 tkr vilket är 700 tkr högre än prognosen vid delåret. Överskottet beror på ej utnyttjad buffert om 500 tkr, ökade intäkter till följd av effektiviseringar samt minskade kostnader till följd av coronapandemin.

Välfärd och kompetens redovisar ett överskott om 1 200 tkr jämfört med prognosticerat nollresultat. Överskottet beror på att medarbetare från basverksamheten arbetat i projekt och därmed finansierats av regionala och nationella medel.

Business Region Borås prognosticerade ett överskott om 650 tkr och resultatet för helåret blev 800 tkr. Överskottet härrör från medflyttade medel från 2020. BRB:s faktiska resultat bokförs som ett nollresultat.

Navet science center prognosticerade vid delåret ett underskott om 2 000 tkr, där knappt 1 300 tkr var pensionskostnad av engångskaraktär och 700 tkr prognosticerat driftunderskott. Det totala underskottet uppgår till 1 700 tkr, varav ca 400 tkr härrör till driften. Detta innebär att majoriteten av de minskade intäkterna har balanserats genom kostnadsreducerande åtgärder och alternativ finansiering.

Närvårdskontoret prognosticerade vid delåret ett överskott om ca 600 tkr och resultatet blev ett överskott om knappt 300 tkr på grund av en pensionskostnad vid slutet av året. Närvårdskontorets faktiska resultat bokförs som ett nollresultat vilket möjliggör för det politiska samrådet inom Närvårdssamverkan Södra Älvsborg att hantera resultatet i enlighet med beslutad styrmodell.

## 2.5 Balanskravsutredning

Kommunalförbundet redovisar ett positivt ekonomiskt resultat för 2021 om 80 tkr. Förbundet använder inte resultatutjämningsreserv (RUR).

### Beräkning av balanskravsresultat

Belopp i tkr

Årets resultat enligt resultaträkningen	80
Reduceringar och justeringar	0
Balanskravsresultat	80

## 2.6 Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder

Samma redovisningsprinciper har använts som för årsredovisning 2020.

## 2.7 Investeringsredovisning

Investering har genomförts under året för att möjliggöra möten i egna verksamhetslokaler i större omfattning.

Projekt	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse
Inventarier	0 tkr	142 tkr	- 142 tkr

## 2.8 Intern kontroll

Uppföljning av intern kontrollplan för 2021 är genomförd och redovisas i bilaga 2. Beslut om intern kontrollplan 2022 fattades av Direktionen 2021-12-10.

## 2.9 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Enligt kommunallagen 11 kap §1 ska kommuner, kommunalförbund och landsting ha god ekonomisk hushållning. Förbundet ska bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt för att skapa förutsättningar för god ekonomisk hushållning enligt följande riktlinjer:

1. Förbundet ska hantera beslutade budgetmedel rationellt och effektivt så att de gör mesta möjliga nytta för Boråsregionen och medlemskommunerna
  - Förbundets verksamheter, insatser och kostnader ska kontinuerligt utvärderas och omprövas
  - Förbundet ansvarar för att en god intern kontroll upprätthålls utifrån Direktionens reglemente, riktlinjer och beslut
2. Förbundets tillgångar och skulder ska förvaltas på ett betryggande sätt
3. Direktionens budgetbeslut är överordnat verksamheten och vid målkonflikter är det ekonomin som ytterst sätter gränsen för det totala verksamhetsutrymmet

Kommunallagen anger att kommunernas ekonomi ska vara i balans. Intäkterna ska överstiga kostnaderna och det så kallade balanskravet utgör en miniminivå för det ekonomiska resultatet. Förbundets finansiella mål 2021 är

1. Förbundets kostnader ska inte överstiga intäkterna
2. Förbundet ska uppvisa ett eget kapital om lägst 4 000 tkr

Förbundets positiva resultat samt att det totala egna kapitalet vid årets utgång uppgår till 9 864 tkr innebär att de finansiella målen är uppnådda.

Utöver de finansiella målen redovisar förbundet generellt god måluppfyllelse. Basverksamheten, de interna projekten samt Business Region Borås redovisar gemensamt 15 helt, tre delvis och två ej uppnådda mål. Dataskyddsombuden och Medarbetarcentrum uppvisar full måluppfyllelse, totalt 14 mål.

Två verksamheter uppvisar något sämre resultat. Coronapandemins påverkan på Navets verksamhet innebär att alla aktiviteter inte har kunnat genomföras som planerat. Fyra mål bedöms uppnådda, tre delvis och ett mål bedöms ej uppnått. Närvårdssamverkan Södra Älvsborg gör bedömningen att fyra av fem målandikatorer inte nås under året, vilket delvis kan förklaras av coronapandemin och uppkommen vårdskuld. Närvårdskontorets bedömning är dock att samverkansklimatet och samarbetet har förbättrats och stärkts och att fokus under

pandemin varit att hålla i och hålla ut samt att hitta gemensamma lösningar och vägar för spridning av snabbt föränderlig information.

Samtliga verksamheter har ett tydligt och långsiktigt Sjuhäradsperspektiv, bygger på gränsöverskridande samverkan samt främjar nytänkande. Det är förbundets samlade bedömning att verksamheten mot bakgrund av rådande pandemisituation når såväl de finansiella som verksamhetsmässiga målen och att kraven för god ekonomisk hushållning därmed kan anses vara uppfyllda.

## 2.10 Verksamhetens förväntade utveckling

Den regionala utvecklingsstrategin (RUS) för perioden 2021-2030 samt den delregionala utvecklingsstrategin har stor påverkan på verksamheterna inom regional utveckling. Genom den nya överenskommelse som tecknades med Västra Götalandsregionen under 2021 kommer de delregionala utvecklingsinsatserna ske mer genom ett processinriktat arbetssätt. Förbundet kommer i större utsträckning att agera processledare för utvecklingsinsatser i regionen och i något mindre omfattning fördela utvecklingsmedel till berörda aktörer.

2022 är ett år som präglas av flera avgörande beslut i viktiga infrastrukturfrågor. Både nationell och regional transportinfrastrukturplan kommer att fastställas, vilket har stor inverkan på hela Sjuhäradsområdet. Förbundet har till uppgift att bevaka medlemskommunernas intressen, delta i förhandlingar kring kommande inriktningar samt bedriva ett aktivt påverkansarbete.

Trots att Sjuhärads attraktivitet för nyetableringar redan idag är stark kommer förbundet tillsammans med kommunerna att göra insatser för att ytterligare underlätta för nya företag att etablera sig i delregionen samt att få befintliga företag att växa. Att skapa en region utan etableringsgränser är en viktig insats tillsammans med att gemensamt fortsätta arbetet för att förbättra företagsklimatet i hela Sjuhäradsområdet.

Förmågan att attrahera personer och företag till delregionen är i hög grad sammankopplad med tillgången på rätt kompetens, vilket kräver fördjupad samverkan kring strategisk kompetensförsörjning mellan olika aktörer.

Omställningen till Nära vård med primärvården som nav innebär att allt mer hälso- och sjukvård kommer att ges i hemmet. Omställningen leder till att kommunernas ansvar och åtaganden ökar, vilket också innebär att det kommunala perspektivet i omställningen behöver prioriteras. Förbundet har under 2022 en viktig uppgift att stödja kommunerna i arbetet med omställningen men även att utgöra en viktig part i samverkan och förhandling med Västra Götalandsregionen. Införande av Framtidens vårdinformationsmiljö, ny modell för hantering av digitala hjälpmedel samt ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal är andra viktiga bevakningsområden för förbundet. En socialt hållbar delregion innebär att alla invånare har jämlika förutsättningar att leva ett gott liv och delta i samhällslivet. En viktig uppgift för förbundet under 2022 är att tillsammans med kommunerna inleda en kraftsamling inom området fullföljda studier.

Under 2022 kommer förbundet att fortsätta stödja kommunerna i arbetet mot ett fossilfritt samhälle. Insatser kommer främst att ske genom att förbundet tar initiativ till samverkan med relevanta aktörer samt till att utarbeta och sprida kunskapsunderlag utifrån prioriterade områden.

Navet science center är i en omställningsfas och antar i början av 2022 en ny affärsplan för de kommande tre åren där fem verksamhetsområden med tillhörande prioriteringar identifierats. Det långsiktiga målet är att bredda ägarkretsen till fler kommuner i Boråsregionen.

### 3 Räkenskaper

#### 3.1 Resultaträkning total

Tkr, exkl interna poster	2021	2020	Not
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>30 355</b>	<b>29 283</b>	1
Verksamhetens kostnader	-65 684	-61 967	2
Avskrivningar	-519	-431	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-35 848</b>	<b>-33 115</b>	
Förbundsbidrag, Kansli*	5 140	18 284	3
Förbundsbidrag, Administration	750		4
Förbundsbidrag, Valfärd och kompetens	4 297		5
Förbundsbidrag, Utvecklingsmedel och projekt	10 283		6
Medlemsavgifter, Navet	7 412	7 231	7
Medlemsavgifter, Medarbetarcentrum	2 488	2 427	8
Medlemsavgifter, Närvårdssamverkan	2 886	1 850	9
Medlemsavgifter, BRB	1 548	1 355	10
Medlemsavgifter, DSO	2 447	2 409	11
Finansiella intäkter	0	28	12
Finansiella kostnader	-1 323	-362	13
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>80</b>	<b>107</b>	
Extraordinära intäkter	0	0	
Extraordinära kostnader	0	0	
<b>Årets resultat</b>	<b>80</b>	<b>107</b>	

\*2020 Inkl Administration, Valfärd och kompetens och Utvecklingsmedel och projekt

#### 3.1.1 Resultaträkning Kansli

Tkr, inkl interna poster	2021	2020*
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>358</b>	<b>4 615</b>
Verksamhetens kostnader	-4 384	-13 029
Avskrivningar	-33	-33
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-4 059</b>	<b>-8 447</b>
Förbundsbidrag, Kansli	5 140	9 988
Finansiella intäkter	0	28
Finansiella kostnader	-1 319	-348
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>-238</b>	<b>1 221</b>
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-238</b>	<b>1 221</b>

\*Inkl Administration och Valfärd och kompetens

### 3.1.2 Resultaträkning Administration

Tkr, inkl interna poster	2021
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>6 596</b>
Verksamhetens kostnader	-6 348
Avskrivningar	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>248</b>
Förbundsbidrag, Administration	750
Finansiella intäkter	0
Finansiella kostnader	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>998</b>
Extraordinära intäkter	0
Extraordinära kostnader	0
<b>Årets resultat</b>	<b>998</b>

### 3.1.3 Resultaträkning Velfärd och kompetens

Tkr, inkl interna poster	2021
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>1 322</b>
Verksamhetens kostnader	-4 418
Avskrivningar	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-3 096</b>
Förbundsbidrag, Velfärd och kompetens	4 297
Finansiella intäkter	0
Finansiella kostnader	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>1 201</b>
Extraordinära intäkter	0
Extraordinära kostnader	0
<b>Årets resultat</b>	<b>1 201</b>



### 3.1.4 Resultaträkning Utvecklingsmedel och projekt

Tkr, inkl interna poster	2021
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>14 033</b>
Verksamhetens kostnader	-24 577
Avskrivningar	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-10 544</b>
Förbundsbidrag, Utvecklingsmedel och projekt	10 283
Finansiella intäkter	0
Finansiella kostnader	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>-261</b>
Extraordinära intäkter	0
Extraordinära kostnader	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-261</b>

### 3.1.5 Resultaträkning Business Region Borås

Tkr, inkl interna poster	2021	2020
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>9</b>	<b>0</b>
Verksamhetens kostnader	-1 557	-1 355
Avskrivningar	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 548</b>	<b>-1 355</b>
Medlemsavgifter, BRB	1 548	1 355
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.1.6 Resultaträkning Dataskyddsbud

Tkr, inkl interna poster	2021	2020
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Verksamhetens kostnader	-2 251	-2 284
Avskrivningar	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 251</b>	<b>-2 284</b>
Medlemsavgifter, DSO	2 447	2 409
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>196</b>	<b>125</b>
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>196</b>	<b>125</b>

### 3.1.7 Resultaträkning Medarbetarcentrum

Tkr, inkl interna poster	2021	2020
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>763</b>	<b>763</b>
Verksamhetens kostnader	-3 334	-3 185
Avskrivningar	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 571</b>	<b>-2 422</b>
Medlemsavgifter, Medarbetarcentrum	2 488	2 427
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>-83</b>	<b>5</b>
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-83</b>	<b>5</b>

### 3.1.8 Resultaträkning Navet science center

Tkr, inkl interna poster	2021	2020
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>9 859</b>	<b>10 064</b>
Verksamhetens kostnader	-18 516	-18 002
Avskrivningar	-485	-397
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-9 142</b>	<b>-8 335</b>
Medlemsavgifter, Navet	7 412	7 231
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-4	-15
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>-1 734</b>	<b>-1 119</b>
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-1 734</b>	<b>-1 119</b>

### 3.1.9 Resultaträkning Närvårdssamverkan Södra Älvsborg

Tkr, inkl interna poster	2021	2020
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>2 751</b>	<b>1 570</b>
Verksamhetens kostnader	-5 637	-3 420
Avskrivningar	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 886</b>	<b>-1 850</b>
Medlemsavgifter, Närvårdssamverkan	2 886	1 850
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.2 Balansräkning

Tkr	2021	2020	Not
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>	2 929	3 306	
Maskiner och inventarier	2 417	2 794	14
Värdepapper	512	512	15
<b>Omsättningstillgångar</b>	94 041	74 955	
Varulager	378	384	
Kortfristiga fordringar	4 413	6 165	16
Fordringar hos Borås stad	89 237	68 389	17
Kassa och bank	13	17	
<b>Summa tillgångar</b>	<b>96 970</b>	<b>78 261</b>	
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	9 864	9 784	18
Därav årets resultat	80	107	
Därav resultatutjämningsreserv	0	0	
<b>Avsättningar</b>	12 692	16 140	
Andra avsättningar	12 692	16 140	19
<b>Skulder</b>	74 414	52 337	
Långfristiga skulder	21	46	20
Kortfristiga skulder	74 393	52 291	21
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>96 970</b>	<b>78 261</b>	

### 3.3 Noter

Tkr	2021	2020
<b>1 Verksamhetens intäkter</b>		
Statsbidrag	3 720	4 182
RUN Navet*	2 657	14 969
RUN DRUM	7 500	
KN DRUM	2 050	
MN DRUM	1 500	
MN Fossilfri Boråsregion	179	
VGR Vårdens medarbetare	1 306	
VGR Närvårdssamverkan	700	
Nollning av projektkostnader genom tidigare utbetalade medel	481	
EU-bidrag	349	657
Övriga intäkter	9 913	9 475
Summa	30 355	29 283
<b>2 Verksamhetens kostnader</b>		
Bidrag till projekt/verksamheter	13 642	14 913
Personalkostnader	34 899	31 900
Material och tjänster	17 052	15 070
Revisionskostnader	91	84
Summa	65 684	61 967
Interna poster på 5338 tkr för 2021 och 4036 tkr för 2020 har exkluderats från resultaträkningen.		
<b>3 Förbundsbidrag, Kansli**</b>		
Bollebygd	155	387
Borås	1 845	4 615
Herrljunga	153	389
Mark	566	1 431
Svenljunga	174	440
Tranemo	194	490
Ulricehamn	401	1 006
Varberg	283	705
Vårgårda	193	482
Överskott 2020 E20	1 176	0
Summa	5 140	9 945
<b>4 Förbundsbidrag, Administration</b>		
Bollebygd	29	
Borås	349	
Herrljunga	29	
Mark	107	
Svenljunga	33	
Tranemo	37	
Ulricehamn	76	
Varberg	54	
Vårgårda	36	
Summa	750	
*2020 avser alla förbundets bidrag från VGR		
**2020 Inkl Administration och Vålfärd och kompetens		

	2021	2020
<b>5 Förbundsbidrag, Välfärd och kompetens</b>		
Bollebygd	168	
Borås	2 000	
Herrljunga	166	
Mark	613	
Svenljunga	189	
Tranemo	210	
Ulricehamn	435	
Varberg	307	
Vårgårda	209	
Summa	4 297	
<b>6 Förbundsbidrag, Utvecklingsmedel och projekt</b>		
Bollebygd	390	
Borås	4 658	
Herrljunga	387	
Mark	1 428	
Svenljunga	440	
Tranemo	490	
Ulricehamn	1 012	
Varberg	71	
Vårgårda	488	
Beslutade och ej avslutade interna projekt 2021	919	
Summa	10 283	
<b>7 Medlemsavgifter, Navet science center</b>		
Borås	6 193	6 042
Mark	724	706
Svenljunga	220	215
Tranemo	275	268
Summa	7 412	7 231
<b>8 Medlemsavgifter, Medarbetarcentrum</b>		
Borås	1 562	1 524
Mark	568	553
Svenljunga	168	164
Tranemo	190	186
Summa	2 488	2 427
<b>9 Medlemsavgifter, Närvårdssamverkan</b>		
Bollebygd	48	48
Borås	574	570
Herrljunga	48	48
Mark	176	177
Svenljunga	54	54
Tranemo	60	60
Ulricehamn	125	124
Vårgårda	60	59
Fakturerat HSNK	1 146	1 140
Överskott 2019	0	454
Överskott 2020	884	-884
Överskott 2021	-289	0
Summa	2 886	1 850

	2021	2020
<b>10 Medlemsavgifter, Business Region Borås</b>		
Bollebygd	57	57
Borås	680	676
Herrljunga	57	57
Mark	209	209
Svenljunga	64	64
Tranemo	72	72
Ulricehamn	148	147
Vårgårda	71	70
Överskott 2019	0	996
Överskott 2020	993	-993
Överskott 2021	-803	0
Summa	1 548	1 355
<b>11 Medlemsavgifter, Dataskyddsbud</b>		
Bollebygd	206	204
Borås	1 043	1 019
Herrljunga	205	204
Svenljunga	215	214
Tranemo	225	223
Ulricehamn	328	323
Vårgårda	225	222
Summa	2 447	2 409
<b>12 Finansiella intäkter</b>		
Ränteintäkter kortfristiga fordringar	0	28
<b>13 Finansiella kostnader</b>		
Index E20	1 270	343
Övrigt	53	19
Summa	1 323	362
<b>14 Maskiner och inventarier</b>		
Ingående balans	2 794	1 486
Investeringar	142	1 738
Avskrivningar	-519	-430
Utgående balans	2 417	2 794
<b>15 Värdepapper</b>		
Aktier i Mediapoolen AB och Gryning Vård AB	512	512
<b>16 Kortfristiga fordringar</b>		
Kundfordringar	2 457	1 864
Övriga fordringar	0	2 581
Interimsfordringar	1 956	1 720
Summa	4 413	6 165
<b>17 Fordringar hos Borås stad</b>		
Internbanken	89 237	68 389
<b>18 Eget kapital</b>		
Ingående eget kapital	9 784	9 677
Årets resultat	80	107
Utgående eget kapital	9 864	9 784

	2021	2020		
<b>19 Andra avsättningar</b>				
Bidrag till statlig infrastruktur	12 692	16 140		
<p>Sjuhärads kommunalförbund har i december 2014 beslutat att medfinansiera utbyggnad av E20 genom Västra Götaland med 15 miljoner kronor i 2013 års penningvärde plus anläggningsindex. Bidraget redovisas i balans- och resultaträkning och upplöses på fem år. Indexuppräknning tillkommer från 2017.</p>				
			Upplösning tkr	
			2013 års prisnivå	Index Utbetalning
	2014	9 500	0	0
	2015	1 375	0	0
	2016	1 375	0	0
	2017	1 375	310	0
	2018	1 375	1 361	0
	2019	0	477	0
	2020	0	343	1 351
	2021	0	1 270	4 717
<b>20 Långfristiga skulder</b>				
Investeringsbidrag Navet	21	46		
<b>21 Kortfristiga skulder</b>				
Semesterlöneskuld	1 638	1 898		
Interimsskulder, huvudsakligen inkomstförskott	53 846	32 119		
Beslutade projekt	11 279	14 395		
Pensioner individuell del, inkl löneskatt	1 732	1 564		
Leverantörsskulder	1 565	483		
Preliminär skatt	504	632		
Arbetsgivaravgift	569	628		
Övriga löneskatter	1 605	572		
Moms mm	1 655	0		
Summa	74 393	52 291		
<p>Debetposter om 33 tkr på kortfristiga skulder har flyttats till kortfristiga fordringar.</p>				



### 3.4 Kassaflödesanalys

Tkr	2021	2020
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Årets resultat före extraordinära poster	80	107
Justering för av- och nedskrivningar	519	431
Justering för gjorda avsättningar	-3 448	-1 008
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-2 849</b>	<b>-470</b>
Minskning av varulager	6	6
Ökning/Minskning kortfristiga fordringar	-19 096	-5 409
Ökning kortfristiga skulder	22 102	7 626
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>163</b>	<b>1 753</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-142	-1 738
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Minskning av långfristig skuld	-25	-25
Minskning av långfristiga fordringar	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-25</b>	<b>-25</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-4</b>	<b>-10</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>17</b>	<b>27</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>13</b>	<b>17</b>
	-4	-10

### 3.5 Driftredovisning

Tkr, exkl interna poster	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021	Avvikelse budget
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>30 355</b>	<b>29 283</b>	<b>59 790</b>	<b>-29 355</b>
Verksamhetens kostnader	-65 684	-61 967	-94 305	28 621
Avskrivningar	-519	-431	-484	-35
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-35 848</b>	<b>-33 115</b>	<b>-34 999</b>	<b>-849</b>
Förbundsbidrag, Kansli*	5 140	18 284	3 964	1 176
Förbundsbidrag, Administration	750		1 119	-369
Förbundsbidrag, Vårdförvaltning och kompetens	4 297		4 297	0
Förbundsbidrag, Utvecklingsmedel och projekt	10 283		9 627	656
Medlemsavgifter, Navet	7 412	7 231	7 412	0
Medlemsavgifter, Medarbetarcentrum	2 488	2 427	2 487	1
Medlemsavgifter, Närvårdssamverkan	2 886	1 850	2 291	595
Medlemsavgifter, BRB	1 548	1 355	1 358	190
Medlemsavgifter, DSO	2 447	2 409	2 447	0
Finansiella intäkter	0	28	0	0
Finansiella kostnader	-1 323	-362	-3	- 1 320
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>80</b>	<b>107</b>	<b>0</b>	<b>80</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>80</b>	<b>107</b>	<b>0</b>	<b>80</b>

\*2020 Inkl Administration och Vårdförvaltning och kompetens

## 4 Måluppfyllelse

### 4.1 Måluppfyllelse strategiskt mål

Förbundets övergripande strategiska mål är **Att aktivt arbeta för att Sjuhärad/Boråsregionen ska vara ett bra område att bo, arbeta och leva i**. Verksamheten arbetar mot målet genom att *Med tydligt och långsiktigt Sjuhäradsperspektiv skapa gränsöverskridande möten för att främja samverkan, innovation och nytänkande*.

Utifrån redovisad måluppfyllelse och genomförda aktiviteter under året är bedömningen att det arbete som genomförts legat i linje med det övergripande strategiska målet och det definierade arbetssättet.

En enkät har skickats ut till de nätverk och arbetsgrupper förbundet driver och 117 svar har inkommit. Av dessa anger 86 % att förbundets nätverksträffar bidrar till god samverkan och erfarenhetsutbyte i hög eller mycket hög grad. Sammantaget är därför bedömningen att verksamheten uppnått god strategisk måluppfyllelse ur ett helårsperspektiv.

### 4.2 Fokusområden och mål

Utifrån Västra Götaland 2020 – strategi för tillväxt och utveckling i Västra Götaland (VG2020) har en delregional strategi för tillväxt och utveckling i Boråsregionen tagits fram. Strategin beskriver de tillväxtområden som särskilt prioriteras under 2014–2020. De utvalda fokusområdena är verktyg för att styra mot Västra Götalands gemensamma vision om *Det goda livet*. Då den nya regionala utvecklingsstrategin inte antogs förrän i början av 2021, är VG2020 styrande för målen även under 2021. Inom kulturområdet anger Boråsregionens kulturplan 2020-2023 mål och inriktning.

De prioriterade frågorna i den delregionala tillväxt- och utvecklingsstrategin utgör förbundets fokusområden. För att täcka in all verksamhet inom förbundet har ytterligare två fokusområden gällande infrastruktur och social välfärd formulerats.

- Skapa möjligheter till företagande och företagsutveckling
- Säkerställa nödvändig kunskap och kompetens
- Säkerställa möjligheterna till samverkan för invånarna
- Miljöinsatserna ska skapa en hållbar framtid
- Boråsregionen ska synas och sticka ut för att skapa intresse och framtidsmöjligheter
- Verka för en väl fungerande infrastruktur och kollektivtrafik
- Utveckla samverkan för en god och effektiv vård och omsorg

Utifrån fokusområdena har mål formulerats som beskriver hur basverksamheten, de interna projekten samt Business Region Borås ska bidra till måluppfyllelsen. Resultat för året redovisas i de färgade fälten under respektive mål.

#### 4.2.1 Utvecklingsmedel

Syftet med de delregionala utvecklingsmedel som fördelas är att bidra till regional utveckling genom att främja gränsöverskridande samverkansprojekt inom flera av fokusområdena. Fördelning av utvecklingsmedel sker utifrån en modell där projektbeskrivningar tagits fram baserade på de behov som finns i regionens näringsliv. Organisationer skickar därefter in en ansökan där de beskriver hur de ska lösa de utpekade behoven. Medel kan sökas inom områdena tillväxt, kultur och miljö och samtliga projekt ska i förlängningen bidra till måluppfyllelsen av de delregionala planerna.

Mål	Mätetal	Verksamhet
Främja gränsöverskridande samverkansprojekt inom tillväxt, miljö och kultur	Ny delregional utvecklingsstrategi 2021–2030 antagen. Arrangera temadag med utvecklingsprojekt	Delregionala utvecklingsmedel
Utvecklingsstrategi för Sjuhärad 2021–2030 antogs av Direktionen i juni och under hösten har arbetet med genomförandet av strategin påbörjats och en handlingsplan tagits fram. Digitala webinarier, MiniFokus, för att belysa inriktningarna i den nya strategin har arrangerats och den årliga konferensen FOKUS Boråsregionen genomfördes i november. Cirka 100 personer deltog och temat för dagen var omställningen till ett hållbart		



Strategi för Besöksnäringen i Boråsregionen Sjuhärad antogs av Direktionen i april 2021 och därefter i samtliga medlemskommuner. Vid mätningen i januari 2021 hade Boråsregionen 33 företag på Världennivå och 39 på Nordennivå. I januari 2022 var antalet 32 på Världennivå och 36 på Nordennivå.

Nya kriterier har införts, vilket kan vara en förklaring till att antalet är lägre. Fokus har under de senaste två pandemiåren inte legat på exportmognad utan mer på annan utveckling, t ex inom hållbarhet. Bedömningen är att fler företag har utvecklat sin verksamhet under året. Målet enligt mätetalet är dock inte uppnått.

#### 4.2.3 Säkerställa nödvändig kunskap och kompetens

Mål	Mätetal	Verksamhet
Kommunernas socialtjänst samt vård och omsorg ska stödjas i att arbeta evidensbaserat och innovativt	85 % upplever att utbildning arrangeras utifrån behov och efterfrågan 85 % upplever att förbundet bidrar till att sprida kunskap	Välfärd
En ettårig utbildning för medarbetare inom funktionshinder och socialpsykiatri, så kallad GRUNDEN, genomfördes på uppdrag av kommunerna för totalt 40 medarbetare. Det finns ett stort önskemål om fortsatt satsning, beslut tas inom kort. Yrkesresan för Barn och unga har arrangerats i alla medlemskommuner och enheten för välfärdsutveckling är delaktig i arbetet med att utveckla nationella yrkesresor.		
Under året har en tvådagarskonferens för förvaltningschefer och verksamhetschefer inom välfärd genomförts. Cirka 45 personer deltog under dagarna där aktuella frågor inom välfärdsområdet diskuterades. Även nätverksträffarna har syftet att sprida kunskap. De specifika frågorna ställdes inte i enkäten och mätetalen kan därför inte redovisas. Bedömningen är dock att målet är delvis uppnått.		
Förbundet ska bidra till god kunskapsutveckling genom samordning av samt deltagande i nationella, regionala och delregionala nätverk	85 % upplever att förbundet bidrar till att sprida omvärldsinformation	Samtliga verksamheter
Nätverksmöten inom samtliga verksamheter har genomförts digitalt under året och förbundets medarbetare har deltagit i nationella, regionala och delregionala nätverk. I den enkätundersökning som genomförts, där 117 deltagare i förbundets nätverk svarat, anger 85 % att träffarna bidrar till att sprida omvärldsinformation. Målet är uppnått.		

#### 4.2.4 Säkerställa möjligheterna till samverkan för invånarna

Mål	Mätetal	Verksamhet
En gemensam strukturbild ska vara vägledande för Boråsregionens utveckling	Beslutad strukturbild	Samhällsplanering
Den gemensamma strukturbilden hör nära samman med Utvecklingsstrategi för Sjuhärad 2021-2030, vilken antogs av Direktionen i juni. Arbetet med strukturbilden har därför senarelagts och kommer att färdigställas under 2022. Målet är inte uppnått.		
Kommunerna ska stödjas i arbetet med verksamhetsutveckling med stöd av IT	Minst 85 % av kommunerna är i hög eller mycket hög grad nöjda med förbundets nätverk	Digitalisering
Till följd av en regional omorganisation vid årsskiftet 2020/2021 är resursen för digitalisering centraliserad till VästKom. Dock pågår arbete inom digitaliseringsområdet, främst kopplat till nätverk. Digitaliseringsnätverk välfärd startade upp under hösten och drivs av enheten för välfärdsutveckling i nära samverkan med kommunernas socialchefer. Även informationssäkerhetsnätverket fick en nystart under hösten och nätverk eSamhälle kommer att göra en nystart under våren 2022. Innehåll och inriktning på eSamhälle kommer att anpassas utifrån arbetet med kraftsamling digitalisering inom ramen för den regionala utvecklingsstrategin för Västra Götaland där förbundet är delaktigt.		
Förbundet har även fått specifika uppdrag från medlemskommunerna gällande gemensamt biblioteksdatasystem och samverkan eArkiv och dessa pågår enligt plan. Då samtliga nätverk gjort nystarter under senare delen av året, har inte enkätundersökning genomförts. Målet bedöms ändå uppnått utifrån muntlig utvärdering.		

Förbundet ska verka för god samverkan och erfarenhetsutbyte mellan kommunerna i Boråsregionen	Minst 85 % av kommunerna är i hög eller mycket hög grad nöjda med förbundets nätverk	Samtliga verksamheter
Nätverksmöten inom samtliga verksamheter har genomförts digitalt under året med god närvaro, till viss del tack vara det faktum att träffarna varit digitala. Digitala MiniFokus har arrangerats för att belysa och diskutera regionala utvecklingsfrågor. 90 % av de svarande är nöjda med förbundets nätverk i sin helhet. Målet är uppnått.		
Förbundet ska stödja god samverkan mellan kommuner, region och stat	Minst 85 % av kommunerna upplever att förbundet i hög eller mycket hög grad bidrar till att kommunerna kan påverka frågor på regional och nationell nivå	Samtliga verksamheter
Trots coronapandemin har förbundet deltagit fullt ut i såväl regionala som nationella nätverk genom digitala kanaler och arbetsätt. 56 % av de svarande anser att förbundet i hög eller mycket hög grad bidrar till att påverka frågor på regional och nationell nivå. Dock har flera personer kommenterat att det inom vissa områden inte är möjligt att påverka, framförallt inte nationellt, men att förbundet och nätverksträffarna bidrar till att föra vidare information mellan grupper på nationell, regional och delregional nivå. Liknande kommentarer lämnades även förra året, men mätetalet var redan formulerat för 2021. Målet anses delvis uppnått.		

#### 4.2.5 Miljöinsatserna ska skapa en hållbar framtid

Mål	Mätetal	Verksamhet
Förbundet ska arbeta för Hållbar utveckling i Sjuhärad	Förslag till organisationsstruktur och hållbarhetsstrategi framtagen	Miljöstrategisk samverkan Fossilfri Boråsregion
Nätverksträffar samt workshops har arrangerats för att ge underlag till en handlingsplan/strategi. Förslag på organisationsstruktur är framtagen. Nätverket har även arbetat aktivt med Klimat 2030 – kommunernas klimatlöften. Arbetet har integrerats i den nya delregionala utvecklingsstrategin. Inom området har kommunalförbundet tillsammans med övriga intressenter arbetat vidare för en fossiloberoende delregion i fördjupningsprojektet Fossilfri Boråsregion. Projektet har bland annat tagit fram en vägledning kring publik laddinfrastruktur med tillhörande kartmaterial. Inom projektet har även ett arbete kring Trygg elförsörjning i Sjuhärad genomförts tillsammans med Business Region Borås. Detta resulterade i ett antal workshops och en rapport kring hur kommunerna kan samverka inom områdena trygg elförsörjning och effekt.		
Under året har även arbete med projektet Minimeringsmästarna skett där kommunalförbundet är organisatör och ska bidra till att minska konsumtion och avfall hos invånare i medlemskommunerna; en del i arbetet med att skapa en cirkulär delregion. Målet är uppnått.		
Förbundet ska driva på utvecklingen inom förebyggande av avfall och en hållbar avfallshantering i Boråsregionen	Regional avfallsplan antagen i samtliga kommuner	Regional avfallsplan
Förslag till gemensam avfallsplan har arbetats fram i samverkan mellan Boråsregionens åtta medlemskommuner och antogs i samtliga kommuner under hösten. Beslut om en delregional samordningsfunktion togs av Direktionen under hösten och rekrytering inledd inom kort. Målet är uppnått.		

#### 4.2.6 Boråsregionen ska synas och sticka ut för att skapa intresse och framtidsmöjligheter

Mål	Mätetal	Verksamhet
Förbundet ska främja en aktiv och nyskapande kulturregion för alla i regionen	Minst fyra kulturutvecklingsprojekt, två förstudier samt två samverkansprojekt som bidrar till att uppfylla målen i den delregionala kulturplanen	Kultur
Pandemin innebar att vissa delar av Kulturplan Boråsregionen ställdes in under våren, men i dialog med medlemskommunerna har anpassningar gjorts och andra delar lyfts fram. Under hösten har kommunerna startat upp sin kulturverksamhet igen, med de nya kunskaper som anpassning till pandemin fört med sig inom samverkan och digitalisering. Under hösten arrangerades en kulturtemadag digitalt på temat erfarenheter av pandemin.		

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Samarbete med VGRs förvaltning för Kulturutveckling inom områdena Kulturarv, Gestaltad livsmiljö, Bibliotek, Kulturskola och Barn och unga gör att insatser kan samordnas tillsammans med kommunerna.</li> <li>• Nätverksmöten löper på och ett nytt nätverk kring kulturarv har bildats.</li> <li>• Tvärsektoriell samverkan: Projektet Creative innovation, det strategiska arbetet inom kulturella och kreativa näringar, KKN. Möten och planering mellan Kultur och samhällsbyggnadsavdelningarna i kommunerna, gestaltad livsmiljö och personerna inom besöksnäring.</li> <li>• Mätetal: Följande projekt pågår: Art Center Sjuhärad, Skimmer och härvor i Viskans vatten och marker, Gränsbygd i Sjuhärad och Borås Art Biennial – Moving out.</li> <li>• En förstudie kring den gränslösa kulturskolan har genomförts och Boråsregionen har ansökt och tilldelats extra utvecklingsmedel från VGR för att genomföra densamma.</li> <li>• En förstudie kring funktionen finansieringslots har genomförts.</li> <li>• Samverkansprojekt, Nätverk Sjuhärad, Gestaltad livsmiljö och implementering av barnrätt inom kultur.</li> <li>• Kulturprojekten bidrar till att uppfylla målen i Kulturplanen.</li> </ul> <p>Målet är uppnått.</p>		
Boråsregionens position ur ett besöksnäringssperspektiv ska stärkas	Strategi för samverkan inom turism och besöksnäring framtagen, förslag till besöksnäringstrategi för Boråsregionen framtagen	Destination Boråsregionen
<p>Strategi för Besöksnäringen i Boråsregionen Sjuhärad antogs av Direktionen i april 2021 skickades därefter ut för beslut i samtliga kommuner. Förslag till genomförande av strategin har behandlats under hösten, vilket innebar mer dialog och förankringsarbete än förväntat. Sju av åtta kommuner har antagit förslag till finansiering av ett gemensamt genomförande. Förslag till organisering av genomförandet kommer att fastställas våren 2022. Målet är uppnått.</p>		

#### 4.2.7 Verka för en väl fungerande infrastruktur och kollektivtrafik

Mål	Mätetal	Verksamhet
Förbundet ska representera och bevaka kommunernas intressen i länsövergripande utredningar, förhandlingar och arbetsgrupper	Bedriva aktivt påverkansarbete, vara en aktiv part i det delregionala kollektivtrafikerådet, ta initiativ till att samordna remissvar, delta i arbetet med aktuella åtgärdsvalsstudier	Infrastruktur
<p>För samtliga aktuella remisser och åtgärdsvalsstudier har berörda kommuner och kommunalförbund deltagit både under arbetet och i remissvar. Ett intensivt arbete inom Lokaliseringsutredningen av ny stambana Göteborg-Borås har pågått under året. Kommunerna i stråket och förbundet har arbetat tillsammans för att ta tillvarata delregionens intressen. Målet är uppnått.</p>		
Förbundet ska bevaka och agera i planering och genomförande av de objekt i Boråsregionen som finns upptagna i de nationella och regionala infrastrukturplanerna	Utgöra en aktiv part för Boråsregionen i kontakten med myndigheter som Trafikverket och Västra Götalandsregionen, minst 85 % av kommunerna upplever att förbundet i hög eller mycket hög grad bidrar till att kommunerna kan påverka frågor på regional och nationell nivå	Infrastruktur och kollektivtrafik
<p>Under året har ett nära samarbete mellan kommuner, kommunalförbund och Västra Götalandsregionen i revideringen av regional transportinfrastrukturplan resulterat i ett förslag som är väl förankrat. Förståelsen för planarbetet har ökat både hos tjänstepersoner och politik. Första mätetalet är uppnått. Gällande det andra mätetalet anger nätverksdeltagarna att det i många fall inte är möjligt att påverka dessa frågor, framförallt inte nationellt, men att förbundet och nätverksträffarna bidrar till att föra vidare information mellan grupper på nationell, regional och delregionalt nivå. Målet bedöms uppnått.</p>		

#### 4.2.8 Utveckla samverkan för en god och effektiv vård och omsorg

Mål	Mätetal	Verksamhet
Förbundet ska stödja kommunerna att identifiera verksamhetsområden där de kan samverka och på så sätt erbjuda invånarna likvärdiga insatser	Minst 85 % av kommunerna upplever att förbundet i hög eller mycket hög grad utgör ett stöd för kommunerna att identifiera områden för samverkan	Välfärd
Boråsregionens fyra nätverk inom området välfärd har under året genomförts enligt framtagna planer med identifierade fokusområden. Det digitala arbetssättet har lett till en hög närvaro från nätverksdeltagarna. 89 % upplever att förbundet i hög eller mycket hög grad utgör ett stöd för kommunerna att identifiera områden för samverkan. Målet är uppnått.		
Förbundet ska stödja kommunerna i samordning av statliga satsningar och initiativ inom socialtjänst och vård och omsorg	Minst 85 % av kommunerna upplever att den information som förmedlas är adekvat för verksamhetsområdet i hög eller mycket hög grad 85 % av kommunerna är nöjda med det stöd de fått i framtagande av lokal plan för suicidprevention	Välfärd
Förbundets tjänstepersoner har deltagit i nationella och regionala nätverk enligt plan. 97 % av kommunerna upplever att den information som förmedlas är adekvat för verksamhetsområdet i hög eller mycket hög grad. Även projektet gällande suicidprevention löper enligt plan och 100 % av kommunerna är nöjda med det stöd de fått i framtagande av lokal plan för suicidprevention. Målet är uppnått.		
Förbundet ska stödja Boråsregionens kommuner att påverka regionala och nationella frågor som rör god och effektiv vård och omsorg	Minst 85 % av kommunerna upplever att förbundet i hög eller mycket hög grad utgör ett stöd för ett fungerande vårdsamverkansarbete	Välfärd
Arbetet har genomförts enligt plan. 89 % av de svarande upplever att förbundet i hög eller mycket hög grad utgör ett stöd för ett fungerande vårdsamverkansarbete. Målet är uppnått.		

#### 4.3 Intressebolag

Förbundet är delägare i Gryning Vård AB samt Mediapoolen AB. Förbundet har under året hållit sig informerad om verksamheten i de båda bolagen genom löpande skriftlig och muntlig information samt deltagande vid ägarsamråd. Bolagen står inför utmaningar av olika karaktär, delvis till följd av pandemin. På grund av den aktuella situationen har fler ägarsamråd genomförts.



## 5 Dataskyddsbud

### 5.1 Uppdrag och syfte

Dataskyddsverksamheten inom Boråsregionen är en samverkan som syftar till att effektivt ge medlemskommunerna kunskap och erfarenhet i dataskyddsfrågor. Medlemmarna i Boråsregionen ska känna att de har bra tillgänglighet till dataskyddsbudbuden och därmed känna trygghet gällande hur den personliga integriteten hanteras inom den egna organisationens olika verksamheter. Med verksamhet avses exempelvis förvaltningar, kluster av förvaltningar, avdelningar, sektorer, sektioner, kommunalförbund, kommunala bolag och nätverk. Personuppgiftsansvarig (PUA) är alltid respektive nämnd eller styrelse.

Samverkansformens övergripande målsättning är att ge medlemskommunerna möjlighet att skaffa sig kontroll över de vitala delarna i dataskyddsförordningen och ge dem verktyg att motverka och minska antalet incidenter; vars konsekvenser kan ge dålig publicitet vilket kan skada både varumärket och minska kommunens anseende hos allmänheten. Under 2021 var ambitionen att öka det proaktiva arbetet, vilket uppnåts.

Dataskyddsbudbuden erbjuder sin kompetens och ger service åt verksamheterna, dess personal samt kommunmedlemmar genom rådgivning, information, utredningar och utbildningsinsatser. I de fall det behövs, ges också stöd och hjälp i att bedöma hur personuppgiftsincidenter ska hanteras.

### 5.2 Ekonomiskt utfall

Dataskyddsbudbudsverksamheten uppvisar ett positivt resultat om 196 tkr.

### 5.3 Måluppfyllelse 2021

Det övergripande målet är att **Säkerställa ett gott skydd av den personliga integriteten**. Bedömningen är att målet är uppnått vilket baseras på att de beslutade målen uppnåts.

Mål	Mätetal	Uppföljning 211231
<b>Granska</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tillhandahålla ett konkret verktyg som skapar möjlighet till ökad efterlevnad av Dataskyddsförordningen</li> <li>Tillhandahålla ett strategiskt verktyg som skapar möjlighet till ökad efterlevnad av Dataskyddsförordningen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Alla verksamheter (~75) ska under året ha genomfört minst en granskningsomgång</li> <li>Alla verksamheter/kluster (~16) ska under året ha genomfört minst en genomgång med Mognadsmatrisen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Alla verksamheter utom två har genomfört en granskningsomgång och rapportering har skett till majoriteten av ledningsgrupperna</li> <li>Mognadsmatrisen är genomförd med undantag för en kommun och ett kluster inom en kommun</li> </ul> <p>Målet anses uppnått</p>
<b>Kunskap</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tillhandahålla experttjänst i frågor som rör den personliga integriteten</li> <li>Tillhandahålla möjlighet att låta DSO bidra i det interna arbetet med kulturfrågor som rör den personliga integriteten</li> <li>Bidra till kompetenshöjning i de kommunala verksamheterna</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>DSO ska stötta verksamheterna med råd i enkla (45) och mer komplexa (20) frågor och utredningar</li> <li>DSO ska besöka nätverk och personalträffar/APT (10) för att informera om dataskydd och stärka medvetenheten kring integritetsfrågor</li> <li>På uppdrag arrangera utbildningar för att höja kompetensen om dataskydd (4 utbildningsaktiviteter) samt publicera ca 4 nyhetsbrev</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Alla registrerade frågor och ärenden är hanterade</li> <li>DSO har digitalt besökt ledningsgrupper för information och frågestund.</li> <li>Digitala träffar med kommunernas och bolagens kommunikatörer och webbyråer har genomförts kring hemsidor och sociala plattformar</li> <li>Tre nyhetsbrev är publicerade</li> </ul> <p>Målet är uppnått</p>
<b>Ombudsmannaskap</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tillhandahålla expert- och bedömningshjälp vid personuppgiftsincidenter</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>DSO ska stötta arbetet vid alla misstänkta och bekräftade personuppgiftsincidenter (20)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Samtliga incidenter är hanterade</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>Tillhandahålla en kontaktpunkt inom ramen för DSO-rollen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>DSO ska finnas tillhands för alla registrerade personer, medarbetare, verksamheter och tillsynsmyndigheten som önskar hjälp med ärenden, information med mera. Alla ärenden ska vara återkopplade till frågeställaren inom 5 arbetsdagar</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Samtliga inkomna ombudsärenden är hanterade inom 5 dagar</li> </ul> <p>Målet är uppnått</p>
<p><b>Externt nätverk</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Boråsregionen ska fortlöpande ses som en självklar partner när det gäller dataskyddsombud</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>DSO ska organisera och kontinuerligt inhämta värdefulla nyheter och kunskaper genom omvärldsbevakning (45), deltagande i relevanta nätverk (6) och utbildningar (4)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Omvärldsbevakningen har blivit en daglig syssla som löpande hanteras</li> <li>Deltagit i sex nätverksträffar</li> <li>Deltagit i fyra utbildningar under året</li> </ul> <p>Målet är uppnått</p>
<p><b>Planera</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Skapa än mer relevant innehåll till de kommunala verksamheterna</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Genom årlig utvärdering av gångna periodens verksamhet bättre möta efterfrågade aktiviteter och skapa relevant verksamhetsplan och budget</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>En verksamhetsplan är framtagen för 2022 där en ny kommun tillkommer och en genomlysning av DSO-uppdraget ska göras</li> </ul> <p>Målet är uppnått</p>

## 6 Medarbetarcentrum

### 6.1 Uppdrag och syfte

Medarbetarcentrums syfte är att stödja och utveckla anställda i de samverkande kommunerna Borås, Mark, Svenljunga och Tranemo. Syftet är att arbeta hälsofrämjande, förhindra inlåsning och aktivt verka för en lönsam personalrörlighet. Genom Medarbetarcentrum erbjuds ledarskapsutbildningar och grupputveckling samt individuellt stöd i roll och yrkeskarriär. Medarbetarcentrum tar tillvara medarbetarnas kompetens, arbetar för välmående arbetsgrupper, hälsa, trivsel och prestation såväl för chefer som för medarbetare. Medarbetarcentrum inspirerar medarbetare som vill ha och behöver en positiv *Kraft till förändring*.

### 6.2 Ekonomiskt utfall

Medarbetarcentrum är en egen enhet inom kommunalförbundet och uppvisar ett negativt resultat om 86 tkr.

### 6.3 Måluppfyllelse 2021

De övergripande målen är att arbeta för lönsam personalrörlighet samt att stödja och stärka chefer och arbetsgrupper för att öka hälsa, trivsel och prestation och på det viset bidra till att medlemskommunerna är attraktiva arbetsgivare. Utifrån resultatet på genomförda aktiviteter nedan är bedömningen att de uppsatta målen är uppfyllda.

Mål	Mätetal	Uppföljning 211231
<ul style="list-style-type: none"> <li>Marknadsföra Medarbetarcentrums verksamhet för ökat användande</li> <li>Tillhandahålla ett attraktivt utbud av tjänster utifrån kommunernas behov</li> <li>Bidra till personalrörlighet genom jobbmatchning</li> <li>Bidra till att nödvändig kunskap och kompetens finns hos cheferna i medlemskommunerna genom ledarskapsprogrammet</li> <li>Genom grupputvecklingsinsatser vara ett stöd och verktyg för arbetsgivarna i arbetet med organisatorisk och social arbetsmiljö för att bidra till ökad hälsa hos medarbetarna, högre prestation i grupper och ökad attraktivitet hos kommunerna</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tre nyhetsbrev</li> <li>Uppdaterad broschyr</li> <li>Årlig dialogträff med kommunernas ledningsgrupper</li> <li>Årlig dialogträff med HR-avdelningen på respektive förvaltning och kommun</li> <li>Fyra styrgruppsmöten</li> <li>Ha full tillgänglighet att utföra basverksamheten med reflekterande samtal och jobbmatchning alla arbetsdagar</li> <li>90 % av medarbetarna ska vara nöjda med det reflekterande samtalet</li> <li>90 % av deltagarna på ledarskapsprogrammet ska ange att de rekommenderar utbildningen till annan</li> <li>Vid kortare uppdrag: 90 % av cheferna ska vara nöjda med insatsen</li> <li>Vid längre uppdrag: Gruppens prestation ska ha ökat med minst 10 %</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Fem nyhetsbrev</li> <li>Broschyr klar</li> <li>Dialogträffar med ledningsgrupper har inte genomförts fullt ut till följd av vakans i aktuell kommun</li> <li>HR-träffar genomförda</li> <li>Två styrgruppsmöten genomförda</li> <li>Full tillgänglighet under hela året</li> <li>Av genomförda samtal är 100 % nöjda</li> <li>Samtliga chefer rekommenderar utbildningen</li> <li>Samtliga chefer har uppgett att de är nöjda med insatsen</li> <li>Vid de mätbara avslutade längre uppdragen ligger genomsnittsökningen i bedömd prestation på drygt 12 procentenheter</li> </ul>
Samtliga mål anses uppnådda.		

## 7 Navet science center

### 7.1 Uppdrag, vision och verksamhetsidé

Navet ska vara med och utveckla Sjuhäradsbygden till en attraktiv och konkurrenskraftig region med hög utbildningsnivå samt en befolkning med stort intresse för teknik, naturvetenskap och matematik.

Visionen är att *Navet är en självklar samarbetspartner för uppfyllandet av Agenda 2030*. Mission är att *öka lusten till lärande hos alla* och strategin att vara en lärande organisation som ständigt söker nya metoder och samarbetspartners.

Navets verksamhetsidé är att på vetenskaplig grund, med entreprenöriellt lärande, interkulturell dialog och hållbar utveckling skapa teman, utbildningar, program, interaktiva utställningar och experiment. Kunskaper sätts i ett sammanhang och får fler att engagera sig och vilja ha mer kunskaper inom naturvetenskap, teknik och matematik.

### 7.2 Ekonomiskt utfall

Navet uppvisar ett negativt resultat om 1 700 tkr, varav knappt 1 300 tkr är en pensionskostnad av engångskaraktär. Resterande underskott är en direkt följd av minskade intäkter till följd av coronapandemin. Det faktum att Navet organisatoriskt tillhör ett kommunalförbund innebär att verksamheten inte kunnat ta del av några statliga bidrag eller åtgärds paket under året. Majoriteten av de minskade intäkterna har dock balanserats genom kostnadsreducerande åtgärder och alternativ finansiering genom nya samarbeten och utvecklingsprojekt.

### 7.3 Måluppfyllelse 2021

Navet science center har en politisk styrgrupp med representanter från de kommuner som är medlemmar och verksamhetsplan samt årsberättelse hanteras i styrgruppen. Ekonomin redovisas inom ramen för förbundets ekonomi, dock som en egen enhet.

Navets långsiktiga mål är *Alla kommuner i Boråsregionen ingår i verksamheten som avtalskommun*. Navet följer förbundets övergripande fokusområden. Mål och mätetal beslutas av styrgruppen. Under 2021-23 är fokus på Agenda 2030 och de globala målen såväl lokalt, regionalt, nationellt och internationellt. Att få skolor, organisationer och allmänhet engagerade i vår framtid är den övergripande stora utmaningen.

Coronapandemin har i hög grad påverkat Navets verksamhet och därmed måluppfyllelsen. Verksamheten för allmänheten höll stängt fram till mitten av juni, då man öppnade med begränsade öppettider och besökare. Utbildningar, möten och konferenser i Navets lokaler har flyttats fram eller avbokats och utbildningsinsatser nationellt och internationellt har ställts in. Navet har agerat för att minimera pandemins konsekvenser, exempelvis genom att ställa om verksamheten till digitalt och mobilt genom att pedagogerna livesänt eller uppsökt skolorna och arbetat med utomhuspedagogik.

Hösten 2021 genomförde Navet en omfattande dialogprocess med syfte att lyssna in verksamhetens användare, uppdragsgivare och samarbetspartners för att få veta hur deras behov ser ut och därmed vad de efterfrågar för tjänster hos Navet. Över 100 personer deltog. Dialogprocessens syfte var även att ligga till grund för vägval och prioriteringar hur verksamheten ska utvecklas kommande år. Utifrån dialogprocessen har fem verksamhetsområden utmejslats tillsammans med en Affärsplan 2022-2025 som konkretiserar Navets prioriteringar kommande tre år. I Affärsplanen har även Navets övergripande uppdrag uppdaterats. Detta är ett steg i att nå Navets långsiktiga mål att alla kommuner i Boråsregionen ska ingå i Navets verksamhet.

#### 7.3.1 Skapa möjligheter till företagande och företagsutveckling

Mål	Mätetal	Uppföljning 211231
Stimulera ökat entreprenörskap genom att verka för att använda och utveckla de entreprenöriella kompetenserna	<ul style="list-style-type: none"><li>• Tekniktema tillsammans med teknikföretag för åk 8 för minst 10 klasser</li><li>• Ungdomsaktivitet på sommaren med minst 20 ungdomar</li><li>• Genomföra ett två veckors ämnesövergripande tema för gymnasiet åk 1 för Sven Eriksson</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Framflyttat pga corona</li><li>• Genomfört</li><li>• Genomfört</li></ul>

	gymnasiet i samverkan med företag för minst 100 elever	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Upparbeta minst fyra nya företagskontakter</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Genomfört</li> </ul>
Bedömningen är att målet är delvis uppnått. Sprunget ur dialogprocessen finns många idéer kring ett mer strukturerat och strategiskt näringslivssamarbete.		

### 7.3.2 Säkerställa nödvändig kunskap och kompetens

Mål	Mätetal	Uppföljning 211231
Navet bidrar till ökad måluppfyllelse i ämnena naturvetenskap, teknik och matematik	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Möten med utvecklingsansvariga i avtalskommunerna</li> <li>• Analys av måluppfyllelsen i avtalskommunerna</li> <li>• Analys, uppföljning av statistik kring fullföljda studier och måluppfyllelse, minst två seminarier med personalen</li> <li>• Utveckling av filial-idén tillsammans med Svenljunga kommun</li> <li>• En ny utställning för de allra yngsta med Tunda som huvudperson</li> <li>• Minst 15 000 elever på Navet-teman</li> <li>• Minst 500 elever på teman i matematik</li> <li>• Minst 500 elever i teman om programmering</li> <li>• Minst 500 elever på teman med fokus på Agenda 2030 och de globala målen</li> <li>• Minst två nya teman tas fram under året</li> <li>• Minst två utvärderingar av skolprojekt</li> <li>• Minst 200 pedagoger på utbildning inom naturvetenskap och teknik</li> <li>• Minst 500 pedagoger på utbildning i matematik</li> <li>• Minst 500 pedagoger utbildas i programmering och digitala verktyg</li> <li>• Minst 800 lärarutbildningsdagar i skolutveckling</li> <li>• Totalt minst 2000 lärarutbildningsdagar</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Genomfört</li> <li>• Ersatt av en omfattande dialogprocess med kommunerna</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Framflyttat pga corona, klar våren 2022</li> <li>• Uppnås ej pga corona, 10 790 elever under året</li> <li>• Genomfört (1071 elever)</li> <li>• Uppnås ej pga corona, 330 elever under året</li> <li>• Uppnås ej pga corona, 283 elever under året</li> <li>• Genomfört: Väder och Escape Room</li> <li>• Utvärdering av PIF genomfört</li> <li>• Uppnås ej pga corona, 341 pedagoger under året</li> <li>• Uppnås ej pga corona, 142 pedagoger under året</li> <li>• Uppnås ej pga corona, 61 pedagoger under året</li> <li>• Uppnås ej pga corona, 202 dagar under året</li> <li>• Uppnås ej pga corona, 737 dagar under året</li> </ul>
Pandemin har påverkat resultatet i hög utsträckning. Verksamheten har fortsatt att erbjuda digitala och mobila lösningar och ställt om istället för att ställa in. Målet är ej uppnått.		
Verka för att fler unga fullföljer sina studier	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Navet fortsätter sitt nätverkande i två utsatta områden i Borås för att få kontakt med föräldrar och barn, med minst sex träffar</li> <li>• Interkulturell dialog intern och externa aktiviteter</li> <li>• Navet deltar i minst fem öppna aktiviteter i utsatta områden i Borås</li> <li>• Genomför ett drogforebyggande tema tillsammans med Folkhälsan, Polisen och Soc i tre områden i Borås. Temat engagerar elever, lärare och föräldrar</li> <li>• Eftermiddagsgrupper med elever från åk 5-6 elever från Norrby</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Genomfört</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Framflyttat pga corona</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Genomförs tom vt 2022</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fortsatt utveckling av skolutvecklingsprojektet i Tranemo med minst 20 träffar, handledning av rektorer, processledare (lärare) och elevhälsa</li> <li>• Uppstart av ett skolutvecklingsprojekt på en 7 till 9 skola</li> <li>• Skapa en maker space, en plats för alla att komma och förverkliga, utveckla sina idéer</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Genomfört inom ramen för PIF</li> <li>• Genomfört</li> </ul>
<p>Trots att pandemin gjort att flera aktiviteter skjutits upp är målet i stort sett uppnått. Nätverksarbetet i utsatta områden fortlöper och Navetklubben, en satsning på mellanstadieelever från Norrby, har startat. Skolutvecklingsprojektet PIF (Processledning I Fokus) i Tranemo fortlöper med goda resultat och dialog har påbörjats om en liknande satsning i Svenljunga.</p>		
Navet är en arena för teknik och vårddyrken	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Navet samverkar i minst två mässor där vård och teknikjobb exponeras för ungdomar</li> <li>• Navet genomför tekniktema med minst 250 elever i årskurs 8</li> <li>• Navet genomför läsårstemat Drömstaden för minst 100 elever</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vårdmessa genomförd, 600 elever</li> <li>• Framflyttat pga corona</li> <li>• Genomfört/genomförs</li> </ul>
<p>Pandemin påverkar det estimerade målet. Vård- och omsorgsmässan genomfördes som planerat. Under tre dagar fick 800 inbjudna elever från samtliga medlemskommuner möjlighet att möta personer som alla arbetar som undersköterskor inom region och kommun. Mässan genomfördes tillsammans med Vård och omsorgscollege (MUST &amp; BoBo), Södra Älvsborgs Sjukhus och SyVare från regionen. Drömstaden genomfördes enligt plan och ambitionen är att sprida konceptet till fler kommuner i Sjuhärad. Målet är delvis uppfyllt.</p>		
Navet bidrar till ökad digital kompetens	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Navet genomför utbildningar i programmering på uppdrag av Skolverket</li> <li>• En digital plattform för Navets pedagogiska program och undervisningsmaterial utvecklas</li> <li>• Navet utvecklar kommunikationen med skola och allmänhet, genom livesändningar och inspelat material</li> <li>• Fortsatt samarbete med Svenljunga kommun kring digitalisering av skolan</li> <li>• Utvecklingsprojekt kring digital kompetens inom förskolan och matematik</li> <li>• Digital maker space för allmänheten färdigställs</li> <li>• Idéer för Escape-room med hjälp av VR teknik tas fram</li> <li>• En digital matris för utomhuspedagogiken tas fram</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Inställt pga corona</li> <li>• Dialog pågår med Mediapoolen om att dra nytta av befintliga plattformar</li> <li>• Påbörjades under hösten</li> <li>• Omformulerat enligt önskemål att fokusera på teknik/naturvetenskap utomhus med inslag av digitala hjälpmedel</li> <li>• Framflyttat pga corona</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Escape-room med hjälp av 360-teknik har utvecklats</li> <li>• Genomfört</li> </ul>
<p>Det planerade uppdrag från Skolverket att genomföra utbildningar i programmering ställdes in till följd av corona. Samtal pågår med Mediapoolen kring en gemensam filmsatsning med Navet som utgångspunkt för både inspelningsmiljö och pedagogik. Det digitala och mobila kommer att vara ett komplement för att öka tillgängligheten. Målet är delvis uppnått.</p>		
Navet stimulerar intresse och ökar allmänbildningsnivån hos allmänheten	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verksamheten Hubben startar och engagerar allmänheten i framtidsfrågor</li> <li>• Navet börjar i samarbete med Science park Borås bygga upp en arena för samhällsutveckling</li> <li>• Navet genomför minst fem publika aktiviteter lokalt/regionalt</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Genomfördes under hösten i mindre skala pga corona</li> <li>• Dialogen fortlöper</li> <li>• Genomfört</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Minst fem föreläsningar på Navet med allmänheten som målgrupp</li> <li>• Synas i minst tre lokala medier</li> <li>• Arbeta internt med begreppet vetenskapligt kapital</li> <li>• Publicera minst 20 sidor i Borås tidning</li> <li>• Intern grupprocessutbildning genomförs, minst två tillfällen med extern processledare</li> <li>• Bygger en utställning av Borås Stads biologiska museum</li> <li>• Ett virustema/miniutställning tas fram</li> <li>• Teman för allmänheten på Ramshulan</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Framflyttat pga corona</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Ej genomfört pga corona; neddragning till 1 gång/månad</li> <li>• Genomfört/genomförs</li> <li>• Genomfört: invigning 23 juni</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Framflyttat pga corona</li> </ul>
<p>Verksamheten i Hubben startade upp i liten skala under hösten. Den 23 juni invigdes fågelutställningen Biologiska balkongen. Publiceringen av BT-sidor har dragits ned till 1 per månad som en konsekvens av pandemin. Navet deltog med öppet hus i Naturskolans lokaler vid invigningen av det nya utvidgade naturreservatet på Rya Åsar. Vid årets "Vattendag" i Borås stadspark fanns Navet på plats med två pedagoger och en helppersonal. Under Astronomins dag och Natt genomfördes publika visningar i Astronoma. Utställningen "Fira demokratin – 100 år" har under september månad funnits i Kuben och visats för allmänheten. Målet bedöms uppnått.</p>		

### 7.3.3 Miljöinsatserna ska skapa en hållbar framtid

Mål	Mätetal	Uppföljning 211231
<p>Navet stimulerar intresse och ökar kunskapsnivån om Agenda 2030</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Navet utvecklar Hubben, ett område/utställning kring Agenda 2030 som är en öppen arena för alla.</li> <li>• Navet analyserar den egna verksamheten utifrån de Globala målen</li> <li>• Under 2021 huvudfokus unga 15 till 25 år. Arenan är en innovations hub tillsammans med Borås Stad och Science park</li> <li>• Temat Drömstaden genomförs med minst tio klasser</li> <li>• Temat Drömstaden för åk 5 utvecklas vidare och sprids till ytterligare minst en kommun</li> <li>• Utbildningsdag med tjänstemän i minst två kommuner på tema Agenda 2030</li> <li>• Utbildningar för politiker Borås och i Da Nang Vietnam</li> <li>• Den regionala Hållbarhetsfestivalen genomförs hösten 2021</li> <li>• Minst tio utbildningar i Agenda 2030 genomförs</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Genomfört/genomförs</li> <li>• Miljödiplomering genomförd, temaverksamheten analyserad</li> <li>• Ej genomfört pga corona. Framflyttat</li> <li>• Genomfört/genomförs</li> <li>• Ej genomfört (dialog med Umeå pågår)</li> <li>• Flera utbildningsdagar för tjänstemän inom Borås stad genomförda</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Genomförs enligt plan</li> <li>• Genomfört</li> </ul>
<p>Målet har påverkats av pandemin och Hubben har inte kunnat dra igång med unga 15-25 år som huvudfokus i den omfattning som planerades i verksamhetsplanen. Under hösten startade två grupper i Makerspacen; en tjejgrupp från Norrby och en hantverksgrupp. Drömstaden utvecklades väl. Flera kompetenshöjande aktiviteter i form av miljöutbildningar har genomförts. Det internationella projektet tillsammans med Da Nang pågår, dock genomförs samtliga aktiviteter digitalt, vilket medfört vissa revideringar av projektplan och budget. Målet bedöms uppnått.</p>		

7.3.4 Boråsregionen ska synas och sticka ut för att skapa intresse och framtidsmöjligheter

Mål	Mätetal	Uppföljning 211231
Navet ska verka lokalt, regionalt, nationellt och internationellt gällande framtidsfrågor	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verksamheten Hubben ska definieras som en arena för samhällsutveckling av organisationer och allmänhet</li> <li>• En hybridarena skapas som är kopplad till Hubben där många lokala, regionala, nationella och internationella möten sker</li> <li>• I ICLD projektet med Da Nang genomförs utbildningar och möten</li> <li>• Arbeta för ett nytt avtal med Högskolan Borås</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dialog pågår fortlöpande</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Genomfört</li> <li>• Genomförs/dialog pågår</li> </ul>
<p>Bedömningen är att målet är uppnått. Det finns ett stort intresse av att genomföra hybridmöten och/eller konferenser där deltagarna kan delta fysiskt och/eller digitalt. Dialogen med Högskolan i Borås pågår. Navet är med i projektet Gruvan som innebär nationell samverkan med andra science centers.</p>		



## 8 Närvårdssamverkan Södra Älvsborg

### 8.1 Uppdrag, syfte och målbild

När en person behöver vård- och omsorgsinsatser från både kommun och region är Närvårdssamverkans uppdrag att samverka för att ge bästa möjliga vård, stöd och omsorg. Närvårdssamverkan Södra Älvsborg omfattas av kommunal hälso- och sjukvård, socialtjänst, förskola, skola och elevhälsa i medlemskommunerna samt primärvård, specialistvård, habilitering och tandvård i Södra Älvsborg.

Närvårdskontoret koordinerar Närvårdssamverkan Södra Älvsborg och återfinns organisatoriskt inom kommunalförbundet. Verksamheten styrs av det delregionala politiska samrådet för Närvårdssamverkan bestående av representanter från medlemskommunerna och Västra Götalandsregionen samt av en styrgrupp bestående av tjänstemän. Det politiska samrådet har beslutat om Inriktningsdokumentet för Närvårdssamverkan Södra Älvsborg 2019–2022 som tydliggör verksamhetens inriktning och styrning samt Plan och budget 2020 där nedanstående målindikatorer återfinns.

Närvårdssamverkans uppdrag och syfte är att

- Skapa förtroende vårdgivarna emellan
- Skapa bättre och effektivare samarbeten via möten
- Skapa en jämlik vård
- Göra skillnad/Skapa mervärde
- Sprida inspiration och glädje för samverkan

Den gemensamma målbild som vuxit fram utifrån ovanstående syfte är; *Med tillit, där vårdgivarna arbetar tillsammans kring invånarnas behov, bygger Närvårdssamverkan Södra Älvsborg en samverkan som skapar mervärde och trygghet i vårdövergångarna.*

Närvårdssamverkan Södra Älvsborgs värdegrund baseras på ett gemensamt delregionalt förhållningssätt samt på Hälso- och sjukvårdsavtalets värdegrund.

### 8.2 Årsberättelse 2021

Närvårdskontorets ekonomi redovisas inom ramen för förbundets ekonomi, dock som en egen resultatenhet. Resultatet för helåret blev ett överskott om 289 tkr. Det faktiska resultatet bokförs som ett nollresultat vilket möjliggör för det politiska samrådet inom Närvårdssamverkan Södra Älvsborg att hantera resultatet i enlighet med beslutad styrmodell. Verksamhetsberättelse samt måluppfyllelse redovisas i bilaga 3.

**Personal**

	<b>Åa</b>	<b>Kommentar</b>
<b>Kansli/Basverksamhet</b>		
Förbundsdirektör	1,0	
Administrativ chef	1,0	
Enhetschef	1,0	
Controller och administratör	2,0	
Konferensansvarig, receptionist	1,0	
Regionutvecklare välfärd	1,5	Aug-dec 2,0
Regionutvecklare kompetens	1,0	
Regionutvecklare regional utveckling	1,0	
<b>Summa</b>	<b>9,5</b>	
<b>Projekt/Särskilt finansierad verksamhet</b>		
eSamordnare	1,0	
Ansvarig Business Region Borås	1,0	
Dataskyddsombud	2,0	
Miljöstrategisk samverkan	1,0	
Projektledare Besöksnäring	0,75	Jan-juli
Projektledare kompetens	0,75	
Projektledare välfärd	1,5	
Vård och omsorgscollege	0,5	
Kultursamordning	1,0	
Projektledare Regional avfallsplan	1,0	
Regionutvecklare regional utveckling	1,5	
<b>Summa</b>	<b>12,0</b>	
<b>Medarbetarcentrum</b>		
Verksamhetschef	0,5	
Coach	2,2	
<b>Summa</b>	<b>2,7</b>	
<b>Närvårdskontoret</b>		
Koordinator	1,0	
Samordnare	1,0	
<b>Summa</b>	<b>2,0</b>	
<b>Navet science center</b>		
Verksamhetschef	1,0	
Administration	1,0	
Pedagoger	7,7	Okt-dec 6,7
Tekniker	1,0	
Designer	1,0	
Material och konferens	1,3	
Timanställd helgpersonal	2,1	
<b>Summa</b>	<b>15,1</b>	
<b>Totalt</b>	<b>41,3</b>	

## Internkontrollplan 2021

## Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund

Färgerna hänvisar till resultatet av risk- och väsentlighetsanalysen. Avvikelse följs upp inom en 6-månadersperiod efter att internkontrollen genomförts.

Avrapportering görs till Direktionen i samband med årsbokslut.

Granskningsområde	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Frekvens	Kontrollansvarig	Resultat av granskning
<b>Ekonomi och administration</b>					
<b>1. Räkenskapsinformation</b>	Kontroll av att räkenskapsinformation förvaras på rätt sätt	Stickprov	1 gång/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>2. Redovisning</b>	Kontroll av bokförda poster	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	Samtliga punkter kontrollerade enligt plan utan anmärkning
	Kontroll av leverantörsfakturor och kontering	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	
	Utbetalning ska ske med korrekta uppgifter och underlag	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	
<b>3. Fakturering</b>	Fakturering ska ske med korrekta uppgifter och underlag	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>4. Moms och skatter</b>	Att rapportering sker på rätt sätt och att avstämning finns upprättad. Att inbetalning har skett.	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>5. Drift eller investeringsredovisning</b>	Kontroll av att inventariet köp bokas på inventarietkonto och uppfyller kraven på inventarie	Kontroll av bokförda inventarietkostnader	2 ggr/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>6. Attesträtt</b>	Namnprover över attestanter ska upprättas inför varje räkenskapsår	Är den upprättad?	1 gång/år samt löpande	Administrativ chef	Attestlista med namnprover upprättad, stickprov utan anmärkning
	Beslutsattest ska ske av rätt person	Stickprov			
	Besluts- och mottagningsattest ska ske av två olika personer	Stickprov			

<b>7. Löner</b>	Kontroll att rätt utbetalning sker till rätt person	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	Kontrollerats månadsvis samt två extra stickprovskontroller, utan anmärkning
	Kontroll mot avtalad lön	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	
<b>8. Arvoden och reseräkningar</b>	Kontroll att rätt utbetalning sker till rätt person	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	Samtliga punkter kontrollerade enligt plan utan anmärkning
	Kontroll mot avtalade ersättningsbelopp	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	
	Arvoden/reseräkning ska attesteras	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	
<b>9. Företagskort</b>	Att utställda kontokort är aktuella och används på rätt sätt	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	Kontrollerats månadsvis, utan anmärkning
<b>10. Representation</b>	Kontroll av kontering, syfte och deltagare	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>11. Handkassa</b>	Handkassan ska vara korrekt	Kontroll att kvitto och kontanter stämmer med bokfört belopp	2 ggr/år	Ekonom Navet	Utan anmärkning
<b>12. Behörighetsrutiner IT</b>	Att behörigheter är korrekta och aktuella för person/period	Kontroll av aktuellt register över användarlicenser	2 ggr/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>13. Mobiltelefoner</b>	Kontroll av att aktuell förteckning av mobiltelefoner finns samt att telefonavgifter är rimliga i förhållande till tänkt användning	Genomgång av fakturor	Månadsvis	Administrativ chef	Telefonkostnader kontrollerats månadsvis, utan anmärkning
<b>14. Tillträdeskontroll till lokaler</b>	Kontroll att rätt personer har tillgång till lokalerna	Kontroll och genomgång av nycklar och larmkoder	1 gång/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>15. Diarie/posthantering</b>	Handläggningsrutiner ska vara aktuella och tillämpas	Genomgång av rutiner	1 gång/år	Administrativ chef	Utan anmärkning

<b>Styrdokument</b>					
<b>16. Delegationsordning</b>	Delegationsordningen ska vara aktuell	Kontroll av aktualitet	1 gång/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>17. Avtalshantering</b>	Undertecknande av avtal sker i enlighet med gällande delegation	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>18. Dokumenthantering</b>	Alla ärende- och handlingstyper hanteras i enlighet med dokumenthanteringsplanen	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>19. Inköp och upphandling</b>	Att gällande rutiner för inköp och upphandling är kända och efterlevs	Stickprovsgranskning av dokumentation, kontroll och attest	2 ggr/år	Administrativ chef	Utan anmärkning
<b>20. Kris och säkerhet</b>	Att planer för kris och säkerhetsarbete finns, är kända och efterlevs  Att telefonlista till anhöriga finns och är aktuell	Uppföljning av introduktion och genomgång på APT.  Kontroll och revidering av telefonlista	2 ggr/år	Administrativ chef	Planer under kontinuerlig revidering, telefonlista aktuell
<b>21. Personal</b>	Rutinerna i personalhandboken ska vara aktuella, kända och efterlevs  Kontroll av organisationen ur ett kompetensförsörjningsperspektiv	Uppföljning av introduktion och genomgång på APT  Riskanalys	1 gång/år  1 gång/år	Administrativ chef  Förbundsdirektör	Utan anmärkning
<b>22. Systematiskt arbetsmiljöarbete</b>	Att arbetsmiljöalmanackan följs	Granskning av rutiner och genomförande	2 ggr/år	Skyddskommittén	Utan anmärkning
<b>23. Slutredovisning av projekt - interna och tillväxtmedel</b>	Kontroll av avslutade projekts slutresultat	Granskning av projektets kostnader och finansiering	2 ggr/år	Förbundsdirektör	Utan anmärkning
<b>24. Dataskyddsförordningen</b>	Kontroll av att handlingsplanen följs	Aktiviteterna i handlingsplanen granskas	Kvartalsvis	Administrativ chef	Arbete pågår enligt plan



## Årsbokslut för Närvårdssamverkan Södra Älvsborg 2021

### Uppdrag, syfte och målbild

Närvårdssamverkans uppdrag är att stötta kommunerna och regionens verksamheter i det samarbete som krävs för att ge bästa möjliga vård, stöd och omsorg till patienterna. Närvårdssamverkan Södra Älvsborg omfattas av kommunal vård, omsorg, skola och socialtjänst i medlemskommunerna samt primärvård, sjukhusvård, habilitering och tandvård i Södra Älvsborg.

Närvårdskontoret koordinerar Närvårdssamverkan Södra Älvsborg och återfinns organisatoriskt inom Boråsregionen Sjuhärad's kommunalförbund. Verksamheten styrs av det Delregionala Politiska Samrådet bestående av representanter från medlemskommunerna och Västra Götalandsregionen samt av en Styrgrupp bestående av tjänstemän. Det Politiska Samrådet beslutar om Inriktningsdokument för Närvårdssamverkan Södra Älvsborg som tydliggör verksamhetens inriktning och styrning samt Plan och budget för 2021.

Närvårdssamverkans uppdrag och syfte är att;

- Skapa förtroende vårdgivarna emellan
- Skapa bättre och effektivare samarbeten via möten
- Skapa en jämlik vård
- Göra skillnad/Skapa mervärde för våra patienter/brukare
- Sprida inspiration och glädje för samverkan

Den målbild som vuxit fram utifrån ovanstående syfte är ”Med tillit, där vårdgivarna arbetar tillsammans kring invånarnas behov, bygger Närvårdssamverkan Södra Älvsborg en samverkan som skapar mervärde och trygghet i vårdövergångarna.” Närvårdssamverkan Södra Älvsborgs värdegrund baseras på ett gemensamt delregionalt förhållningssätt samt på Hälso- och sjukvårdsavtalets värdegrund.

### Ekonomiskt utfall och förväntad utveckling

Det ekonomiska utfallet 2021 är ett överskott på 289 117 kr. Förväntat budgeterat överskott var betydligt högre vid delårsrapporten. Anledningen till det relativt låga överskottet grundar sig i att en oförutsedd pensionskostnad på 450 000 kr tillkom vid årsslutet 2021. Ekonomisk dialog kring höjning av medlemsavgiften bör med fördel föras under 2022.

### Mål och mätetal

För att uppnå ovanstående målbild skulle nedanstående målkriterier uppfyllas. Indikatorerna följs och har följts upp via resultat och statistik som Närvårdskontoret tillhandahåller. Resultaten återförs till Delregionalt Politiskt Samråd och till Styrgrupp närvård flera gånger per år. För att indikatorerna ska uppnås måste det finnas en tydlig ledning och struktur, som möjliggör att rutinerna följs.

#### 1) Antal svarsdagar på avvikelser över beslutad tidsperiod ska vara max 5 %.

Samtliga åtta kommuner ingår nu i avvikelssystemet MedControl. Statistik från januari tom december 2021 visar ett resultat på 21 %. Målet nåddes därför inte. Orsaken till den bristande måluppfyllelsen är exempelvis bristande ledning, styrning, uppföljning, följsamhet till rutin samt prioritering.

#### 2) Antal återinskrivningar inom 30 dagar ska vara max 15% på årsbasis.

Månadsresultaten januari-december 2021 har ett genomsnitt på 13,3%. Målet har uppnåtts och samverkan har fungerat väl.

**3) Andel listade individer 75 år och äldre där fördjupad läkemedelsgenomgång genomförts de senaste 12 månaderna, ska ökas med 5% på årsbasis (enligt Munin).**

Enligt Munin, en medicinsk kvalitetsuppföljning för vårdcentraler, påvisar resultatet en minskning med 3,63% (jan-dec 2021). Målet har alltså inte uppnåtts. Resultaten har med jämna mellanrum skickats till Per Svensson och Maritha Bäck, ansvariga i Styrgruppen för vårdcentralerna och då redovisas det per vårdcentral. Anledningen till den bristfälliga måluppfyllelsen sägs vara primärvårdens belastning kring vaccinationer och PCR- prover för covid-19 samt för att patienterna själva avböjt besök på vårdcentral på grund av pandemin. Detta är en del i den upplupna vårdskulden. Motsvarande siffra för hela VGR är en minskning med 5,42%.

**4) Antal påbörjade Samordnade Individuella Planer i SAMSA ska vara som lägst 1 800 stycken på årsbasis.**

Enligt regionstatistik uppfyller vi inte ovanstående målresultat kopplat till utskrivning från slutet hälso- och sjukvård, då resultatet i december 2021 är långt under målvärdet (727 st). Statistik visar också att verksamheter som inte använder SAMSA har kallat till 523 stycken SIP. Ett fortsatt utvecklingsbehov finns, exempelvis måste samtliga verksamheter in i SAMSA samt att samtliga som har ett samordningsbehov i samband med utskrivning från sjukhus ska erbjudas en SIP.

**5) Egengranskning ska genomföras följt av ett förbättringsarbete**

Vissa verksamheter har genomfört en egengranskning under våren som planerat och övriga verksamheter var uppmanade att genomföra sin egengranskning under hösten. Parallellt med detta pågår ett arbete med att ta fram en gemensam mall för egengranskning som ska testas under våren 2022. Målet kan inte anses uppnått då endast fyra kommuner och delar av primärvården har lämnat in sin rapport om egengranskning.

**Sammanfattning:** Under 2021 har måluppfyllelsen varit låg, men samverkansklimatet och samarbetet har fortsatt förbättrats och stärkts. Verksamheterna har byggt upp tillit, skapat rutiner för att stärka arbetet i vårdövergångarna samt under våren hjälpts åt i arbetet kring covid-19. 2020 och 2021 har varit annorlunda år där pandemin stått i centrum och där fokus har varit på att hålla i och hålla ut samt på att hitta gemensamma lösningar och vägar för spridning av snabbt föränderlig information.

Kvalitetsmässiga projekt har dock drivits i syfte att göra det bättre för den enskilda individen, exempelvis Tidig upptäckt, Tidiga insatser för små barn, Suicidprevention, Nära vård samt arbetet med Samordnad Individuell Plan (SIP).

## Genomförda aktiviteter 2021

- Spridningskonferens 26 februari.
- Under våren samordnat arbetet kring Covid-19 i Närvårdssamverkan samt samordnat frågor kring vaccinationer.
- Arbetat med Nära vård och Strategi för hälsa.
- Arbetat med suicidprevention.
- Inlett en samverkan med polis och räddningstjänst.



- Mini-Maria Södra Älvsborg har påbörjat sitt arbete i ordinarie verksamhet.
- Utvecklingsdag den 29 oktober för Styrgrupp närvård.
- Workshopar kring samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård, 7 och 12 oktober. Samtliga projekt, som Närvårdskontoret serverar och samordnar, har inom ramen för sina uppdrag genomfört möten, workshopar och föreläsningar.



---

## Revisorerna i Sjuhärads kommunalförbund

Till samtliga medlemskommuner i Sjuhärads kommunalförbund

### Revisionsberättelse för Sjuhärads kommunalförbund år 2021

Vi revisorer i Sjuhärads kommunalförbund ska bedöma om resultatet i årsrapporten är förenligt med finansiella mål, samt mål för verksamheten som Direktionen beslutat. Vårt uppdrag har sin utgångspunkt i Kommunallagens bestämmelser om granskning av årsrapport.

Vi har granskat årsrapporten för 2021. Kommunallagen ställer krav på att det både för verksamheten och ekonomin skall anges mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. För att kunna uttala oss om huruvida Sjuhärads kommunalförbund har en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet har vi översiktligt granskat resultat- och balansräkning för verksamhetsåret 2021. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad i förhållande till en revision. Granskningen omfattar resultaträkning, balansräkning, underlaget för periodiseringar, efterlevnad av regelverk samt måluppfyllelse. Granskningen har genomförts med biträde av sakkunniga.

Kommunalförbundet har i *"Budget och verksamhetsplan 2021"* beslutat om ett övergripande mål, sju fokusområden, samt ett flertal verksamhetsspecifika mål och måttal i enlighet med de lagkrav som ställs på förbundet, b.l.a. att verksamheten ska bedrivas effektivt och ekonomiskt. Revisorerna noterar att verksamheten har påverkats av coronapandemin både verksamhetsmässigt som ekonomiskt och förbundet har i huvudsak lyckats anpassa verksamheten efter de nya förutsättningarna. Revisorerna bedömer att Sjuhärads kommunalförbund inom ramen för årsbokslutet redogör för väsentliga händelser och lämnar genom sin förvaltningsberättelse en översiktlig redogörelse över vilka aktiviteter som genomförts under året i syfte att uppnå de olika mål som Direktionen fastställt. Förbundet redovisar uppfyllelsen av verksamhetsmål i löptext och angett huruvida mål anses uppnådda eller ej.

Kommunalförbundet har fortsatt sin förbättring avseende måluppföljningen jämfört med föregående år. Revisorerna rekommenderar att Förbundet fortsätter arbetet för en harmoniserad struktur och uppföljning av de olika verksamheterna inför kommande år.

Med utgångspunkt i att Förbundet i årsrapport 2021 redogör för genomförda aktiviteter i syfte att uppnå Direktionens fastställda mål bedömer revisorerna att redovisningen av verksamhetsresultaten i huvudsak är förenlig med mål som Direktionen fastställt. Det ekonomiska utfallet för samtliga verksamheter inom förbundet visar på ett överskott om 80 tkr för verksamhetsåret. Förbundet uppnår båda finansiella målen under året.

Vi bedömer sammanfattningsvis att den av kommunalförbundet upprättade årsrapporten i huvudsak uppfyller lagstiftarens krav och Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer avseende innehåll och utformning. Det har i vår översiktliga granskning av årsrapporten inte



framkommit några väsentliga avvikelser från god redovisningssed. Resultatet i årsrapporten bedöms i huvudsak vara förenligt med de mål Direktionen beslutat om.

Vi återoppar bifogad rapport.

Borås den 15 mars 2022.

Boris Preijde

Marijke Hallencreutz

Ingrid Isaksson

Weine Eriksson

Malin Myrman

## Bilagor:

*Rapport - Granskning av Sjuhärads kommunalförbund årsboksut 2021*

# Granskning av Sjuhärads kommunalförbunds Årsredovisning

Stadsrevisionen • Borås

**Rapport**

Samuel Kaufman  
Anna Duong  
Anna Sandström

20  
22

# Innehåll

<b>1 INLEDNING</b>	<b>3</b>
1.1 Syfte och revisionsfrågor	3
1.2 Revisionskriterier	3
1.3 Ansvarig nämnd/styrelse	4
1.4 Metod	4
1.5 Projektorganisation	4
<b>2 GRANSKNINGSRESULTAT</b>	<b>5</b>
2.1 Årsredovisning	5
2.2 Förvaltningsberättelse	5
2.3 Redovisningsprinciper	6
2.4 Resultaträkning	6
2.4.1 Ekonomiskt resultat	6
2.5 Balansräkning	6
2.6 Kassaflödesanalys	6
2.7 Drift- och investeringsredovisning	6
2.8 Balanskrav	7
2.9 Rättvisande räkenskaper och god redovisningssed	7
2.10 Bedömning av Direktionens mål med betydelse av god ekonomisk hushållning	7
2.11 Måluppfyllelse	8
2.12 Konsekvenser av Coronaviruset	11
2.13 Bevakningsområden	12
2.14 Intern kontroll	12
<b>3 SAMMANFATTANDE BEDÖMNING</b>	<b>13</b>

# 1 Inledning

Enligt kommunallag (2017:725) ska förbundets revisorer pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. Revisorerna ska även bedöma om årsredovisningen är förenligt med de mål som Direktionen fastställt.

Granskningen sker utifrån ett risk- och väsentlighetsperspektiv. Granskning av årsredovisningen inklusive verksamhetsmässigt resultat/måluppfyllelse har genomförts av Borås Stads revisionskontor och redovisas i innevarande rapport.

Årsredovisningen och revisorernas bedömning ska behandlas av respektive medlemskommuns Kommunfullmäktige. Syftet är bland annat att ge Kommunfullmäktige underlag för uppföljning och styrning av den fortsatta verksamheten, så att god ekonomisk hushållning kan säkerställas. Ställningstagandena i revisionsberättelsen utgår från en samlad bedömning av all den granskning av förbundets verksamhet som har genomförts under året.

## 1.1 Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att den ska vara ett underlag till revisorernas ställningstagande i revisionsberättelsen gällande ansvarsfrihet. Granskningen sker utifrån ett risk- och väsentlighetsperspektiv. Denna styr vilka Rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) som används i granskningen.

### Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Är årsredovisningen upprättad enligt gällande lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR), gällande rekommendationer från RKR samt i enlighet med god redovisningssed?
  - Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen? (med verksamhetens utfall avses utfallet i förhållande till fastställda mål och ekonomiska ramar)
  - Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?
- Ger årsredovisningen en rättvisande bild av resultatet för förbundet?
- Har balanskravet uppfyllts?
- Har verksamheten bedrivits på ett sätt som gör att Direktionens beslutade mål, finansiella likväl som verksamhetsmässiga, för god ekonomisk hushållning uppnåtts?

## 1.2 Revisionskriterier

Granskningen har utförts enligt kommunallag (2017:725), lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR), God revisionssed i kommunal verksamhet samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Granskningen har utförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning.

Räkenskaperna granskas enligt följande:

- Att redovisningen följer krav på räkenskapsföring enligt 11 kap. kommunallagen, d.v.s. att räkenskaper och årsredovisning upprättats
- Att upplysning lämnats om utfallet, finansieringen av verksamheten och den ekonomiska ställningen vid årets slut
- Att årsredovisningen är upprättad med iakttagande av god redovisningssed. God redovisningssed innebär att redovisningsskyldiga i första hand ska följa lagar och rekommendationer och i övriga fall, då det inte finns någon specifik regel, tillämpa god sed
- Att redovisningen är materiellt rätt (alla tillgångar och skulder existerar och avser Sjuhärads kommunalförbund)
- Att redovisningen är rätt periodiserad (alla intäkter och kostnader avser redovisningsåret)

Övriga delar har granskats översiktligt i syfte att bedöma om de uppgifter som ska ingå i årsredovisningen enligt lag och rekommendationer från RKR har lämnats.

### 1.3 Ansvarig nämnd/styrelse

Direktionen i Sjuhärads kommunalförbund är ansvarig.

### 1.4 Metod

Granskningen grundas på analys av resultat- och balansräkning samt utökad granskning av poster och processer som är av väsentlig betydelse för resultat och ställning. Granskningen innefattar att granska ett urval av underlag och annan information i räkenskapsammandraget samt att pröva de redovisningsprinciper som använts i verksamheten. Planeringen har genomförts med utgångspunkt i en risk- och väsentlighetsanalys, där insatser koncentreras till där risken för väsentliga fel är störst. Därutöver ska granskningen innehålla en bedömning om årsredovisningen är rättvisande, d.v.s. att årsredovisningen inte innehåller fel som påverkar resultat och ställning eller tilläggsupplysningar på ett sätt som kan leda till felaktigt beslutsfattande. Granskningen är genomförd med en kontrollmålsmetodik och ett kvalitetssäkrat systemstöd. Granskning av fakturaunderlag och stickprov av specifikationer har genomförts. Stickprov av konton med större avvikelser under 2021 har utförts.

Revisionskontoret har under året särskilt granskat intäktprocessen för Sjuhärads kommunalförbund.

En genomgång av balanskontona samt rutiner för periodiseringar har genomförts. Vidare har avstämningar och kontroll av moms- och skatteredovisning utförts. Avstämning har genomförts med tjänstepersoner vid Sjuhärads kommunalförbund.

### 1.5 Projektorganisation

Samuel Kaufman är granskningsledare.

Granskningsmedarbetare är Anna Duong och Anna Sandström.

## 2 Granskningsresultat

### 2.1 Årsredovisning

Enligt 1 kap. 3 § lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) ska kommunalförbund upprätta en årsredovisning.

En årsredovisning ska bestå av:

- en resultaträkning,
- en balansräkning,
- en kassaflödesanalys,
- noter,
- en driftredovisning,
- en investeringsredovisning, och
- en förvaltningsberättelse

Revisionskontoret bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning. Revisionskontoret bedömer att årsredovisningen, i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala bokförings- och redovisningslagen och god redovisningssed.

Årsredovisningens struktur, modell för analys av finansiell utveckling och ställning samt den ekonomiska redovisningen av verksamheten är i huvudsak god.

### 2.2 Förvaltningsberättelse

Enligt lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning 11 kap. ska en förvaltningsberättelse innehålla följande delar:

- Utvecklingen av verksamheten
- Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning
- Händelser av väsentlig betydelse
- Förväntad utveckling
- Väsentliga personalförhållanden
- Andra förhållanden av betydelse för styrning och uppföljning
- God ekonomisk hushållning
- Ekonomisk ställning
- Balanskravsresultat

I förvaltningsberättelsen ska information lämnas om viktiga händelser som inträffat under året. Revisionskontoret bedömer att Sjuhärads kommunalförbunds årsredovisning i huvudsak följer den uppställning som anges i 11 kap. i LKBR. Rubrikerna följer inte exakt den ordning som anges i lagstiftningen.

Revisionskontoret konstaterar att förvaltningsberättelsen i Sjuhärads kommunalförbunds årsredovisning innehåller en sammanställning av fokusområden, mål och måtetal. I årsredovisningen genomförs en samlad bedömning om att målen för god ekonomisk hushållning uppnås under 2021.

Revisionskontoret bedömer i stort att den information som lämnas i förvaltningsberättelsen ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning.

## 2.3 Redovisningsprinciper

I årsredovisningen har samma redovisningsprinciper använts som vid föregående bokslut.

## 2.4 Resultaträkning

Enligt 5 kap. 1 § ska resultaträkning i sammandrag redovisa samtliga intäkter och kostnader under räkenskapsåret.

Revisionskontoret bedömer att resultaträkningen ger en i allt väsentligt rättvisande bild av årets resultat och att noter finns i tillräcklig omfattning och utgör specifikationer av resultaträkningens poster. Resultaträkningen är uppställd enligt LKBR.

### 2.4.1 Ekonomiskt resultat

Sjuhärads kommunalförbund redovisar ett överskott på 80 tkr för perioden 2021-01-01 – 2021-12-31 jämfört med budget. Resultatet för välfärd och kompetens uppvisar ett överskott om ca 1 200 tkr och Navet science center uppvisar ett negativt resultat på ca 1 700 tkr. Det egna kapitalet uppgår till 9 864 tkr.

Överskottet på välfärd och kompetens beror på att medarbetare från basverksamheten arbetat i projekt och därmed finansierats av regionala och nationella medel. Navet science center redovisar ett underskott och det beror på bl.a. på en pensionskostnad av engångskaraktär som uppgår till 1 300 tkr och ett driftunderskott med anledning av coronapandemin på ca 400 tkr.

## 2.5 Balansräkning

Enligt 6 kap. 1 § LKBR ska balansräkningen i sammandrag redovisa kommunens eller kommunalförbundets samtliga tillgångar, avsättningar och skulder samt eget kapital på dagen för räkenskapsårets utgång (balansdagen). Ställda panter och ansvarsförbindelser ska tas upp inom linjen.

Revisionskontoret bedömer att balansräkningen är i huvudsak uppställd enligt LKBR och omfattar tillräckliga noter. Föregående års utgående balanser har överförts rätt som årets ingående balanser. Specifikationer och underlag till utgående balanser finns i tillräcklig omfattning och årets resultat enligt balansräkningen stämmer överens med resultaträkningen. Revisionskontorets samlade bedömning är att balansräkningen i allt väsentlighet ger en rättvisande bild av tillgångar, avsättningar, skulder och eget kapital.

## 2.6 Kassaflödesanalys

Enligt 8 kap. 1 § LKBR ska kassaflödesanalysen redovisa kommunens eller kommunalförbundets in- och utbetalningar under räkenskapsåret.

Revisionskontoret bedömer att kassaflödesanalysen är uppställd enligt RKR R13 Kassaflödesanalys och överensstämmer i allt väsentligt med övriga delar i årsredovisningen.

## 2.7 Drift- och investeringsredovisning

Enligt 10 kap 1-2 §§ LKBR ska driftredovisningen innehålla en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställs för den löpande verksamheten. Investeringsredovisningen ska innehålla en samlad redovisning av kommunens eller kommunalförbundets investeringsverksamhet.



Revisionskontoret noterar att Sjuhärads kommunalförbunds drift- och investeringsredovisning är uppställd enligt RKR 14 Drift- och investeringsredovisning. Drift- och investeringsredovisningen överensstämmer i allt väsentligt med övriga delar i årsredovisningen.

## 2.8 Balanskrav

Ett kommunalförbund ska enligt kommunallagen göra en avstämning av balanskravet och redovisas i förvaltningsberättelsen. Eventuella negativa resultat som uppkommer ska enligt kommunallagen regleras inom tre år. Om det föreligger synnerliga skäl finns emellertid möjlighet att inte reglera ett negativt resultat.

RKR har lämnat information om beräkning och redovisning av balanskravet utifrån tolkning av förarbeten till reglerna om balanskrav i LKBR och kommunallagen.

Enligt 11 kap. 10 § LKBR ska upplysningar om årets resultat efter balanskravsjusteringar och balanskravsresultat redovisas i förvaltningsberättelsen. Vidare framgår att vid beräkningen av balanskravsresultatet, som är kopplat till kommunallagens balanskrav, ska årets resultat rensas för vissa poster som inte härrör från den egentliga verksamheten.

Revisionskontoret noterar att balanskravsutredningen i årsredovisningen redovisar ett positivt resultat om 80 tkr. Förbundet använder inte resultatutjämningsreserven (RUR).

## 2.9 Rättvisande räkenskaper och god redovisningssed

Enligt 1 kap. 4 § LKBR ska bokföring och redovisning fullgöras på ett sätt som överensstämmer med god redovisningssed.

Bokslutsprocessen har adekvata anvisningar som har informerats i rimlig tid innan bokslutets transaktioner ska vara genomförda. Huvudsakliga bokslutsjusteringar har bokförts i redovisningssystemet.

## 2.10 Bedömning av Direktionens mål med betydelse av god ekonomisk hushållning

Från och med år 2006 gäller för samtliga kommuner och kommunalförbund att Kommunfullmäktige ska fastställa mål för ”god ekonomisk hushållning” enligt 11 kap 1 § kommunallagen. Enligt kommunallagen föreligger därutöver krav på att ”fullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen”.

Förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering av om målen och riktlinjerna för en god ekonomisk hushållning enligt 11 kap. 6 § första och andra styckena kommunallagen har uppnåtts och följts.

Förbundet har i budget och verksamhetsplan 2021 beslutat om två finansiella mål;

1. Förbundets kostnader ska inte överstiga intäkterna
2. Förbundet ska uppvisa ett eget kapital på lägst 4 mnkr.

Revisionskontoret noterar att Sjuhärads kommunalförbunds budget och årsredovisningen har en skrivning om god ekonomisk hushållning. Förbundet uppnår båda målen under året. Förbundets samlade bedömning är att verksamheten når såväl de finansiella som verksamhetsmässiga målen och att kraven för god ekonomisk hushållning därmed kan anses vara uppfyllda.

## 2.11 Måluppfyllelse

### Sjuhärads kommunalförbunds målarbete

Sjuhärads kommunalförbunds förbundsordning utgör grunden för förbundets verksamhet och fastställs av respektive medlemskommuns fullmäktige. Direktionen har beslutat om det övergripande målet; *Att aktivt arbeta för att Sjuhärad/Boråsregionen ska vara ett bra område att bo, arbeta och leva i.*

Verksamheten arbetar mot målet genom att *Med tydligt och långsiktigt Sjuhäradsperspektiv skapa gränsöverskridande möten för att främja samverkan, innovation och nytänkande.*

Förbundet har två beredningsgrupper, *Hållbar utveckling Sjuhärad (BH7)* och *Välfärd och Kompetens*. Beredningsgrupperna har till uppgift att arbeta med strategiska frågor, bereda ärenden inom sitt kompetensområde till Direktionen, ta initiativ i frågor samt företräda kommunalförbundet inom sitt verksamhetsområde.

I förbundet ingår även Business Region Borås, Medarbetarcentrum, Navet Science Center, Närvårdskontoret som koordinerar Närvårdssamverkan Södra Älvsborg samt Dataskyddsombud.

Utifrån Västra Götaland 2020 – strategi för tillväxt och utveckling i Västra Götaland (VG2020) har en delregional strategi för tillväxt och utveckling i Boråsregionen tagits fram för förbundet. Då den nya regionala utvecklingsstrategin inte antogs förrän i början av 2021, är VG2020 styrande för målen även under 2021. Förbundet kommer att arbeta efter den nya strategin 2022. Strategin beskriver de tillväxtområden som särskilt prioriteras. De utvalda fokusområdena är verktyg för att styra mot den för Västra Götaland gemensamma visionen om ”Det goda livet”.

I juni beslutade Direktionen om Utvecklingsstrategi för Sjuhärad 2021–2030. Strategin anger riktningen för det delregionala utvecklingsarbetet inom regional utveckling och samspelar med den regionala utvecklingsstrategin för Västra Götaland för samma period. Strategin styr kommunalförbundets prioriteringar och fördelningen av delregionala utvecklingsmedel och ersätter Boråsregionens tillväxt och utvecklingsstrategi 2014–2020.

Under perioden har förbundets verksamhet påverkats av coronapandemin vilket lett till omprioritering och förändrad inriktning för många verksamheter, särskilt navet. Utbildningar, möten och konferenser i Navets lokaler har flyttats fram eller avbokats och utbildningsinsatser nationellt och internationellt har ställts in. Navet har agerat för att minimera pandemins konsekvenser, exempelvis genom att ställa om verksamheten till digitalt och mobilt genom att pedagogerna livesänt eller uppsökt skolorna och arbetat med utomhuspedagogik.

Sammantaget gör förbundet bedömningen att verksamheten uppnått god strategisk måluppfyllelse ur ett helårsperspektiv för 2021.

De prioriterade frågorna i den delregionala tillväxt- och utvecklingsstrategin utgör förbundets fokusområden. För att täcka in all verksamhet inom förbundet har ytterligare två fokusområden gällande infrastruktur och social välfärd formulerats.

Fokusområden för 2020/2021 är:

- Skapa möjligheter till företagande och företagsutveckling.
- Säkerställa nödvändig kunskap och kompetens.
- Säkerställa möjligheterna till samverkan för invånarna.
- Miljöinsatserna ska skapa en hållbar framtid.
- Boråsregionen ska synas och sticka ut för att skapa intresse och framtidsmöjligheter.
- Verka för en väl fungerande infrastruktur och kollektivtrafik.
- Utveckla samverkan för en god och effektiv vård och omsorg.

### Basverksamhet och Business region Borås (BRB)

Utifrån fokusområdena har mål formulerats som beskriver hur basverksamheten, de interna projekten samt Business Region Borås ska bidra till måluppfyllelsen.

För förbundets basverksamhet och business region Borås (BRB) presenteras i årsrapporten 20 mål med tillhörande 26 mätetal. Förbundet gör bedömningen att man nått 15 mål, att man delvis nått tre mål samt inte nått två av målen under verksamhetsåret.

2  3  15  0  av 20 mål

Förbundet uppger att även fast man anpassat verksamheten till coronapandemin så har den ändå haft viss påverkan på förbundets verksamhet och därmed även måluppfyllelsen.

### Dataskyddsombud

Det övergripande målet för dataskyddsombuden är att ”Säkerställa ett gott skydd av den personliga integriteten”.

Förbundet har fastställt nio mål samt nio mätetal för verksamhetsområdet avseende 2021. Förbundet bedömer att man under verksamhetsåret uppnått alla nio mål.

0  0  9  0  av 9 mål

### Medarbetarcentrum

De övergripande målen är att arbeta för lönsam personalrörlighet samt att stödja och stärka chefer och arbetsgrupper för att öka hälsa, trivsel och prestation och på det viset bidra till att medlemskommunerna är attraktiva arbetsgivare.

Förbundet har fastställt fem mål och tio mätetal för verksamhetsområdet avseende 2021. Förbundet bedömer att samtliga mål är uppnådda under verksamhetsåret.

0  0  5  0  av 5 mål





### Navet Science Center

Navets långsiktiga mål är Alla kommuner i Boråsregionen ingår i verksamheten som avtalskommun. Navet följer förbundets övergripande fokusområden. Mål och mätetal beslutas av styrgruppen. Under 2021-23 är fokus på Agenda 2030 och de globala målen såväl lokalt, regionalt, nationellt och internationellt. Att få skolor, organisationer och allmänhet engagerade i vår framtid är den övergripande stora utmaningen.

Förbundet uppger att coronapandemin har påverkat Navets verksamhet och också måluppfyllelsen för verksamheten som höll stängt för allmänheten fram till mitten av juni 2021. När man öppnade hade man även begränsade öppettider och besökare.

Utbildningar, möten och konferenser i Navets lokaler har flyttats fram eller avbokats och utbildningsinsatser nationellt och internationellt har ställts in. Navet har agerat för att minimera pandemins konsekvenser, exempelvis genom att ställa om verksamheten till digitalt och mobilt genom att pedagogerna livesänt eller uppsökt skolorna och arbetat med utomhuspedagogik. Hösten 2021 genomförde Navet en omfattande dialogprocess med syfte att lyssna in verksamhetens användare, uppdragsgivare och samarbetspartners för att få veta hur deras behov ser ut och därmed vad de efterfrågar för tjänster hos Navet. Dialogprocessens syfte var även att ligga till grund för vägval och prioriteringar hur verksamheten ska utvecklas kommande år. Utifrån dialogprocessen har fem verksamhetsområden utmejslats tillsammans med en Affärsplan 2022-2025 som konkretiserar Navets prioriteringar kommande tre år. I Affärsplanen har även Navets övergripande uppdrag uppdaterats.

Förbundet har fastställt 8 verksamhetsmål tillsammans med 63 mätetal för 2021. Förbundet uppger att tre av målen har uppnåtts, fyra mål är delvis uppnådda och ett mål har inte uppnåtts.

1  4  3  0  av 8 verksamhetsmål

### Närvårdskontoret Södra Älvsborg

Närvårdskontoret koordinerar Närvårdssamverkan Södra Älvsborg och återfinns organisatoriskt inom kommunalförbundet. Verksamheten styrs av det delregionala politiska samrådet för Närvårdssamverkan bestående av representanter från medlemskommunerna och Västra Götalandsregionen samt av en styrgrupp bestående av tjänstemän. Det politiska samrådet har beslutat om Inriktningsdokumentet för Närvårdssamverkan Södra Älvsborg 2019–2022 som tydliggör verksamhetens inriktning och styrning samt Plan och budget 2021 där nedanstående målandikatorer återfinns.

Närvårdssamverkans uppdrag och syfte är att:





- Skapa förtroende vårdgivarna emellan
- Skapa bättre och effektivare samarbeten via möten
- Skapa en jämlik vård
- Göra skillnad/Skapa mervärde
- Sprida inspiration och glädje för samverkan

Den gemensamma målbild som har tagits fram utifrån ovanstående syfte är:

Med tillit, där vårdgivarna arbetar tillsammans kring invånarnas behov, bygger Närvårdssamverkan Södra Älvsborg en samverkan som skapar mervärde och trygghet i vårdövergångarna.

För att uppnå ovanstående målbild ska fem målandikatorer uppfyllas. Indikatorerna följs upp via resultat och statistik som Närvårdskontoret tillhandahåller. Resultaten återförs till delregionalt politiskt samråd och till styrgrupp närvård flera gånger per år.

Förbundets bedömning är att Närvårdssamverkan har uppnått ett av målen under verksamhetsåret. Förbundets bedömning är att Närvårdssamverkan inte når fyra av indikatorerna under verksamhetsåret.

4  0  1  0  av 5 målindikatorer

**Sammanfattningsvis** konstateras att Sjuhärads kommunalförbund i budget och verksamhetsplan för 2021 har fastställt ett övergripande strategiskt mål samt sju fokusområden för förbundet, ett övergripande mål för dataskyddsbud, två övergripande mål för Medarbetarcentrum och ett övergripande mål för Navet Science Center. Därutöver har Närvårdssamverkan Södra Älvsborg fem målindikatorer och en gemensam målbild som kommer genom inriktningsdokumentet Närvårdssamverkan Södra Älvsborg 2019–2022.

Förbundet har även fastställt 20 mål med 26 tillhörande mätetal för basverksamheten och Business region Borås (BRB), nio mål och nio mätetal för verksamhetsområdet Dataskyddsbud, fem mål och tio mätetal för verksamhetsområdet Medarbetarcentrum och 8 verksamhetsmål med 63 mätetal för verksamhetsområdet Navet Science Center.

Totalt för förbundets hela verksamhet rör det sig om:

- 1 övergripande strategiskt mål
- 7 fokusområden och 20 mål för basverksamhet och BRB
- 1 övergripande mål och 9 verksamhetsmål för dataskyddsbud
- 1 övergripande och 5 verksamhetsmål för medarbetarcentrum
- 1 övergripande och 8 verksamhetsmål för Navet Science center
- 5 målindikatorer för Närvårdssamverkan
- 111 mätetal

Förbundet har i årsredovisningen redovisat vad de gjort för att närma sig sitt övergripande strategiska mål och förbundet gör bedömningen verksamheten uppnått god strategisk måluppfyllelse ur ett helårsperspektiv. Kommunalförbundet har också i huvudsak redogjort för de olika verksamheternas måluppfyllelse avseende deras egna övergripande mål eller förbundets inriktningsmål.

Sammantaget konstateras att kommunalförbundet har 46 olika mål samt 116 mätetal/målindikatorer. Målstrukturen och dess uppbyggnad varierar mellan förbundets olika verksamheter men har för 2021 blivit mer uniform. Antalet mål har minskat avsevärt jämfört med tidigare år.

Sammantaget redovisar förbundet sin måluppfyllelse enligt nedan:

3  7  36  0  av 46 mål

## 2.12 Konsekvenser av Coronaviruset

Navet science center är även den verksamhet inom förbundet som påverkats mest ekonomiskt av coronapandemin med nedstängd verksamhet under delar av året. Verksamheten för allmänheten höll stängt fram till mitten av juni, då man öppnade med begränsade öppettider och besökare. Det faktum att Navet organisatoriskt tillhör ett kommunalförbund innebär att verksamheten inte kunnat ta del av några statliga bidrag eller åtgärds paket under året.

Sammantaget har den fortsatta pandemin inneburit en påverkan på förbundets verksamhet och ekonomi. Detta gäller särskilt Navet.

## 2.13 Bevakningsområden

Revisorerna i Sjuhärads kommunalförbund har under året särskilt bevakat följande områden.

### Navet Styrning / omställning – corona-anpassning

Navet science center har en politisk styrgrupp med representanter från de kommuner som är medlemmar och verksamhetsplan samt årsberättelse hanteras i styrgruppen. Ekonomin redovisas inom ramen för förbundets ekonomi, dock som en egen enhet.

Coronapandemin har i hög grad påverkat Navets verksamhet och har lett till att man under 2020 höll verksamheten för allmänheten höll stängt mellan 6 april och 24 juni och hade begränsade öppettider under den sommaren. Augusti-oktober var det helgöppet med begränsat antal och sedan stängt igen under november och december. Utbildningar och konferenser i Navets lokaler flyttades fram eller avbokades. Verksamheten genomförde anpassningar under 2020 exempelvis genom att ställa om verksamheten till att pedagogerna besökt skolorna och genomfört uteaktiviteter i matematik, teknik och biologi.

Under 2021 fortsatte svårigheterna och verksamheten höll stängt för allmänheten fram till mitten av juni, då man öppnade med begränsade öppettider och besökare. Utbildningar, möten och konferenser i Navets lokaler har flyttats fram eller avbokats och utbildningsinsatser nationellt och internationellt har ställts in. De anpassningar som genomfördes under året har t.ex. varit att ställa om verksamheten till digitalt och mobilt genom att pedagogerna livesänt eller uppsökt skolorna och arbetat med utomhuspedagogik.

### Förstudie - Dataskyddsombud

Under året har revisorernas biträden genomfört en förstudie över området dataskyddsombud i förbundet med syfte att undersöka hur kommunalförbundets dataskyddsombud verkar inom förbundet och gentemot de medlemskommuner som deltar i samverkan.

## 2.14 Intern kontroll

Direktionen ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med förbundsordning samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Direktionen för Sjuhärads kommunalförbund har vidare ansvar för att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

Sjuhärads kommunalförbund har en plan för intern kontroll för 2021 som antagits av Direktionen 2020-12-02. Direktionen har tillsammans med övriga förbundet genomfört en riskanalys som grund för upprättandet av plan för intern kontroll.

Sjuhärads kommunalförbund uppger i årsrapporten att arbetet med intern kontroll har fortlöpt enligt fastställd plan utan anmärkningar. Uppföljning av intern kontrollplan för 2021 är redovisades vid direktionens sammanträde 25 februari 2022.

### 3 Sammanfattande bedömning

I granskning av Sjuhärads kommunalförbunds årsredovisning ska revisorerna i huvudsak utifrån kommunallagen, lag om kommunal bokföring och redovisning, rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning och God redovisningssed samt om resultatet i redovisningen är förenligt med de mål som Direktionen beslutat om. Ett viktigt underlag för revisorerna är Direktionens analys i förvaltningsberättelsen. Revisorernas bedömning baseras på en genomgång av direktionens redovisning och analys i årsredovisning och bokslut samt de kontroller som utförs av olika underlag. Den interna kontrollen bedöms utifrån riskanalys och plan för intern kontroll samt dess uppföljning. I den sammanfattande bedömningen ingår i förekommande fall också granskningsresultat från granskning av bevakningsområden och de fördjupade granskningar som har varit riktade mot förbundet under året.

Granskningen visar att förbundets årsredovisning är upprättad i enlighet med de krav som finns för resultat- och balansräkning. Revisionskontoret bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning. Revisionskontoret bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt har upprättats i enlighet med LKBR och god redovisningssed.

Årsredovisningens struktur, modell för analys av finansiell utveckling och ställning samt den ekonomiska redovisningen av verksamheten är i huvudsak god. För helåret 2021 redovisar ett överskott på 80 tkr jämfört med budget.

Revisionskontoret noterar att Sjuhärads kommunalförbunds budget och årsredovisning 2021 har en skrivning om god ekonomisk hushållning. Revisionskontoret konstaterar att förbundet uppnår båda de finansiella målen. Förbundets samlade bedömning är att verksamheten når såväl de finansiella som verksamhetsmässiga målen och att kraven för god ekonomisk hushållning därmed kan anses vara uppfyllda.

Kommunalförbundet har i *Budget och verksamhetsplan 2021 för Boråsregionen, Sjuhärads kommunalförbund* beslutat om ett övergripande strategiskt mål samt sju fokusområden och ett antal olika former av mål för förbundets olika verksamheter.

Sammantaget konstateras att kommunalförbundet har 46 olika mål samt 116 olika måtetal/målindikatorer. Målstrukturen och dess uppbyggnad varierar mellan förbundets olika verksamheter men har för 2021 blivit mer uniform. Förbundet redovisar uppfyllelsen av verksamhetsmål i löptext. Förbundet har identifierat och valt ut måtetal eller indikatorer för verksamhetsmålen. Kommunalförbundet har förbättrat måluppföljningen jämfört med föregående år. Det noteras att de nya redan antagna dokumenten *Utvecklingsstrategi för Sjuhärad 2021-2030* och *Utvecklingsstrategi för Sjuhärad 2021-2030* är delar av detta arbete.

Sammanfattningsvis kan revisorerna konstatera att Sjuhärads kommunalförbund överlag har redovisat vad de gjort för att uppnå övergripande mål och sina fokusområden. Av totalt 46 mål har redovisat att man inte har uppnått 10 mål.

Sammantaget konstateras att kommunalförbundet har fortsatt sin förbättring avseende måluppföljningen jämfört med föregående år. Revisorerna rekommenderar att Förbundet fortsätter att överväga en harmoniserad struktur och metod för uppföljning av de olika verksamheterna inför kommande år.

Revisorerna bedömer att Sjuhärads kommunalförbund inom ramen för årsbokslutet redogör för väsentliga händelser och lämnar genom sin förvaltningsberättelse en översiktlig redogörelse över hur förbundets verksamhet utvecklats under året. Med utgångspunkt i att förbundet i årsrapport 2021 redogör för genomförda aktiviteter i syfte att uppnå Direktionens fastställda mål bedömer revisorerna att redovisningen av verksamhetsresultaten i huvudsak är förenlig med de mål som Direktionen fastställt.

Den interna kontrollen bedöms som tillräcklig.

Borås 2022-03-15

---

*Andreas Ekelund*  
*Revisionschef, Revisionskontoret*  
*Borås Stad*

---

*Samuel Kaufman*  
*Kommunal yrkesrevisor, Revisionskontoret*  
*Borås Stad*





BORÅS  
STAD

## STADSREVISIONEN

**Besöksadress** Sturegatan 42 **Postadress** 501 80 Borås  
**Telefon** 033-35 71 56 **E-post** [revisionskontoret@boras.se](mailto:revisionskontoret@boras.se)  
**Webbplats** [boras.se/stadsrevisionen](http://boras.se/stadsrevisionen)

## § 8 Årsredovisning 2021 Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund

Diarienummer: 2022/SKF0113

### Beslut

Årsredovisning 2021 för Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund godkänns och översänds tillsammans med revisionsberättelsen till medlemskommunerna samt Södra hälso- och sjukvårdsnämnden för godkännande och prövning av ansvarsfrihet

### Sammanfattning

Totalt redovisar förbundet ett positivt resultat om 80 tkr gentemot budget vilket är i paritet med resultatet 2020. Prognos för helårsresultat i samband med delårsbokslutet var ett negativt resultat om 1 800 tkr i förhållande till lagd budget. De största avvikelserna är administrationen som redovisar ett positivt resultat om knappt 1 000 tkr, vilket är 700 tkr högre än prognosen vid delåret. Det positiva resultatet beror på ej utnyttjad buffert om 500 tkr, ökade intäkter till följd av effektiviseringar samt minskade kostnader till följd av coronapandemin.

Välfärd och kompetens redovisar ett positivt resultat om 1 200 tkr jämfört med prognosticerat nollresultat, vilket beror på att medarbetare från basverksamheten arbetat i projekt och därmed finansierats av regionala och nationella medel.

Navet science center prognosticerade vid delåret ett underskott om 2 000 tkr, där knappt 1 300 tkr var pensionskostnad av engångskaraktär och 700 tkr prognosticerat driftunderskott. Det totala underskottet uppgår till 1 700 tkr, varav ca 400 tkr härrör till driften. Detta innebär att majoriteten av de minskade intäkterna till följd av coronapandemin har balanserats genom kostnadsreducerande åtgärder och alternativ finansiering.

Business Region Borås samt Närvårdskontoret redovisar balanserat resultat vilket beror på att de interna överskotten i verksamheterna i sin helhet överförs till 2022.

### *God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning*

Förbundets finansiella mål 2021 är

1. Förbundets kostnader ska inte överstiga intäkterna
2. Förbundet ska uppvisa ett eget kapital om lägst 4 000 tkr

Förbundets positiva resultat samt att det totala egna kapitalet vid årets utgång uppgår till 9 864 tkr innebär att de finansiella målen är uppnådda.

Utöver de finansiella målen redovisar förbundet generellt god måluppfyllelse. Basverksamheten, de interna projekten samt Business Region Borås redovisar gemensamt 15 helt, tre delvis och två ej uppnådda mål. Dataskyddsombuden och Medarbetarcentrum uppvisar full måluppfyllelse, totalt 14 mål.

Justerare		Utdragsbestyrkande
-----------	--	--------------------

Två verksamheter uppvisar något sämre resultat. Coronapandemins påverkan på Navets verksamhet innebär att alla aktiviteter inte har kunnat genomföras som planerat. Fyra mål bedöms uppnådda, tre delvis och ett mål bedöms ej uppnått. Närvårdssamverkan Södra Älvsborg gör bedömningen att fyra av fem målandikatorer inte nås under året, vilket delvis kan förklaras av coronapandemin och uppkommen vårdskuld. Närvårdskontorets bedömning är dock att samverkansklimatet och samarbetet har förbättrats och stärkts och att fokus under pandemin varit att hålla i och hålla ut samt att hitta gemensamma lösningar och vägar för spridning av snabbt föränderlig information.

Samtliga verksamheter har ett tydligt och långsiktigt Sjuhäradsperspektiv, bygger på gränsöverskridande samverkan samt främjar nytänkande. Det är förbundets samlade bedömning att verksamheten mot bakgrund av rådande pandemisituation når såväl de finansiella som verksamhetsmässiga målen och att kraven för god ekonomisk hushållning därmed kan anses vara uppfyllda.

**Expedieras till**

- Medlemskommunerna
- Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Justerare		Utdragsbestyrkande
-----------	--	--------------------



## 7. Uppföljningsrapport april 2022, Bollebygds kommun KS2022/84

**§104**

KS2022/84

## Uppföljningsrapport april 2022, Bollebygds kommun

### Beslut

#### Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner uppföljningsrapport april 2022 för Bollebygds kommun.

### Ärendet

Uppföljningsrapport per april har i första hand ett ekonomiskt fokus där årets prognos för kommunen redogörs för. Kommunens helårsprognos är ett resultat på 22,6 mnkr. Det är 11,1 mnkr bättre än det budgeterade resultat på 11,5 mnkr. Nämnderna prognosticerar tillsammans ett överskott med 4,2 mnkr medan räntenetto och pensioner prognosticeras visa underskott med - 4,0 mnkr. Skatteintäkterna och de generella statsbidragen bedöms visa överskott med 10,9 mnkr. Samtliga facknämnder har försämrat sina prognoser jämfört med februari. Kommunens totala prognos var per februari ett resultat på drygt 30 mnkr.

### Förslag till beslut

#### Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner uppföljningsrapport april 2022 för Bollebygds kommun.

### Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

### Beslutsunderlag

- §100 KSAU Uppföljningsrapport april 2022, Bollebygds kommun - information
- Uppföljningsrapport april 2022, Bollebygds kommun
- Uppföljningsrapport april 2022, Bollebygds kommun

### Skickas till

Kommunfullmäktige

### Paragrafen är justerad



## **Uppföljningsrapport april 2022, Bollebygds kommun**

## Ekonomiskt utfall och prognos

Belopp i mnkr	2022						2021
	Jan-april			helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
Verksamhetens intäkter	47,1	35,0	12,1	130,0	104,9	25,1	124,0
Verksamhetens kostnader	-234,7	-235,5	0,8	-711,6	-686,9	-24,7	-650,3
Avskrivningar	-9,3	-9,1	-0,2	-28,0	-27,3	-0,7	-27,8
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-196,9</b>	<b>-209,6</b>	<b>12,7</b>	<b>-609,6</b>	<b>-609,4</b>	<b>-0,2</b>	<b>-554,2</b>
Skatteintäkter	170,6	171,0	-0,5	519,0	513,1	5,9	495,8
Generella statsbidrag och utjämning	37,7	36,3	1,4	113,8	108,8	5,0	114,3
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>11,4</b>	<b>-2,3</b>	<b>13,7</b>	<b>23,2</b>	<b>12,5</b>	<b>10,7</b>	<b>55,9</b>
Finansiella intäkter	0,7	0,1	0,5	1,0	0,4	0,6	1,9
Finansiella kostnader	-0,4	-0,5	0,1	-1,5	-1,4	-0,1	-1,4
<b>Resultat efter skatteint och finansnetto</b>	<b>11,7</b>	<b>-2,6</b>	<b>14,4</b>	<b>22,6</b>	<b>11,5</b>	<b>11,1</b>	<b>56,4</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>11,7</b>	<b>-2,6</b>	<b>14,4</b>	<b>22,6</b>	<b>11,5</b>	<b>11,1</b>	<b>56,4</b>

Belopp i mnkr.

Resultatet för perioden är 11,7 mnkr vilket är 14,4 mnkr bättre än budgeterat. Uppföljningen per april är inget bokslut vilket innebär att intäkter och kostnader inte nödvändigtvis är periodiserade till rätt period. Det gäller främst taxeintäkter och hyreskostnader.

Det budgeterade resultatet har minskat med 2,0 mnkr sedan uppföljningen per februari pga. beslut i fullmäktige i mars att tillföra dessa medel till utbildningsnämndens budget. Det ska täcka föreningsbidrag till Hestrafors för konstgräs.

Prognosen för helåret är ett resultat på 22,6 mnkr vilket är 11,1 mnkr bättre än det budgeterade resultatet. Prognosen innebär att nettokostnaderna kommer att öka med 10,0 procent jämfört med föregående år.

## Driftredovisning

Belopp i tkr	2022						2021
	jan-april			Helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
Kommunfullmäktige	-293	-533	241	-1 600	-1 600	0	-1 407
Kommunstyrelsen	-17 004	-20 136	3 132	-58 084	-58 984	900	-52 641
Utbildningsnämnden	-99 928	-103 176	3 248	-298 676	-298 076	-600	-285 552
Socialnämnden	-53 439	-64 458	11 019	-186 994	-190 094	3 100	-175 102
Samhällsbyggnadsnämnden	-12 302	-13 259	957	-35 959	-36 759	800	-36 600
Revisionen	-118	-255	138	-766	-766	0	-776
Valnämnden	243	-60	303	-180	-180	0	-78
Överförmyndare	-322	-260	62	-780	-780	0	-792
Jävsnämnden	-3	-17	14	-50	-50	0	-15
<b>Summa nämnder</b>	<b>-183 166</b>	<b>-202 154</b>	<b>19 114</b>	<b>-583 089</b>	<b>-587 289</b>	<b>4 200</b>	<b>-552 962</b>
Ofördelad budget	0	-1 333	1 333	-4 000	-4 000	0	-
Lönerörelse	0	-2 967	2 967	-8 900	-8 900	0	-
Räntenetto och pensioner mm	-12 905	-3 403	-9 502	-14 209	-10 209	-4 000	-6 919
Reavinster	0	0	0	0	0	0	9 939
<b>Summa ovan</b>	<b>-196 071</b>	<b>-209 857</b>	<b>13 912</b>	<b>-610 198</b>	<b>-610 398</b>	<b>200</b>	<b>-549 942</b>
Skatteintäkter och generella statsbidrag	207 746	207 294	452	632 783	621 883	10 900	606 351
<b>Resultat</b>	<b>11 674</b>	<b>-2 563</b>	<b>14 364</b>	<b>22 585</b>	<b>11 485</b>	<b>11 100</b>	<b>56 409</b>

Nämnderna prognosticerar tillsammans ett överskott med 4,2 mnkr. Det är 4,9 mnkr sämre än prognosen per februari som var plus 9,1 mnkr. Störst försämring står samhällsbyggnadsnämnden för, som försämrat sin prognos med 2,3 mnkr. Utbildningsnämnden har försämrat sin prognos från 1,1 till -0,6 mnkr och är den enda nämnd som har en negativ prognos.

Räntenetto och pensioner har försämrat prognosen från -2,0 till -4,0 mnkr pga. högre pensionskostnader. Detta beror inte på effekten av nytt avtal, den ökade kostnaden för det, hamnar på 2023 och framåt. Istället är den främsta förklaringen att några personer som Skandia har aktualiserat (dvs. gjort beräkningar på) att där tas kostnaden nu istället för kommande år.

De flesta medarbetare har nya löner fr.o.m. april, men några blir klara först från maj och därför är budgetkompensationen ännu inte gjord till nämnderna, det påverkar inte helårsprognosen. I stället är det nämndernas budgetavvikelser per april som påverkas, men det handlar om en begränsad effekt.

Prognosen för skatteintäkterna har ökat något jämfört med februari, från 10,2 till 10,9 mnkr.



## Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen	2022						2021
	jan-april			Helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
<i>Belopp i tkr</i>							
Kommunstyrelsens ordf.	-833	703	-130	-2 109	-2 109	0	-2 248
Kommunchefens avdelning	-8 067	10 223	2 157	-30 670	-30 670	0	-28 758
Ekonomiavdelningen	-2 901	3 563	662	-9 788	-10 688	900	-8 010
It-enheten	-2 336	2 051	-285	-6 154	-6 154	0	-5 754
HR-avdelningen	-2 853	3 121	268	-9 363	-9 363	0	-7 871
<b>Summa</b>	<b>-16 990</b>	<b>19 661</b>	<b>2 671</b>	<b>-58 084</b>	<b>-58 984</b>	<b>900</b>	<b>-52 641</b>

Uppföljningen efter april tyder på ett överskott på 1 mnkr, vilket är samma som efter februari. De redovisade kostnaderna är 2,7 mnkr lägre än budget, av vilket operiodiserade intäkter och kostnader ger ett överskott på ca 2,2 mnkr. Resterande 500 tkr återfinns främst bland personalkostnader där flera av de satsningar som gjordes inför 2022 ej var på plats årets första månader. Totalt bedömer förvaltningen att kostnaderna kommer vara betydligt högre årets återstående månader jämfört med vad de varit hittills i år.

Jämfört med motsvarande period förra året är nettokostnaderna 0,5 mnkr högre. Där största skillnaden jämfört med förra året är personalkostnaderna som är 900 tkr högre. Även lokalkostnaderna är något högre till följd av justeringar i hyresmodellen, dessa har dock kommunstyrelsen fått full kompensation för i samband med de tekniska justeringarna. Dessa ökade kostnader motverkas av köpt verksamhet som är 400 tkr lägre och intäkterna som är 300 tkr högre.

## Utbildningsnämnden

Belopp i tkr	2022						2021
	jan-april			helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
Förskola	-21 762	-22 668	906	-66 041	-65 241	-800	-64 546
Fritidshem	-6 416	-6 883	467	-20 459	-20 959	500	-19 039
Grundskola F-9	-48 544	-45 484	-3 060	-135 427	-128 927	-6 500	-133 803
Grundsärskola	-3 201	-4 979	1 778	-10 803	-14 003	3 200	-9 608
Gymnasieskola	-16 093	-16 397	304	-46 160	-48 960	2 800	-43 918
Vuxenutbildning	-802	-1 259	457	-3 743	-3 743	0	-3 178
Fritid/kultur	-2 602	-4 819	2 217	-14 254	-14 254	0	-10 223
Gemensamt	-296	-365	69	-1 069	-1 069	0	-561
Nämnden	-212	-322	110	-720	-920	200	-676
<b>Summa</b>	<b>-99 928</b>	<b>-103 176</b>	<b>3 248</b>	<b>-298 676</b>	<b>-298 076</b>	<b>-600</b>	<b>-285 552</b>

Utbildningsnämnden prognostiserar ett resultat på -600 tkr, vilket utgör 0,2 procent av nämndens budget. Försämringen av prognosen har skett hos förskolan och grundskolan. För förskolan beror den försämrade prognosen på ökade personalkostnader som kommer av hög sjukfrånvaro hos personalen. Till skillnad från förra året och inledningen av detta år har barnen inte varit sjuka/frånvarande i samma utsträckning och har gjort att man i högre utsträckning behövt tillsätta vikarier. Verksamheterna prognosticerar att detta kommer fortlöpa helt eller delvis under året. Det finns flera barn med omfattande stödbehov i grupperna och flera resurser är tillsatta för att möta behov av särskilt stöd.

Inför hösten tillkommer elever med omfattande stödbehov, från förskolan och som har utökat stöd där nu, till grundskolan. Framför allt är det behov av stöd för elever med NPF-diagnoser och elever med problematisk skolnärvaro. Kostnaderna för stöd i grundskolan prognosticeras därför öka.

De andra verksamheterna har bibehållen eller något förbättrad prognos sedan februari.

Nettokostnaderna prognosticeras öka på helår med 4,6 procent jämfört föregående år.

Nettokostnadsökningen beror främst på ökade bidragsutbetalningar, dels på grund av satsningen för föreningar och dels på grund av att pandemiföreskrifterna lättat och föreningarna antas söka ersättning som ett normalår. Personalkostnaderna ökar på grund av löneökningar liksom varje år men också för vikarietillsättning och sjukfrånvaro som varit hög samt ökat antal barn och elever med behov av stöd.

## Socialnämnden

Belopp i tkr	2022						2021
	jan-april			helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
Äldreomsorg	-28 084	-34 333	6 249	-101 954	-101 717	-237	-96 778
Funktionsnedsättning	-12 400	-13 710	1 310	-39 256	-40 764	1 508	-37 404
IFO	-12 725	-16 086	3 361	-44 719	-46 729	2 011	-40 508
Flykting	62	-20	82	-181	0	-181	446
Nämnden	-292	-309	17	-884	-884	0	-859
<b>Summa</b>	<b>-53 439</b>	<b>-64 458</b>	<b>11 019</b>	<b>-186 994</b>	<b>-190 094</b>	<b>3 100</b>	<b>-175 103</b>

Socialnämnden prognostiserar ett årsresultat 3 100 tkr.

Resultatet fördelar sig på överskott funktionsnedsättning och individ & familjeomsorg.

Underskott äldreomsorg och flykting. Budgetöverskott funktionsnedsättning härrör mer intäkter än budgeterat, avser försäljning av assistanstimmar och ersatte Covid kostnader från staten. Även differens mellan avslutade platser vs. nya platser under 2022 påverkar resultatet på funktionsnedsättning. Budgetöverskott individ & familjeomsorg härrör återsökningar av köpta platser, intäkter från Migrationsverket och mindre personalkostnader än budgeterat. Vakanta tjänster har till viss del täckts av konsult. Mindre personalkostnader egna familjehem än budgeterat. Mindre utbetalat försörjningsstöd än budgeterat påverkar också resultatet på individ & familjeomsorg. Antal hushåll ekonomiskt bistånd är i snitt 47 i jan-april-2022. Samma period 2021 var det 64 hushåll i snitt.

Underskott AO härrör ökade personalkostnader pga sjuk, övertid, vikarie och överenskommelser som är utbetalda. Underskott flykting härrör mindre intäkter från Migrationsverket och Ukraina kostnader.

Nettokostnader utifrån prognosen för helåret har ökat jämfört med föregående år med 6,8 %.

Ökning av nettokostnader avser reducerade intäkter, ökning kostnader köpt verksamhet, lokalkostnader och personalkostnader.

Socialnämndens omkostnader på grund av pandemin under 2022 uppgår till 1 240 tkr.

Socialnämnden har i 2022 fått ersättning för sjuklöner Covid, 1 477 tkr. Ersättning avser sjuklöner december-21 till mars -22

## Samhällsbyggnadsnämnden

Belopp i tkr	2022						2021
	jan-april			helår			helår
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos utfall	Budget	Prognos avvikelse	Utfall
Nämnden	-294	-314	20	-900	-900	0	-929
Samhällsbyggnadschef's enhet	-3 097	-3 302	205	-8 590	-9 590	1 000	-7 440
Plan- och exploateringsenheten	-2 449	-3 110	662	-7 399	-8 999	1 600	-7 688
Bygg- och miljöenheten	-1 712	-2 172	460	-5 195	-6 195	1 000	-2 846
Fastighetsenheten	-2 296	-488	-1 809	-2 544	-1 144	-1 400	-3 854
VA/gatuenheten	-1 507	-2 177	671	-6 243	-6 243	0	-8 929
Renhållning och park	-111	-1 315	1 205	-3 388	-3 688	300	-3 572
Verksamhetschef lokalvård, måltid, fastighet	-794	-907	114	-2 573	-2 573	0	-2 842
Lokalvård	-98	205	-303	300	1 000	-700	147
Måltid	-54	321	-375	574	1 573	-1 000	1 351
Åsastugorna	109	0	109	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>-12 303</b>	<b>-13 259</b>	<b>957</b>	<b>-35 959</b>	<b>-36 759</b>	<b>800</b>	<b>-36 600</b>

Nettokostnaden för perioden januari till april var -12,3 mnkr. Jämfört med budget var det 1,0 mnkr bättre. Prognosen för helåret är ett överskott med 800 tkr. Det är en klar försämring jämfört med februariprognosen som pekade mot ett överskott med 3 100 tkr. Främsta orsaker är en försämring för måltidsverksamheten från noll till -1 000 tkr och fastighetsenheten från noll till -1 400 tkr. Priserna har ökat stort för livsmedel, hittills i år är det två höjningar som leverantörerna gjort och det återstår ytterligare två. Budgeten för livsmedel är 7,2 mnkr vilket innebär att en ökad kostnad med 1,0 mnkr utgör ca 14 procent. Försämringen för fastighet handlar bl.a. om ökade elkostnader. Dessa var mycket höga under november-december 2021 vilket var för sent för att kunna hanteras i budgeten för 2022. Prognosen för helåret bygger på att det är ungefär liknande elkostnader 2022 som 2021.

Plan och exploatering visar överskott pga. vakanser, vilket också gäller för förvaltningschefens enhet. Där finns tillsvidare den extra budget på 1,5 mnkr som fullmäktige tilldelat för att förstärka personalsituationen. Ingen person finns ännu på plats utan det beräknas ske först efter sommaren, det är tre tjänster som det gäller.

VA bedöms visa ett nollresultat, liksom gata. Renhållning däremot prognosticerar ett underskott med 200 tkr. Parkverksamheten går dock plus med 500 tkr, netto för enheten blir ett överskott med 300.

Lokalvården har försämrats från -400 till -700 tkr. Det är fortsatta underskott för materialkostnaderna. I budgetprocessen för 2023 har finansieringen av lokalvårdens materialkostnader, livsmedel och fastighetsenheten lyfts som ett bekymmer att hantera ihop med de köpande förvaltningarna.

## Investeringarna

	Budget 2022	Utfall jan-april	Prognos 2022	Avvikelse prognos-budget 2022
<b>Reinvesteringar fastighet</b> Summerat, se SBN:s rapport för detaljer	-10,0	-0,8	-6,6	3,4
Lokalförsörjningsplanen, summerat	-51,0	-0,3	-15,0	36,0
Gata	-5,5	-0,9	-5,5	0,0
Park, inkl badplatser	-0,4	0	-0,4	0,0
Returpapper	-0,1	0	0,0	0,1
Beachvolleybollplan	-0,3	0	0,0	0,3
Markinköp, SBN	-5,0	0	0,0	5,0
Strategiska markinköp, KS	-20,0	0	0,0	20,0
<b>Reinvesteringar:</b>				
KS	-1,0	0	-1,0	0,0
IT-investeringar, KS	-3,0	-0,6	-3,0	0,0
UN	-1,3	0	-1,3	0,0
SN	-1,7	0	-1,7	0,0
SBN	-		-	-
<b>Summa skattefinansierad verksamhet</b>	<b>-99,3</b>	<b>-2,6</b>	<b>-34,5</b>	<b>64,8</b>
Renhållning	-0,4	-0,4	-0,8	-0,4
VA	-	-0,5	-3,0	-3,0
<b>Summa intäktfinansierad verksamhet</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,8</b>	<b>-3,8</b>	<b>-3,4</b>
Exploateringar	-25,0	-4,6	-25,0	0,0
<b>Summa exploateringar</b>	<b>-25,0</b>	<b>-4,6</b>	<b>-25,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Totalsumma investeringar</b>	<b>-124,7</b>	<b>-8,0</b>	<b>-63,3</b>	<b>61,4</b>

T.o.m. april är det 8,0 mnkr i investeringsutgifter. Prognosen är att drygt 63 mnkr kommer att investeras under året vilket är drygt 61 mnkr mindre än budgeterat. Det finns stora överskott pga. att flera större projekt inte ännu är i investeringsfasen utan istället i projekterings- eller utredningsfasen. Det gäller t.ex. Hembygdsvägens fortsatta renovering/ombyggnad som är budgeterad till 15,0 mnkr. Renovering idrottshall 4,0 mnkr; gruppbostad 5,5 mnkr och Olsfors förskola 5,0 mnkr. Inga markinköp prognosticeras i nuläget att göras under året.

Samhällsbyggnadsnämnden kommer besluta att omfördela 3,4 mnkr från fastighet till renhållning respektive VA.

## Personalstatistik

	Jan-april 2022			Jan-april 2021		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	526	130	656	524	118	642
Antal visstidsanställda	54	23	77	65	28	93
Antal timavlönade (timmar)	17 498	7 963	25 460	17 464	7 182	24 645
Övertid/fyllnad/mertid (tim)	1 195	671	1 866	1 208	667	1 875
Sjukfrånvaro (%)	11 %	7 %	10 %	9 %	7 %	8 %
Sjukfrånvaro ≥ 60 dagar (%)	32 %	14 %	30 %	33 %	24 %	32 %
Sjukfrånvaro ≤ 29 år (%)	8 %	10 %	9 %	7 %	5 %	7 %
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	10 %	6 %	9 %	8 %	6 %	8 %
Sjukfrånvaro ≥ 50 år (%)	11 %	8 %	11 %	10 %	8 %	10 %

Antal tillsvidareanställda i kommunen var 14 fler i slutet av april i år jämfört med samma tidpunkt förra året. Antal visstidsanställda har minskat med 16 stycken. Antal timmar utförda av timavlönade är ungefär detsamma, liksom övertid m.m. Sjukfrånvaron har ökat från 8,4 till 9,8 procent. Socialförvaltningen hade en sjukfrånvaro på 11,7 procent och utbildningsförvaltningen 9,5 procent. Samhällsbyggnadsförvaltningen hade en sjukfrånvaro på 9,7 procent.

## Kommunens befolkningsutveckling

Åldrar	Grupp	Antal invånare mars 2021	Antal invånare dec 2021	Antal invånare mars 2022
0	Nyfödd	29	108	10
1-5	Förskola	555	570	553
6-9	F-klass+lågst.	527	528	532
10-12	Mellanstadie	427	422	406
13-15	Högstadie	387	391	407
16-18	Gymnasium	363	372	372
19-64	Vuxen	5 166	5 193	5 221
65-74	Yngre senior	1 103	1 089	1 070
75-84	Äldre senior	763	749	809
85-	Äldsta	229	212	250
	<b>Summa</b>	<b>9 549</b>	<b>9 634</b>	<b>9 630</b>

Tabellen visar den ålder som man fyller under året. Det fanns i mars i år t.ex. 553 barn som har fyllt, eller fyller, 1-5 år under 2022, dvs man är född 2017-2021. Skolåldrarna syftar på den klass som man börjar i till hösten. Jämfört med för ett år sedan så är det färre nollåringar men antalet totalt i skolåldrarna 6-18 år har ökat med 13 stycken.

	2022	2021
<b>Antal invånare början av året</b>	<b>9 634</b>	<b>9 544</b>
Antal födda	10	29
Antal döda	-21	-26
<b>Födelsenetto</b>	<b>-11</b>	<b>3</b>
Inflyttning	122	129
Utflyttning	-137	-143
<b>Flyttnetto</b>	<b>-15</b>	<b>-14</b>
Invandring	16	20
Utvandring	-4	-6
<b>Invandringsnetto</b>	<b>12</b>	<b>14</b>
<i>Justeringar<sup>1</sup></i>	10	2
<b>Antal invånare 31 mars</b>	<b>9 630</b>	<b>9 549</b>

Befolkningen har minskat med fyra personer sedan årsskiftet. Antal födda var endast tio vilket är lågt jämfört med de flesta år. Antal in- och utflyttade varierar en del mellan månaderna under året man får vänta till slutet av året innan man kan dra några större slutsatser av det. Begreppet justeringar innebär förändringar som inträffat tidigare perioder men blivit kända för SCB först i efterhand.



## 8. Uppmuntran till medarbetarna KS2022/85





**§107**

KS2022/85

## **Uppmuntran till medarbetarna i Bollebygds kommun**

### **Beslut**

#### **Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige beslutar att KUL-pengen för år 2022 ska höjas till 1750 kr/medarbetare. Medel om 975 tkr tas från det budgeterade resultatet. Kommunstyrelsen, genom kommunstyrelseförvaltningen, ansvarar för att ta fram skatteverkets regler och göra dem kända i kommunens förvaltningar så att respektive enhetschef vet vad man har att förhålla sig till.

### **Ärendet**

Under 2020 och 2021 har pandemin inneburit att alla verksamheter och alla medarbetare ständigt har fått vara beredda att ändra sina arbetsuppgifter och verksamhetsinnehåll för att anpassa sig efter restriktioner från statliga myndigheter och regering samt den personal som funnits tillgänglig dag för dag. Med anledning av den situation som varit och till viss del fortfarande råder utifrån pandemin har medarbetarna i Bollebygds kommun arbetat hårt under två år och visat på stor lojalitet mot arbetsgivaren. Utan det goda medarbetarskapet hade verksamheterna inte kunnat bedrivas med så liten påverkan som möjligt och med en fortsatt goda kvalitet som det gjorts under 2020 och 2021.

Kommunstyrelsen har lämnat ett uppdrag till kommunstyrelseförvaltningen som ska belysa vilka möjligheter till extra uppskattning till medarbetarna som är möjliga att genomföra. Förvaltningen har i samråd med kommunledningsgruppen samt fackliga parter i den centrala samverkansgruppen (CSG) tagit fram följande insatser som man ser som möjliga;

Bonus på lönen; Alla medarbetare skulle kunna ges en extra bonuslön, som en engångsföreteelse 2022. Detta är skattepliktigt och kommer att läggas som en engångsskatt på ca 60 % för den enskilde. Om den enskilde medarbetaren ska få ut 2 000 kr blir kostnaden/utgiften för kommunen ca 4,5 mnkr.

Extra semesterdagar; Alla medarbetare skulle kunna ges extra semesterdagar 2022. Det är svårt att beräkna kostnaden för kommunen i denna fråga då behovet av vikarietäckning ser så olika ut. Gör man en generell kostnadsberäkning på en vikarietäckning på 70 % skulle det innebära en kostnad för enbart vikarier på 800 tkr/dag. 2 extra dagar genererar då en kostnad för kommunen motsvarande 1,6 mnkr, 5 dagar 4 mnkr. Att notera är att många medarbetare under två år inte kunnat ta ut flex eller semesterdagar fullt ut och det är svårt för många redan idag att ta ut de dagar och tid man har samlat på sig.

Gåva/presentkort; En gåva från arbetsgivaren är en skattepliktig förmån. Men det finns några undantag såsom julgåvor, jubileumsgåvor och minnesgåvor. Dessa gåvor är skattefria för den anställda så länge gåvans marknadsvärde inte överstiger det skattepliktiga beloppet. Julgåva är



skattefri om värdet inte överstiger 500 kronor (inklusive moms).

Gemensam upplevelse, kommun eller enhetsnivå; KUL-pengen skulle kunna ökas 2022 så att enheterna och medarbetarna kan genomföra en gemensam aktivitet som är av annan karaktär än normal aktivitet för KUL-peng. KUL-peng är idag 250 kr/medarbetare och år.

En höjning till 1000 kr/medarbetare skulle innebära en ökad kostnad för kommunen motsvarande knappa 490 tkr.

En höjning till 1500 kr/medarbetare skulle innebära en ökad kostnad för kommunen motsvarande dryga 800 tkr.

En höjning till 1750 kr/medarbetare skulle innebära en ökad kostnad för kommunen motsvarande dryga 975 tkr.

En höjning till 2000kr/medarbetare skulle innebära en ökad kostnad för kommunen motsvarande 1.1 mnkr.

KUL-peng kan anses som en skattefri personalförmån med stöd i att det kan vara en av följande aktiviteter listade nedan. Exempel på skattefria personalförändringar (från Skatteverkets hemsida)

- Motionsaktiviteter, massagebehandlingar eller gymkort som arbetsgivaren bestämmer och direkt betalar för. Till exempel tillgång till gym eller massage på arbetsplatsen.
- Kaffe, frukt och annan enklare förtäring i samband med arbetet, som inte kan ses som en måltid.
- Trivselutflykter.

Notera att flera enheter normala år inte kan genomföra KUL-pengsaktivitet då det är svårt att tömma en hel enhet/avdelning på en och samma gång framförallt i de verksamheter där det krävs att man sätter in vikarier för att kunna gå ifrån.

Höja friskvårdsbidraget innevarande år; Friskvårdsbidrag kan lämnas upp till en summa av 5 000 kr som skattefri personalförmån. Friskvårdsbidraget är för närvarande 1500 kr.

En höjning av bidraget 2022 till 2000 kr innebär en ökad kostnad motsvarande drygt 300 tkr för kommunen.

En ökning till 3000 kr innebär en ökad kostnad motsvarande knappa 1 mnkr för kommunen.

En ökning av bidraget till 5 000 kr innebär en ökad kostnad motsvarande knappa 2,2 mnkr för kommunen.

## **Förslag till beslut**

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att KUL-pengen för år 2022 ska höjas till 1750 kr/medarbetare. Medel om 975 tkr tas från det budgeterade resultatet. Kommunstyrelsen, genom kommunstyrelseförvaltningen, ansvarar för att ta fram skatteverkets regler och göra dem kända i kommunens förvaltningar så att respektive enhetschef vet vad man har att förhålla sig till.

**Beslutsgång**

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

**Beslutsunderlag**

- §108 KSAU Uppmuntran till medarbetarna

**Skickas till**

Kommunfullmäktige

**Paragrafen är justerad**

Kommunstyrelseförvaltningen

Monica Holmgren | Kommunchef  
0734-64 70 01 | monica.holmgren@bollebygd.se

Kommunstyrelsen

## Uppmuntran till medarbetarna

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att KUL-pengen för år 2022 ska höjas till 1750 kronor.

Kommunstyrelseförvaltningen ansvarar för att ta fram skatteverkets regler och göra dem kända i förvaltningarna så att respektive enhetschef vet vad man har att förhålla sig till.

### Ärendet

Under 2020 och 2021 har pandemin inneburit att alla verksamheter och alla medarbetare ständigt har fått vara beredda att ändra sina arbetsuppgifter och verksamhetsinnehåll för att anpassa sig efter restriktioner från statliga myndigheter och regering samt den personal som funnits tillgänglig dag för dag. Med anledning av den situation som varit och till viss del fortfarande råder utifrån pandemin har medarbetarna i Bollebygds kommun arbetat hårt under två år och visat på stor lojalitet mot arbetsgivaren. Utan det goda medarbetarskapet hade verksamheterna inte kunnat bedrivas med så liten påverkan som möjligt och med en fortsatt goda kvalitet som det gjorts under 2020 och 2021.

Kommunstyrelsen har lämnat ett uppdrag till kommunstyrelseförvaltningen som ska belysa vilka möjligheter till extra uppskattning till medarbetarna som är möjliga att genomföra. Förvaltningen har i samråd med kommunledningsgruppen samt fackliga parter i den centrala samverkansgruppen (CSG) tagit fram följande insatser som man ser som möjliga.

#### Bonus på lönen

Alla medarbetare skulle kunna ges en extra bonuslön, som en engångsföreteelse 2022. Detta är skattepliktigt och kommer att läggas som en engångsskatt på ca 60 % för den enskilde. Om den enskilde medarbetaren ska få ut 2 000 kr blir kostnaden/utgiften för kommunen ca 4,5 mnkr.

#### Extra semesterdagar

Alla medarbetare skulle kunna ges extra semesterdagar 2022. Det är svårt att beräkna kostnaden för kommunen i denna fråga då behovet av vikarietäckning ser så olika ut. Gör man en generell kostnadsberäkning på en vikarietäckning på 70 % skulle det innebära en kostnad för enbart vikarier på 800 tkr/dag. 2 extra dagar genererar då en kostnad för kommunen motsvarande 1,6 mnkr, 5 dagar 4 mnkr. Att notera är att många medarbetare under två år inte kunnat ta ut flex eller semesterdagar fullt ut och det är svårt för många redan idag att ta ut de dagar och tid man har samlat på sig.

#### Gåva/presentkort

En gåva från arbetsgivaren är en skattepliktig förmån. Men det finns några undantag såsom julgåvor, jubileumsgåvor och minnesgåvor. Dessa gåvor är skattefria för den anställde så länge gåvans marknadsvärde inte överstiger det skattepliktiga beloppet. Julgåva är skattefri om värdet inte överstiger 500 kronor (inklusive moms).

Gemensam upplevelse, kommun eller enhetsnivå

KUL-pengen skulle kunna ökas 2022 så att enheterna och medarbetarna kan genomföra en gemensam aktivitet som är av annan karaktär än normal aktivitet för KUL-peng. KUL-peng är idag 250 kr/medarbetare och år.

En höjning till 1000 kr/medarbetare skulle innebära en ökad kostnad för kommunen motsvarande knappa 490 tkr.

En höjning till 1500 kr/medarbetare skulle innebära en ökad kostnad för kommunen motsvarande dryga 800 tkr.

En höjning till 1750 kr/medarbetare skulle innebära en ökad kostnad för kommunen motsvarande dryga 975 tkr.

En höjning till 2000kr/medarbetare skulle innebära en ökad kostnad för kommunen motsvarande 1.1 mnkr.

KUL-peng kan anses som en skattefri personalförmån med stöd i att det kan vara en av följande aktiviteter listade nedan. Exempel på skattefria personalförmåner (från Skatteverkets hemsida)

- Motionsaktiviteter, massagebehandlingar eller gymkort som arbetsgivaren bestämmer och direkt betalar för. Till exempel tillgång till gym eller massage på arbetsplatsen.
- Kaffe, frukt och annan enklare förtäring i samband med arbetet, som inte kan ses som en måltid.
- Trivselutflykter.

Notera att flera enheter normala år inte kan genomföra KULpengsaktivitet då det är svårt att tömma en hel enhet/avdelning på en och samma gång ffa i de verksamheter där det krävs att man sätter in vikarier för att kunna gå ifrån.

Höja friskvårdsbidraget innevarande år

Friskvårdsbidrag kan lämnas upp till en summa av 5 000 kr som skattefri personalförmån – Friskvårdsbidraget är för närvarande 1500 kr.

En höjning av bidraget 2022 till 2000 kr innebär en ökad kostnad motsvarande dryga 300 tkr för kommunen.

En ökning till 3000 kr innebär en ökad kostnad motsvarande knappa 1 mnkr för kommunen.

En ökning av bidraget till 5 000 kr innebär en ökad kostnad motsvarande knappa 2,2 mnkr för kommunen.

## **Ekonomiska förutsättningar**

Alla beräkningar är gjorda på 650 anställda. Det finns inte utrymme inom given ram för extra uppmuntran i någon form. En höjning av KUL-peng från 250 kr till 1750 kr/medarbetare skulle innebära en ökad kostnad för kommunen motsvarande dryga 975 tkr.

Om inget beslut om finansiering fattas kommer den ökade kostnaden belasta kommunstyrelsens budget och försämra utfallet. Kommunstyrelsen har utöver egna budgeten möjlighet att nyttja ofördelad budget. Kommunfullmäktige kan fatta beslut om att finansiera satsningen på andra sätt. Det kan t.ex. tas av det budgeterade resultatet eller så kan nämnderna åläggas att finansiera kostnaderna inom befintlig budgetram.

**Bedömning**

Av de förslag som finns görs bedömningen att de som är skattepliktiga inte är aktuella då det dels innebär en extra stor kostnad för kommunen men litet utfall för enskild person. Skatteverkets regler gör också att vissa förslag faller bort, t ex gåvor. De förslag som bedöms ge mest för den enskilde medarbetaren och som blir mest rättvist generellt sett är antingen att höja friskvårdsbidraget eller KUL-pengen. Nyttjandet av friskvårdsbidrag är frivilligt och det nyttjas inte fullt ut av alla medarbetare. KUL-peng nyttjas inte heller av alla enheter men bedömningen är trots detta att en höjning av KUL-peng 2022 skulle ge mest tillbaka till medarbetarna. Enheterna som har svårt att gå ifrån sin verksamhet kan nyttja den för insatser på arbetsplatsen vilket kanske inte har varit möjligt med den summa på 250 kr som normalt är. Förutsättningar att kunna göra insats på arbetsplatsen bör finnas med en ökning upp till 1750 kr 2022. Det ger en extra möjlighet till att göra något tillsammans på enheten som ligger inom ramen för skatteverkets regler och riktlinje för kommunens KUL-peng.

**Skickas till**

Kommunstyrelseförvaltningen  
Samhällsbyggnadsförvaltningen  
Socialförvaltningen  
Utbildningsförvaltningen

BOLLEBYGDS KOMMUN

Kommunstyrelseförvaltningen

Monica Holmgren

Förvaltningschef



9. Arvodesreglemente för förtroendevalda i  
Bollebygds kommun, mandatperioden 2022-  
2026 KS2021/284



---

<b>Plats och tid</b>	Tingshuset kl. 18:00-20:30
<b>Ledamöter</b>	Peter Hemlin (M) (ordförande) Otto Andreasson (S) (vice ordförande) Kenneth Johansson (FR) Sassi Wemmer (MP) Rune Kennborn (KD) (Kl 18-20.15) Roland Andersson (C) Hannu Sutinen (L)
<b>Ersättare</b>	Sverre Fredriksson (M) Niklas Hjelte (S) (Kl 18-20)
<b>Övriga närvarande</b>	Suzanna Bengtsson (Kommunsekreterare)
<b>Utses att justera</b>	Otto Andreasson (S)
<b>Justeringens plats och tid</b>	Digital signering , 2022-05-16 00:00
<b>Paragrafer</b>	§1

<b>Underskrifter</b>	Sekreterare ..... Suzanna Bengtsson
	Ordförande ..... Peter Hemlin (M)
	Justerande ..... Otto Andreasson (S)

---

<b>ANSLAGSBEVIS</b>	Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag på kommunens digitala anslagstavla 2022-05-17. Anslaget tas ner 2022-06-08. Protokollet förvaras i kommunhuset.
---------------------	---

---



**§1**

KS2021/284

**Arvodesreglemente för förtroendevalda i Bollebygds kommun,  
mandatperioden 2022-2026****Beslut****Val- och arvodesberedningens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige fastställer arvodesreglemente för Bollebygds kommun för mandatperioden 2022-2026, enligt förslag daterat 2022-05-16, samt procentsatser enligt bilaga för fasta arvoden och sammanträdesarvode. Det nya arvodesreglementet gäller från och med 2023-01-01, och till och med 2026-12-31.

**Ärendet**

Inför ny mandatperiod 2022-2026 ska arvodesreglemente för kommunens förtroendevalda revideras. Val- och arvodesberedningen har i uppdrag att se över arvodesbestämmelserna i arvodesreglementet inför kommande mandatperiod.

Inför revideringen har kommunstyrelseförvaltningen gjort en omvärldsbevakning, och föreslår en del ändringar, t ex att ersättning för protokollsjustering tas bort då protokollen numera justeras digitalt och därmed inte kräver fysisk samling för justering. Även avsnitt för kommunalråds ledighet (semester) föreslås införlivas, så även avsnitt om förtroendevalds utlandstraktamente, och beslutsinstans för frågor om tolkning, tillämpning och ersättning av arvodesreglementet. En stor ändring som föreslås är att årsarvodena ska utgå ifrån riksdagsmannaarvodet.

Kommunfullmäktige fattar slutligt beslut i ärendet.

**Förslag till beslut**

Kommunfullmäktige fastställer arvodesreglemente för Bollebygds kommun, enligt förslag daterat 2022-05-16, samt procentsatser enligt bilaga för fasta arvoden och sammanträdesarvode. Det nya



arvodesreglementet gäller från och med 2023-01-01, och till och med 2026-12-31.

### **Beslutsgång**

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

### **Beslutsunderlag**

- Arvodesreglemente för förtroendevalda i Bollebygds kommun, mandatperioden 2022-2026
- §2 Revidering av arvodesreglemente för förtroendevalda
- Arvodesreglemente för förtroendevalda i Bollebygds kommun, mandatperioden 2018-2022

### **Skickas till**

Kommunstyrelsen

### **Paragrafen är justerad**

**§116**

KS2021/284

**Arvodesreglemente för förtroendevalda i Bollebygds kommun,  
mandatperioden 2022-2026****Beslut**

Kommunstyrelsen tillstyrker val- och arvodesberedningens förslag till kommunfullmäktige; Kommunfullmäktige fastställer arvodesreglemente för Bollebygds kommun för mandatperioden 2022-2026, enligt förslag daterat 2022-05-16, samt procentsatser enligt bilaga för fasta arvoden och sammanträdesarvode. Det nya arvodesreglementet gäller från och med 2023-01-01, och till och med 2026-12-31.

**Ärendet**

Inför ny mandatperiod 2022-2026 ska arvodesreglemente för kommunens förtroendevalda revideras. Val- och arvodesberedningen har i uppdrag att se över arvodesbestämmelserna i arvodesreglementet inför kommande mandatperiod.

Inför revideringen har kommunstyrelseförvaltningen gjort en omvärldsbevakning, och föreslår en del ändringar, t ex att ersättning för protokollsjustering tas bort då protokollen numera justeras digitalt och därmed inte kräver fysisk samling för justering. Även avsnitt för kommunalråds ledighet (semester) föreslås införlivas, så även avsnitt om förtroendevalds utlandstraktamente, och beslutsinstans för frågor om tolkning, tillämpning och ersättning av arvodesreglementet. En stor ändring som föreslås är att årsarvodena ska utgå ifrån riksdagsmannaarvodet.

**Förslag till beslut****Val- och arvodesberedningens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige fastställer arvodesreglemente för Bollebygds kommun för mandatperioden 2022-2026, enligt förslag daterat 2022-05-16, samt procentsatser enligt bilaga för fasta arvoden och sammanträdesarvode. Det nya arvodesreglementet gäller från och med 2023-01-01, och till och med 2026-12-31.

**Ledamöternas förslag till beslut**

Daniel Persson (SD) föreslår avslag på val- och arvodesberedningens förslag.

**Beslutsgång**

Ordföranden konstaterar att det finns två förslag; dels val- och arvodesberedningens förslag till kommunfullmäktige, dels Daniel Perssons (SD) avslagsförslag på detsamma. Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen tillstyrker val- och arvodesberedningens förslag.

### **Beslutsunderlag**

- §1 Arvodesreglemente för förtroendevalda i Bollebygds kommun, mandatperioden 2022-2026
- Arvodesreglemente för förtroendevalda i Bollebygds kommun, mandatperioden 2022-2026
- Arvodesreglemente för förtroendevalda i Bollebygds kommun, mandatperioden 2018-2022
- Fasta arvoden 2022
- Arvodesmatris 2023-2026, riksdagsmannaarvode

### **Skickas till**

Kommunfullmäktige

### **Paragrafen är justerad**



**Fastställt:** Kommunfullmäktige 2022-  
månad-dag § x

**Gäller för:** Samtliga förtroendevalda

**Dokumentansvarig:** Kommunsekreterare

Dnr : **156544**

## **Arvodesreglemente för förtroendevalda i Bollebygds kommun, mandatperioden 2022-2026**

## Innehållsförteckning

<b>1. Allmänna bestämmelser .....</b>	<b>3</b>
1.1 Förtroendeuppdrag som omfattas av bestämmelserna.....	3
1.2 Representanter .....	3
1.3 Ersättningsberättigade sammanträden och förrättningar .....	3
<b>2. Ersättning för förlorad arbetsinkomst samt för förlorad semester- och pensionsförmåner</b>	<b>4</b>
2.1 Förlorad arbetsinkomst .....	4
2.2 Förlorad semesterförmån .....	4
2.3 Semester kommunalråd .....	5
2.4 Pensionsförmån .....	5
2.5 Särskilda arbetsförhållanden.....	5
<b>3. Arvoden .....</b>	<b>5</b>
3.1 Årsarvode.....	5
3.2 Jourersättning.....	6
3.3 Arvode vid sammanträden och förrättningar .....	6
3.4 Uppräknig av arvoden .....	6
<b>4. Ersättningar för kostnader.....</b>	<b>6</b>
4.1 Resekostnader .....	6
4.2 Barntillsynskostnader .....	7
4.3 Kostnader för vård och tillsyn .....	7
<b>5. Funktionsnedsatt förtroendevalds särskilda kostnader .....</b>	<b>7</b>
<b>6. Övriga kostnader .....</b>	<b>8</b>
<b>7. Tolkning av reglementet .....</b>	<b>8</b>

## 1. Allmänna bestämmelser

Arvodesreglementet ska ses över i god tid inför varje ny mandatperiod.

### 1.1 Förtroendeuppdrag som omfattas av reglementet

De grupper av förtroendevalda som omfattas av reglementet är:

- Förtroendevalda på heltid (eller betydande del av heltid); kommunalråd
- Förtroendevalda på deltid; ordförande i kommunfullmäktige, 1:a och 2:a vice ordförande i kommunfullmäktige och kommunstyrelse, ordförande och vice ordförande i nämnder, revisionen och överförmyndare
- Förtroendevalda utan hel- eller deltid; ordinarie ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige, nämnder, styrelsen, beredningar och andra uppdrag enligt särskilt beslut.
- Andra uppdrag efter beslut av kommunfullmäktige, styrelsen, nämnd eller revisionen.

Rätten till arvode enligt reglementet gäller tills förtroendeuppdraget upphör genom att en förtroendevald inte längre är valbar (4 kap. 7 § KL), fullmäktige befriar en förtroendevald som önskar avgå från uppdraget (4 kap. 6 § KL), eller om fullmäktige återkallar uppdraget (4 kap. 10 § KL).

### 1.2 Representanter

Då kommunfullmäktige, kommunstyrelsen eller annan nämnd tillsatt en samrådsinstans med representanter för andra organisationer tillämpas reglerna om ersättning enligt punkt 4.1-3 för dessa. Ersättning betalas ut dock inte till den som deltar i sammanträdet i tjänsten eller då motsvarande ersättning betalas ut från den organisation ledamoten/ersättaren representerar.

### 1.3 Ersättningsberättigade sammanträden och förrättningar

Förtroendevalda har rätt till arvode om de kallats till:

- a. sammanträde med kommunfullmäktige, fullmäktigeberedning, kommunstyrelsen och övriga nämnder, nämndutskott, nämndberedningar, utredningskommittéer, projektgrupper och arbetsgrupper, liksom revisorernas sammanträden
- b. presidiummöte i fullmäktige, fullmäktigeberedning, nämnd eller utskott
- c. sammankomst med kommunal samrådsinstans/intressentsammansatt instans
- d. konferens, informationsmöte, studiebesök, uppdrag som kontaktperson, studieresa, kurs eller liknande som rör kommunal angelägenhet och som har ett direkt samband med det kommunala förtroendeuppdraget
- e. förhandling eller förberedelse inför förhandling med personalorganisation eller annan motpart till kommunen
- f. överläggning med företrädare för annan kommunal instans än den den förtroendevalda själv tillhör
- g. överläggning med förvaltningschef eller annan anställd vid den kommunala instans den förtroendevalde själv tillhör
- h. besiktning eller inspektion
- i. överläggning med utomstående myndighet eller organisation
- j. representation, uppvaktning eller liknande officiellt uppdrag som företrädare för kommunen i dess helhet
- k. fullgörande av granskningsuppgift inom ramen för ett revisionsuppdrag
- l. borgerlig vigsel

## 2. Ersättning för förlorad arbetsinkomst samt för förlorade semester- och pensionsförmåner

Ersättning för förlorad arbetsinkomst eller förlorade semesterförmåner betalas inte ut om den förtroendevalda får 40 procent eller mer i fast arvode.

### 2.1 Förlorad arbetsinkomst

Ersättning betalas ut för varje påbörjad halvtimme som den förtroendevalde förlorar arbetsinkomst på grund av sitt kommunala uppdrag, med arbetsinkomst jämförelsevis ersättning från arbetslöshetskassa och försäkringskassa, den förlorade arbetstiden ska meddelas vid ett sammanträde inom tre månader för att ersättning ska utgå.

Ett intyg från arbetsgivaren ska lämnas in för att styrka det eventuella löneavdrag som görs vid ledighet från ordinarie arbete. Vid en eventuell inkomstförändring ska ett nytt intyg lämnas in, den förändrade ersättningen betalas ut från månaden efter det att intyget lämnats in. För ersättning över 8 timmar ska schema eller intyg från arbetsgivaren lämnas in och undertecknas av nämnds- eller styrelseordförande.

Ersättning betalas ut för resa till och från sammanträdet.

Egenföretagare ska lämna in intyg där det tydligt framgår att uppgiften avser den egna verksamheten, inkomsten ska inte inkludera arvoden. Ersättning ges för tiden mellan klockan 07.00-18.00. Intyg ska lämnas in från ett av följande alternativ:

- a) Slutskatteskedel från föregående år
- b) Företagets revisorer

Kommunalt uppdrag som utförs under semester eller annan betald ledighet berättigar inte ersättning för förlorad arbetsinkomst.

Om ett sammanträde ställs in med kort varsel och den förtroendevalde hunnit lämna den ordinarie arbetsplatsen betalas ersättning ut för förlorad arbetsförtjänst för den tid som den förtroendevalde orsakats inkomstförlust.

### 2.2 Förlorad semesterförmån

Ansökan om ersättning för förlorad semesterförmån till följd av förtroendeuppdraget ska kunna styrkas genom ett intyg från arbetsgivaren. Detta ska lämnas in inom två år från det sammanträde som orsakat förlusten. Ersättning betalas ut med högst 14 procent av den sammanlagda ersättningen för förlorad arbetsförtjänst under året som den förtroendevalde har fått vid fullgörandet av förtroendeuppdrag i kommunen.

### 2.3 Semester kommunalråd

Kommunalråd anses inte vara arbetstagare såsom avses i semesterlagen (1977:480), och kan inte ta ut lagenlig semester (ledighet). Däremot kan kommunalrådet ta ledigt från sitt kommunala uppdrag – lika länge som semesterledigheten är för anställda i kommunen – utan att arvodet minskas.

### 2.4 Pensionsförmån

Förtroendevald omfattas av Bestämmelser om omställningsstöd och pension till förtroendevalda (OPF-KL).



## 2.5 Särskilda arbetsförhållanden

Rätten till ersättning omfattar nödvändig ledighet för förtroendevald med speciella arbetstider eller särskilda arbetsförhållanden som medför att det inte kan anses rimligt att den förtroendevalde utför sina kommunala uppdrag i direkt anslutning till sina ordinarie arbetsuppgifter.

## 3. Arvoden

Arvode avser ersättning för det uppdrag som är förenat med förtroendevalds uppdrag i kommunen.

Arvoden och ersättningar betalas ut månadsvis. Ersättning enligt punkt 2.2 betalas dock årsvis. (förlorad semesterförmån som räknas ut från inkomsten under hela året.)

Årsarvoden betalas ut med en tolfedel per månad.

Utgift i samband med sammanträde eller förrättning ska styrkas med kvitto eller motsvarande verifikation.

### 3.1 Årsarvode

Det fasta årsarvudet ersätter allt arbete i den politiska instans som arvudet avser.

Årsarvoderad förtroendevald som på grund av sjukdom eller annan anledning är förhindrad att fullgöra sitt uppdrag under mer än 30 kalenderdagar ska arvudet minskas i motsvarande omfattning. Avdrag ska också göras för karensdag för de förtroendevalda med beräknad tjänstgöring på 50 procent eller mer av heltid, avdraget för varje karensdag är månadsarvudet dividerat med 30.

Om en ersättare har utsetts enligt 6 kap. 22 § KL\* för den som tar emot årsarvode, får ersättaren arvode som motsvarar tjänstgöringstiden.

Avgår förtroendevald som får årsarvode under tjänstgöringsperioden ska fördelning av arvudet mellan denne och efterträdaren ske i förhållande till den tid var och en av dem haft uppdraget.

Årsarvoderad förtroendevald har rätt till ledighet med 30 dagar per år för semester utan att arvudet reduceras. Ledigheten ska förläggas på sådant sätt att uppdraget kan fullgöras.

Årsarvudet till kommunstyrelsens vice ordförande motsvarar 24 timmar arbete per vecka.

### 3.2 Jourersättning

Till ordförande i sociala utskottet, som utses av socialnämnden, utbetalas särskild jourersättning med det belopp som fullmäktige beslutat enligt bilaga. Om ordförande är förhindrad att fullgöra sin tjänstgöring ska ersättare utses av socialnämnden. Vid beräkning av jourersättning till ersättaren divideras årsarvudet med 365 dagar och multipliceras därefter med antal jourdygn.

### 3.3 Arvode vid sammanträden och förrättningar

Sammanträdesarvode betalas ut per påbörjad halvtimme, första timmen betalas ut i form av ett grundarvode. På sammanträdet ska den förtroendevalde anmäla närvaro på närvarolistan, som nämndsekreteraren är ansvarig för, och som ska attesteras av ordföranden.

Vid sammanträden enligt punkt 1.3 a-c utbetalas arvode för högst 5 tim/dygn. Vid förrättningar enligt punkt 1.3 d-l utbetalas arvode för högst 8 tim/dygn. Vid borglig vigsel (punkt 1.3 L) utbetalas arvode för högst 2 tim/dygn.

\*Fullmäktige bestämmer vem som ska fullgöra ordförandens uppgifter när varken ordföranden eller en vice ordförande kan tjänstgöra. (6 kap. 22 § KL)

Vid förrättning enligt punkt 1.3 e-m utanför kommunen utbetalas arvode för den sammanlagda tiden för resa och förrättning. Förrättningen anses påbörjad respektive avslutad vid tidpunkten för avfärd från och återkomsten till den förtroendevaldes bostad.

Ett sammanträde eller förrättning ska anses som sammanhängande om det fortsätter efter uppehåll för lunch eller liknande. Avdrag för tid motsvarande uppehållet ska dock göras.

Sammanträdesarvode betalas inte ut för gruppmöten.

Förrättning är ett uppdrag för kommunens räkning som inte är sammanträde men som fullgörs på grund av att ett beslut tagits av kommunfullmäktige, styrelse, nämnd, beredning eller utskott. För att få ersättning ska därför beslutet kunna redovisas. Ett sådant beslut kan alternativt tas i efterhand av vederbörande instans.

Arvode betalas ut för punkt 1.3 e-m endast i de fall då ersättning från en utomstående myndighet eller organisationen inte betalas ut.

Om styrelse/nämnd har planerings-/utbildningsdag (förrättning) i anslutning till sammanträde ska sammankomsterna ersättas var för sig.

### **3.4 Uppräkning av arvoden**

Årsarvode betalas ut till innehavare av uppdrag, som finns angivna i bilaga för årsarvoden.

Riksdagsmannaarvodet är utgångspunkten för fastställande av årsarvodets storlek för kommunstyrelsens ordförande. Årsarvodet för kommunstyrelsens ordförande är utgångspunkten för fastställande av övriga årsarvodens storlek. Varje uppdrag är fastställt i procent av årsarvodet för kommunstyrelsens ordförande.

Uppräkning av arvodet till kommunstyrelsens ordförande görs så att det är 84 % av riksdagsmannaarvodet. Uppräkningen av övriga årsarvoden görs vid samma tillfälle proportionellt utifrån fastställda procentsatser.

Kommunstyrelsens ordförande ska vara heltidsengagerad, i förekommande fall tillsammans med annat kommunalt uppdrag.

Kommunstyrelsens ordförande är tillika kommunalråd. Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande är tillika oppositionsråd.

I årsarvodet till företrädare för oppositionen, som är vice ordförande eller 1:e vice ordförande, är invänt tid för samordning inom oppositionen.

Heltidsengagerad förtroendevald ska på heltid ägna sig åt kommunala uppgifter.

Åtar sig heltidsengagerad förtroendevald presidieuppdrag med fast arvode i Västra Götalandsregionen ska denna arvodesersättning samordnas och minska den arvodesersättning som Bollebygds kommun betalar ut till den förtroendevalde.

## **4. Ersättningar för kostnader**

### **4.1 Resekostnader**

Kostnader för resor till och från sammanträden eller motsvarande ersätts enligt de grunder som fastställts för kommunens arbetstagare i det kommunala reseavtalet om avståndet mellan den förtroendevaldes fasta bostad alternativt arbetsplats överstiger 5 km, enkel resa.

För årsarvoderad förtroendevald med beräknad tjänstgöring på 40 procent av heltid eller mer betraktas kommunhuset som den förtroendevaldes arbetsplats. För dessa förtroendevalda utbetalas inte reseersättning för resor till och från arbetsplatsen (s.k. arbetsresor).

Traktamente samt ersättning för övriga resekostnader och vid sammanträde, förrättningar eller andra uppdrag utanför kommunen utbetalas enligt de grunder som fastställts för kommunens arbetstagare i det kommunala reseavtalet. I de fall tåg, buss eller flyg nyttjas ska biljetter beställas genom kommunstyrelseförvaltningen (receptionen).

När en förtroendevald reser utomlands inom ramen för sitt uppdrag, har den förtroendevalda rätt till traktamente på samma sätt som för en anställd. Traktamentet styrs av Skatteverkets regler och är beroende av till vilket land resan sker. Beräkning görs bland annat utifrån antal timmar utlandsvistelsen varar och med avdrag för mottagna måltider.

Samma regler gäller för kommunens förtroendevalda som för kommunens anställda avseende tjänstresor etc. utifrån aktuella riktlinjer för resor, möten och transporter i Bollebygds kommun.

#### **4.2 Barntillsynskostnader**

Ersättning utbetalas för kostnader som uppkommit till följd av deltagande vid sammanträden eller motsvarande för vård och tillsyn av barn som vårdas i den förtroendevaldas familj och som under kalenderåret inte hunnit fylla 12 år. Om det finns särskilda skäl kan ersättning utbetalas även för äldre barn. Ersättning betalas dock med högst det belopp som fullmäktige beslutat enligt bilaga. Denna ersättning betalas ut inte tillsammans med ersättning för förlorad arbetsförtjänst. Ersättningen gäller oavsett om enskild person med A-skatt, företag eller enskild med F-skattsedel anlitas. Denna bestämmelse gäller inte kommunalråd och de förtroendevalda med en betydande del av heltidsuppdrag. Ersättning betalas ut med styrkt belopp oavsett antal barn. Ersättning utbetalas för högst 9 timmar per dag.

Ersättning betalas inte för tillsyn som utförs av egen familjemedlem eller av mor- och farföräldrar, inte heller för tid då barnet vistats i kommunal barnomsorg där kommunen har tillsynsansvaret.

Ansökan om ersättning för barntillsynskostnader ska lämnas in innan det aktuella sammanträdes valda tid för justering av protokoll. Ersättning utbetalas mot kvitto på styrkta kostnader.

#### **4.3 Kostnader för vård och tillsyn av familjemedlem**

Ersättning utbetalas för kostnader som uppkommit till följd av deltagande vid sammanträden eller motsvarande för vård och tillsyn av familjemedlem som vistas i den förtroendevaldas bostad. Ersättning utbetalas dock med högst det belopp som fullmäktige beslutat enligt bilaga. Ersättning utbetalas inte för tillsyn som utförs av egen familjemedlem eller av annan närstående.

Ansökan om ersättning för kostnader för vård och tillsyn av funktionsnedsatt eller svårt sjuk ska framställas senast inom ett år från dagen för sammanträdet eller motsvarande, till vilken kostnaden riktar sig.

### **5. Funktionsnedsatt förtroendevalds särskilda kostnader**

Ersättning utbetalas till funktionsnedsatt förtroendevald för de särskilda kostnader som uppkommit till följd av deltagande vid sammanträden eller motsvarande och som inte ersätts på annat sätt. I detta ingår kostnader för t ex resor, ledsagare, tolk, hjälp med inläsning och uppläsning av handlingar och liknande.

Ansökan om ersättning för särskilda kostnader för funktionsnedsatt förtroendevald ska lämnas in senast inom ett år från dagen för sammanträdet eller motsvarande, till vilken kostnaden riktar sig.

## **6. Övriga kostnader**

För andra kostnader än som avses i styckena 4-5 utbetalas ersättning om den förtroendevalda kan visa att särskilda skäl funnits för dessa kostnader.

Ersättning utbetalas inte om den förtroendevalda haft rimliga möjligheter att genom omdisponering av arbete eller på annat sätt kunnat förhindra att kostnaderna uppkommit. Ansökan om ersättning för övriga kostnader ska lämnas in senast inom ett år från det aktuella sammanträdet.

## **7. Tolkning av reglementet**

Frågor om ersättning enligt, samt tolkning och tillämpning av, detta reglemente prövas i varje enskilt fall av kommunfullmäktiges presidium.

**Fastställt:**

Kommunfullmäktige 2018-06-14, § 66

**Gäller för:** Samtliga förtroendevalda i  
Bollebygds kommun

**Dokumentansvarig:** Kommunsekreterare

**Reviderad:**

KF 2019-02-14, § 4

KF 2020-09-17, § 104

Dnr KS2018/48

**Arvodesreglemente för förtroendevalda i Bollebygds kommun,  
mandatperioden 2018-2022**

## Innehållsförteckning

<b>1. Allmänna bestämmelser .....</b>	<b>3</b>
1.1 Förtroendeuppdrag som omfattas av bestämmelserna .....	3
1.2 Representanter .....	3
1.3 Ersättningsberättigade sammanträden och förrättningar .....	3
<b>2. Ersättning för förlorad arbetsinkomst samt för förlorad semester- och pensionsförmåner</b>	<b>4</b>
2.1 Förlorad arbetsinkomst.....	4
2.2 Förlorad semesterförmån.....	4
2.3 Pensionsförmån .....	4
2.4 Särskilda arbetsförhållanden .....	4
<b>3. Arvoden.....</b>	<b>5</b>
3.1 Årsarvode .....	5
3.2 Jourersättning .....	5
3.3 Arvode vid sammanträden och förrättningar.....	5
3.4 Uppräkning av arvoden .....	6
<b>4. Ersättningar för kostnader .....</b>	<b>6</b>
4.1 Resekostnader.....	6
4.2 Barntillsynskostnader .....	6
4.3 Kostnader för vård och tillsyn av funktionsnedsatt eller svårt sjuk .....	7
<b>5. Funktionsnedsatt förtroendevalds särskilda kostnader .....</b>	<b>7</b>
<b>6. Övriga kostnader.....</b>	<b>7</b>
<b>7. Tolkning av reglementet.....</b>	<b>7</b>

## 1. Allmänna bestämmelser

Arvodesreglementet ska ses över i god tid inför varje ny mandatperiod.

### 1.1 Förtroendeuppdrag som omfattas av reglementet

Rätten till arvode enligt reglementet gäller tills förtroendeuppdraget upphör genom att den förtroendevalda inte längre är valbar (4 kap. 7 § KL), fullmäktige entledigar en förtroendevald som önskar avgå från uppdraget (4 kap. 6 § KL), eller om fullmäktige återkallar uppdraget (4 kap. 10 § KL).

### 1.2 Representanter

Då kommunfullmäktige, kommunstyrelsen eller annan nämnd tillsatt en samrådsinstans med representanter för andra organisationer tillämpas reglerna om ersättning enligt punkt 4.1-5 för dessa. Ersättning utgår dock inte till den som deltar i sammanträdet i tjänsten eller då motsvarande ersättning utgår från den organisation ledamoten/ersättaren representerar.

### 1.3 Ersättningsberättigade sammanträden och förrättningar

Förtroendevalda har rätt till arvode om de kallats till:

- a. sammanträde med kommunfullmäktige, fullmäktigeberedning, kommunstyrelsen och övriga nämnder, nämndutskott, nämndberedningar, utredningskommittéer, projektgrupper och arbetsgrupper, liksom revisorernas sammanträden
- b. presidiummöte i fullmäktige, fullmäktigeberedning, nämnd eller utskott
- c. sammankomst med kommunal samrådsinstans/intressentsammansatt instans
- d. protokolljustering då särskild tid och plats har bestämts
- e. konferens, informationsmöte, studiebesök, uppdrag som kontaktperson, studieresa, kurs eller liknande som rör kommunal angelägenhet och som har ett direkt samband med det kommunala förtroendeuppdraget
- f. förhandling eller förberedelse inför förhandling med personalorganisation eller annan motpart till kommunen
- g. överläggning med företrädare för annat kommunalt instansän det den förtroendevalda själv tillhör
- h. överläggning med förvaltningschef eller annan anställd vid den kommunala instans den förtroendevalde själv tillhör
- i. besiktning eller inspektion
- j. överläggning med utomstående myndighet eller organisation
- k. representation, uppvaktning eller liknande officiellt uppdrag som företrädare för kommunen i dess helhet
- l. fullgörande av granskningsuppdrag inom ramen för ett revisionsuppdrag
- m. borgerlig vigsel

## **2. Ersättning för förlorad arbetsinkomst samt för förlorade semester- och pensionsförmåner**

Ersättning för förlorad arbetsinkomst eller förlorade semesterförmåner utgår inte då den förtroendevalda erhåller 40 procent eller mer i fast arvode.

### **2.1 Förlorad arbetsinkomst**

Ersättning utgår för varje påbörjad halvtimme som den förtroendevalde förlorar arbetsinkomst på grund av sitt kommunala uppdrag, med arbetsinkomst jämförelsesvis ersättning från arbetslöshetskassa och försäkringskassa, den förlorade arbetstiden ska meddelas vid ett sammanträde inom tre månader för att ersättning ska utgå.

Ett intyg från arbetsgivaren ska lämnas in för att styrka det eventuella löneavdrag som görs vid ledighet från ordinarie arbete. Vid en eventuell inkomstförändring ska ett nytt intyg lämnas in, den förändrade ersättningen utgår från månaden efter det att intyget lämnats in. För ersättning över 8 timmar ska schema eller intyg från arbetsgivaren lämnas in och undertecknas av nämnds- eller styrelseordförande.

Ersättning utgår för resa till och från sammanträdet.

Egenföretagare ska lämna in intyg där det tydligt framgår att uppgiften avser den egna verksamheten, inkomsten ska inte inkludera arvoden. Ersättning ges för tiden mellan klockan 07.00-18.00. Intyg ska lämnas in från ett av följande alternativ:

- a) Slutskatteskedel från föregående år
- b) Företagets revisorer

Kommunalt uppdrag som utförs under semester eller annan betald ledighet berättigar inte ersättning för förlorad arbetsinkomst.

Om ett sammanträde ställs in med kort varsel och den förtroendevalde hunnit lämna den ordinarie arbetsplatsen utgår ersättning för förlorad arbetsförtjänst för den tid som den förtroendevalde orsakats inkomstförlust.

### **2.2 Förlorad semesterförmån**

Ansökan om ersättning för förlorad semesterförmån till följd av förtroendeuppdraget ska kunna styrkas genom ett intyg från arbetsgivaren. Detta ska lämnas in inom två år från det sammanträde som orsakat förlusten. Ersättning utgår med högst 14 procent av den sammanlagda ersättningen för förlorad arbetsförtjänst under året som den förtroendevalde har fått vid fullgörandet av förtroendeuppdrag i kommunen.

### **2.3 Pensionsförmån**

Förtroendevald omfattas av Bestämmelser om omställningsstöd och pension till förtroendevalda (OPF-KL).

### **2.4 Särskilda arbetsförhållanden**

Rätten till ersättning omfattar nödvändig ledighet för förtroendevald med speciella arbetstider eller särskilda arbetsförhållanden som medför att det inte kan anses rimligt att den förtroendevalde utför sina kommunala uppdrag i direkt anslutning till sina ordinarie arbetsuppgifter.



### 3. Arvoden

Arvoden och ersättningar betalas ut månadsvis. Ersättning enligt punkt 2.2 betalas dock årsvis. (förlorad semesterförmån som räknas ut från inkomsten under hela året.)

Årsarvoden betalas ut med en tolfteedel per månad.

Utgift i samband med sammanträde eller förrättning ska styrkas med kvitto eller motsvarande verifikation.

#### 3.1 Årsarvode

Det fasta årsarvode ersätter allt arbete i den politiska instans som arvode avser.

Årsarvoderad förtroendevald som på grund av sjukdom eller annan anledning är förhindrad att fullgöra sitt uppdrag under mer än 30 kalenderdagar ska arvode minskas i motsvarande omfattning. Avdrag ska också göras för karensdag för de förtroendevalda med beräknad tjänstgöring på 50 procent eller mer av heltid, avdraget för varje karensdag är månadsarvode dividerat med 30.

Om en ersättare har utsetts enligt 6 kap. 22 § KL för den som tar emot årsarvode, får ersättaren arvode som motsvarar tjänstgöringstiden.

Avgår förtroendevald som får årsarvode under tjänstgöringsperioden ska fördelning av arvode mellan denne och efterträdaren ske i förhållande till den tid var och en av dem haft uppdraget.

Årsarvoderad förtroendevald har rätt till ledighet med 30 dagar per år för semester utan att arvode reduceras. Ledigheten ska förläggas på sådant sätt att uppdraget kan fullgöras.

Årsarvode till kommunstyrelsens vice ordförande motsvarar 24 timmar arbete per vecka.

#### 3.2 Jourersättning

Till ordförande i sociala utskottet, som utses av socialnämnden, utgår särskild jourersättning med det belopp som fullmäktige beslutat enligt bilaga. Om ordförande är förhindrad att fullgöra sin tjänstgöring ska ersättare utses av socialnämnden. Vid beräkning av jourersättning till ersättaren divideras årsarvode med 365 dagar och multipliceras därefter med antal jourdygn.

#### 3.3 Arvode vid sammanträden och förrättningar

Sammanträdesarvode utgår per påbörjad halvtimme, första timmen utgår i form av ett grundarvode. På sammanträdet ska den förtroendevalde anmäla närvaro på närvarolistan som nämndsekreteraren är ansvarig för och som ska attesteras av ordföranden.

Vid sammanträden enligt punkt 1.3 a-d utgår arvode för högst 5 tim/dygn. Vid förrättningar enligt punkt 1.3 e-l utgår arvode för högst 8 tim/dygn. Vid borglig vigsel (punkt 1.3 m) utgår arvode för högst 2 tim/dygn.

Vid förrättning enligt punkt 1.3 e-m utanför kommunen utgår arvode för den sammanlagda tiden för resa och förrättning. Förrättningen anses påbörjad respektive avslutad vid tidpunkten för avfärd från och återkomsten till den förtroendevaldes bostad

Ett sammanträde eller förrättning ska anses som sammanhängande om det fortsätter efter uppehåll för lunch eller liknande. Avdrag för tid motsvarande uppehållet ska dock göras.

Sammanträdesarvode betalas inte ut för gruppmöten.

Förrättning är ett uppdrag för kommunens räkning som inte är sammanträde men som fullgörs på grund av att ett beslut tagits av kommunfullmäktige, styrelse, nämnd, beredning eller utskott. För att få ersättning ska därför beslutet kunna redovisas. Ett sådant beslut kan alternativt tas i efterhand av vederbörande organ.

Arvode utgår för punkt 1.3 e-m endast i de fall då ersättning från en utomstående myndighet eller organisationen inte utgår.

Om styrelse/nämnd har planerings-/utbildningsdag (förrättning) i anslutning till sammanträde ska sammankomsterna ersättas var för sig.

### **3.4 Uppräkning av arvoden**

Arvodenas storlek utgår från kommunstyrelsens ordförandes arvode som i sin tur räknas upp årligen utifrån från den genomsnittliga löneförhöjningen för kommunens anställda.

## **4. Ersättningar för kostnader**

### **4.1 Resekostnader**

Kostnader för resor till och från sammanträden eller motsvarande ersätts enligt de grunder som fastställts för kommunens arbetstagare i det kommunala reseavtalet om avståndet mellan den förtroendevaldes fasta bostad alternativt arbetsplats överstiger 5 km, enkel resa.

För årsarvoderad förtroendevald med beräknad tjänstgöring på 40 procent av heltid eller mer betraktas kommunkontoret som den förtroendevaldes arbetsplats. För dessa förtroendevalda utgår inte reseersättning för resor till och från arbetsplatsen (s.k. arbetsresor).

Traktamente samt ersättning för övriga reskostnader och vid sammanträde, förrättningar eller andra uppdrag utanför kommunen utbetalas enligt de grunder som fastställts för kommunens arbetstagare i det kommunala reseavtalet. I de fall tåg, buss eller flyg nyttjas ska biljetter beställas genom kommunkansliet.

### **4.2 Barn tillsynskostnader**

Ersättning betalas för kostnader som uppkommit till följd av deltagande vid sammanträden eller motsvarande för vård och tillsyn av barn som vårdas i den förtroendevaldas familj och som under kalenderåret inte hunnit fylla 12 år. Om särskilda skäl föreligger kan ersättning utges även för äldre barn. Ersättning betalas dock med högst det belopp som fullmäktige beslutat enligt bilaga. Denna ersättning utgår inte tillsammans med ersättning för förlorad arbetsförtjänst. Ersättningen gäller oavsett om enskild person med A-skatt, företag eller enskild med F-skattsedel anlitas.

Ersättning betalas inte för tillsyn som utförs av egen familjemedlem eller av mor- och farföräldrar, inte heller för tid då barnet vistats i den kommunala barnomsorg där kommunen har tillsynsansvaret.

Ansökan om ersättning för barn tillsynskostnader ska lämnas in innan det aktuella sammanträdet valda tid för justering av protokoll. Ersättning utbetalas mot kvitto på styrkta kostnader.

### **4.3 Kostnader för vård och tillsyn av funktionsnedsatt eller svårt sjuk**

Ersättning betalas för kostnader som uppkommit till följd av deltagande vid sammanträden eller motsvarande för vård och tillsyn av funktionsnedsatt eller svårt sjuk person som vistas i den förtroendevaldas bostad. Ersättning betalas dock med högst det belopp som fullmäktige beslutat enligt bilaga.

Ersättning betalas inte för tillsyn som utförs av egen familjemedlem eller av annan närstående.

Ansökan om ersättning för kostnader för vård och tillsyn av funktionsnedsatt eller svårt sjuk ska framställas senast inom ett år från dagen för sammanträdet eller motsvarande till vilken kostnaden hänför sig.

### **5. Funktionsnedsatt förtroendevalds särskilda kostnader**

Ersättning betalas till funktionsnedsatt förtroendevald för de särskilda kostnader som uppkommit till följd av deltagande vid sammanträden eller motsvarande och som inte ersätts på annat sätt. I detta ingår kostnader för t ex resor, ledsagare, tolk, hjälp med inläsning och uppläsning av handlingar och liknande.

Ansökan om ersättning för särskilda kostnader för funktionsnedsatt förtroendevald ska lämnas in senast inom ett år från dagen för sammanträdet eller motsvarande till vilken kostnaden hänför sig.

### **6. Övriga kostnader**

För andra kostnader än som avses i styckena 4-5 betalas ersättning ut om den förtroendevalda kan visa att särskilda skäl funnits för dessa kostnader.

Ersättning utgår inte om den förtroendevalda haft rimliga möjligheter att genom omdisponering av arbete eller på annat sätt kunnat förhindra att kostnaderna uppkommit. Ansökan om ersättning för övriga kostnader ska lämnas in senast inom ett år från det aktuella sammanträdet.

### **7. Tolkning av reglementet**

Frågor om tolkning och tillämpning av detta reglemente beslutas av kommunstyrelsen.



## Bilaga för fasta arvoden

Avser mandatperioden 2019-2022

Beloppen gäller under tiden 2022-01-01 -- 12-31

Kommunstyrelsens ordförande 2022:

59 804 kr

Arvodeshöjning 2022 = 2 %

Förtroendeuppdrag	Procent	Fast arvode /mån	Fast arvode /år
Kommunstyrelsens ordförande	100%	kr 58 631	kr 703 572
Kommunstyrelsens vice ordförande	65%	kr 38 873	kr 466 471
2:e vice ordförande	25%	kr 14 951	kr 179 412
Fullmäktiges ordförande	10%	kr 5 980	kr 71 765
Fullmäktiges 1:e vice ordförande	5%	kr 2 990	kr 35 882
Fullmäktiges 2:e vice ordförande	5%	kr 2 990	kr 35 882
Revisor ordförande	10%	kr 5 980	kr 71 765
Revisor vice ordförande	8%	kr 4 784	kr 57 412
Revisor ledamot	8%	kr 4 784	kr 57 412
Överförmyndaren	10%	kr 5 980	kr 71 765
Socialnämndens ordförande	40%	kr 23 922	kr 287 059
Socialnämndens vice ordförande	25%	kr 14 951	kr 179 412
Jourersättning sociala utskottet	5%	kr 2 990	kr 35 882
Utbildningsnämndens ordförande	40%	kr 23 922	kr 287 059
Utbildningsnämndens vice ordförande	25%	kr 14 951	kr 179 412
Samhällsbyggnadsnämndens ordförande	40%	kr 23 922	kr 287 059
Samhällsbyggnadsnämndens vice ordförande	25%	kr 14 951	kr 179 412
Valnämndens ordförande (endast valår)	4,5%	kr 2 691	kr 32 294



# BOLLEBYGDS KOMMUN

Valnämndens vice ordförande (endast valår)	2%	kr	1 196	kr	14 353
Stiftelsen Bollebygds hyresbostäder, ordförande	10%	kr	5 980	kr	71 765
Stiftelsen Bollebygds hyresbostäder, vice ordförande	6%	kr	3 588	kr	43 059
<b>SUMMA:</b>		kr	279 008,74	kr	3 348 104,88

<b>Arvode för sammanträde m.m</b>			<b>Per timma:</b>
Sammanträdesarvode, första timman (grundarvode)	0,07%	kr	492,50
...därefter för varje påbörjad halvtimme (timmarvode)	0,02%	kr	140,71

## Ersättning för barntillsynskostnader

Högsta belopp per timme

kr 150,00

**Bilaga för fasta arvoden Mandatperioden 2023 - 2026**

Riksdagsarvodet fastställs november 2022 inför 2023 osv

**Riksdagsarvode 2022:**

71 500

**Arvoden 2022**

				justera % till önskat:	Månad	Årsarvode
Kommunstyrelsen	ordf	60 060	100%	84,00%	60 060	720 720
Kommunstyrelsen	vice ordf	39 039	65%		39 039	468 468
Kommunstyrelsen	2:e vice ordf	15 015	25%		15 015	180 180
Kommunfullmäktige	ordf	6 006	10%		6 006	72 072
Kommunfullmäktige	vice ordf	3 003	5%		3 003	36 036
Kommunfullmäktige	KF 2:e vice	3 003	5%		3 003	36 036
Revisionen	ordf	6 006	10%		6 006	72 072
Revisionen	vice ordf	4 805	8%		4 805	57 658
Revisionen	led.	4 805	8%		4 805	57 658
Överförmyndaren		6 006	10%		6 006	72 072
Socialnämnden	ordf	24 024	40%		24 024	288 288
Socialnämnden	vice ordf	15 015	25%		15 015	180 180
	jour soc.utsk	3 003	5%		3 003	36 036
Utbildningsnämnden	ordf	24 024	40%		24 024	288 288
Utbildningsnämnden	vice ordf	15 015	25%		15 015	180 180
Samhällsbyggnadsnämnden	ordf	24 024	40%		24 024	288 288
Samhällsbyggnadsnämnden	vice ordf	15 015	25%		15 015	180 180
Valnämnden	ordf	2 703	4,5%		2 703	32 432
Valnämnden	vice ordf	1 201	2%		1 201	14 414
Stiftelsen Bollebygd bostäder	ordf	6 006	10%		6 006	72 072
Stiftelsen Bollebygd bostäder	vice ordf	3 604	6%		3 604	43 243
<b>Arvode för sammanträde mm</b>						
Första timman (grundarvode)		502	0,84%			
...därefter varje påbörjad halvtim		144	0,24%			
<b>Ersättning för barntillsynskostnader</b>						
Högsta belopp per timma	kr		150			



## 10. Partistöd 2022 - Liberalerna KS2022/90



**§112**

KS2022/90

## **Partistöd 2022 - Liberalerna**

### **Beslut**

#### **Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige beslutar om utbetalning av partistöd till (L) för år 2022 med 28 497 kr.

### **Ärendet**

Kommunfullmäktige fastställde i december 2020 bestämmelser för kommunalt partistöd i Bollebygds kommun. Bestämmelserna överensstämmer med kommunallagens krav kring partistöd – att partistöd bara betalas ut till ett parti som är en juridisk person, och som har mandat i kommunfullmäktige. Vidare regleras i bestämmelserna att varje parti årligen ska lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet använts för att stärka det politiska partiets ställning i den kommunala demokratin. Redovisningen ska avse perioden 1 januari-31 december och lämnas in till kommunstyrelse-förvaltningen inom angiven tid. Redovisningen ska omfatta både det partistöd som utbetalats under året och det partiet eventuellt har sparat från tidigare år. En av partiet utsedd särskild granskare ska granska om redovisningen av partiets användning av partistödet överensstämmer med syftet med det kommunala partistödet. Granskningsrapporten ska bifogas till partiets redovisning.

I september 2017 beslutade fullmäktige att partistödet ska beslutas om kontinuerligt allteftersom enskilt parti inkommit med de handlingar som krävs, vilket Liberalerna nu gjort.

Partistödet består av ett bidrag per parti och ett bidrag per mandat:

44 % av prisbasbeloppet/parti

15 % av prisbasbeloppet/mandat

År 2022 beräknas ett prisbasbelopp till 48 300 kr.

### **Förslag till beslut**

#### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunfullmäktige beslutar om utbetalning av partistöd till (L) för år 2022 med 28 497 kr.

### **Beslutsgång**

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

### **Beslutsunderlag**

- §89 KSAU Partistöd 2022 - Liberalerna
- Granskningsrapport (L)





**Skickas till**

Kommunfullmäktige

**Paragrafen är justerad**

---

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



## Granskningsrapport gällande mottagande av lokalt partistöd

Rapporten gäller parti: Liberalerna

Juridisk person (registrerad lokal partiförening) Liberalerna i Bollebygd	Organisationsnummer 06802522-9397
Adress c/o Sutinen, Berghällsvägen 2	Postadress 517 71 Olsfors
Telefon 070-6091470	Bankkonto eller postgiro 509-2548

### Mottaget partistöd för granskningsperioden

Granskningsperiod 2021-01-01 - 2021-12-31	Mottaget stöd (kr) 28.084 kr
--	---------------------------------

Ordförande Alec Sintorn	Kassör Hannu Sutinen
Signatur 	Signatur 
Datum 2022-02-17	Datum 2022-02-17

### Redovisning av lokalt partistöd

Beskriv hur det lokala partistödet fördelats.

Serviceavgift länsförbundet	5.616 kr
Bankavgifter	750 kr
Medel över till balansräkningen	21.718 kr
	-----
Summa	28.084 kr



## Granskningsrapport gällande mottagande av lokalt partistöd

Ifylls av den särskilde granskaren som utsetts av partiet

Kommentarer om hur det lokala partistödet använts.

Pga pandemin har inga fysiska aktiviteter förekommit.

Härmed intygas att partiet har följt bestämmelserna för partistöd i Bollebygds kommun.

Intygas av <i>Eira Caarp</i>	Namnförtydligande Eira Caarp
Datum 2022-02-17	Ort Bollebygd



## 11. Partistöd 2022 - Kristdemokraterna KS2022/109

**§115**

KS2022/109

**Partistöd 2022 - Kristdemokraterna****Beslut****Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige beslutar om utbetalning av partistöd till (KD) för år 2022 med 35 742 kr.

**Ärendet**

Kommunfullmäktige fastställde i december 2020 bestämmelser för kommunalt partistöd i Bollebygds kommun. Bestämmelserna överensstämmer med kommunallagens krav kring partistöd – att partistöd bara betalas ut till ett parti som är en juridisk person, och som har mandat i kommunfullmäktige. Vidare regleras i bestämmelserna att varje parti årligen ska lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet använts för att stärka det politiska partiets ställning i den kommunala demokratin. Redovisningen ska avse perioden 1 januari-31 december och lämnas in till kommunstyrelseförvaltningen inom angiven tid. Redovisningen ska omfatta både det partistöd som utbetalats under året och det partiet eventuellt har sparat från tidigare år. En av partiet utsedd särskild granskare ska granska om redovisningen av partiets användning av partistödet överensstämmer med syftet med det kommunala partistödet. Granskningsrapporten ska bifogas till partiets redovisning.

I september 2017 beslutade fullmäktige att partistödet ska beslutas om kontinuerligt allteftersom enskilt parti inkommit med de handlingar som krävs, vilket Kristdemokraterna nu gjort.

Partistödet består av ett bidrag per parti och ett bidrag per mandat:

44 % av prisbasbeloppet/parti

15 % av prisbasbeloppet/mandat

År 2022 beräknas ett prisbasbelopp till 48 300 kr.

**Förslag till beslut****Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar om utbetalning av partistöd till (KD) för år 2022 med 35 742 kr.

**Beslutsgång**

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

**Beslutsunderlag**

- Utbetalning av partistöd 2022 - Kristdemokraterna
- Granskningsrapport (KD)



**Skickas till**

Kommunfullmäktige

**Paragrafen är justerad**

---

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

## Granskningsrapport gällande mottagande av lokalt partistöd

Rapporten gäller parti: AD lokalavdelning Tölsjö-Bollebygd

Juridisk person (registrerad lokal partiförening) <u>AD Lokalavd. Bollebygd</u>	Organisationsnummer <u>802452-1042</u>
Adress <u>P1230</u>	Postadress <u>57890 Sandared</u>
Telefon <u>0705296050</u>	Bankkonto eller postgiro <u>8032-5.4 632 999-1</u>

### Mottaget partistöd för granskningsperioden

Granskningsperiod <u>1/121 - 31/121</u>	Mottaget stöd (kr) <u>35224</u>
--	------------------------------------

Ordförande <u>Eivor Carlsson</u>	Kassör <u>KRISTER SCHWARTZ</u>
Signatur <u>Eivor Carlsson</u>	Signatur <u>Kristen Schwartz</u>
Datum <u>220507</u>	Datum <u>220503</u>

### Redovisning av lokalt partistöd

Beskriv hur det lokala partistödet fördelats.

utbildning	797
valreklam.	604
möten.	0
administration.	14020
Överföring till kommande år.	19803



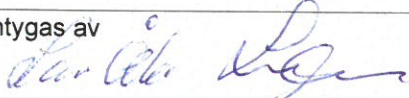
## Granskningsrapport gällande mottagande av lokalt partistöd

Ifylls av den särskilde granskaren som utsetts av partiet

Kommentarer om hur det lokala partistödet använts.

utbildning: centralt, distrikt, begränsat:  
corona tider.  
administration: distrikt o lokalt

Härmed intygas att partiet har följt bestämmelserna för partistöd i Bollebygds kommun.

Intygas av 	Namnförtydligande Lars Åke Larsson
Datum 3/5 2022	Ort Tollsjö





## 12. Partistöd 2022 - Moderaterna KS2022/95

**§113**

KS2022/95

**Partistöd 2022 - Moderaterna****Beslut****Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige beslutar om utbetalning av partistöd till (M) för år 2022 med 57 477 kr.

**Ärendet**

Kommunfullmäktige fastställde i december 2020 bestämmelser för kommunalt partistöd i Bollebygds kommun. Bestämmelserna överensstämmer med kommunallagens krav kring partistöd – att partistöd bara betalas ut till ett parti som är en juridisk person, och som har mandat i kommunfullmäktige. Vidare regleras i bestämmelserna att varje parti årligen ska lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet använts för att stärka det politiska partiets ställning i den kommunala demokratin. Redovisningen ska avse perioden 1 januari-31 december och lämnas in till kommunstyrelseförvaltningen inom angiven tid. Redovisningen ska omfatta både det partistöd som utbetalats under året och det partiet eventuellt har sparat från tidigare år. En av partiet utsedd särskild granskare ska granska om redovisningen av partiets användning av partistödet överensstämmer med syftet med det kommunala partistödet. Granskningsrapporten ska bifogas till partiets redovisning.

I september 2017 beslutade fullmäktige att partistödet ska beslutas om kontinuerligt allteftersom enskilt parti inkommit med de handlingar som krävs, vilket Moderaterna nu gjort.

Partistödet består av ett bidrag per parti och ett bidrag per mandat:

44 % av prisbasbeloppet/parti

15 % av prisbasbeloppet/mandat

År 2022 beräknas ett prisbasbelopp till 48 300 kr.

**Förslag till beslut****Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunfullmäktige beslutar om utbetalning av partistöd till (M) för år 2022 med 57 477 kr.

**Beslutsgång**

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

**Beslutsunderlag**

- §90 KSAU Partistöd 2022 - Moderaterna
- Granskningsrapport lokalt partistöd Moderaterna



**Skickas till**

Kommunfullmäktige

**Paragrafen är justerad**

---

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



## Granskningsrapport gällande mottagande av lokalt partistöd

Rapporten gäller parti: Moderaterna

Juridisk person (registrerad lokal partiförening) Bollebygd/Töllsjö Modarata Partiförening	Organisationsnummer 802433-8108
Adress Villavägen 15	Postadress 517 36 Bollebygd
Telefon 072-864 66 60	Bankkonto eller postgiro 6664-134769228

### Mottaget partistöd för granskningsperioden

Granskningsperiod 2021-01-01 - 2021-12-31	Mottaget stöd (kr) 56644
--	-----------------------------

Ordförande Oscar Sjöo	Kassör Göran Augustsson
Signatur Oscar Sjöo	Signatur Göran Augustsson
Datum 2022-04-07	Datum 2022-04-07

### Redovisning av lokalt partistöd

Beskriv hur det lokala partistödet fördelats.

Annonsering/kampanj	27 517,38
Administration -	
Konferens -	
Möteskostnader	4041
Bankkostnader	1250
Kommande valkostnader = 23 835,62	
-	
Summa	56 644 kr



## Granskningsrapport gällande mottagande av lokalt partistöd

Ifylls av den särskilde granskaren som utsetts av partiet

Kommentarer om hur det lokala partistödet använts.

Härmed intygas att partiet har följt bestämmelserna för partistöd i Bollebygds kommun.

Intygas av <i>David Lidén</i>	Namnförtydligande <i>David Lidén</i>
Datum <i>2022-01-20</i>	Ort <i>Töllsjö</i>



## 13. Partistöd 2022 - Folkets Röst

### KS2022/106

**§114**

KS2022/106

**Partistöd 2022 - Folkets Röst****Beslut****Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige beslutar om utbetalning av partistöd till (FR) för år 2022 med 57 477 kr.

**Ärendet**

Kommunfullmäktige fastställde i december 2020 bestämmelser för kommunalt partistöd i Bollebygds kommun. Bestämmelserna överensstämmer med kommunallagens krav kring partistöd – att partistöd bara betalas ut till ett parti som är en juridisk person, och som har mandat i kommunfullmäktige. Vidare regleras i bestämmelserna att varje parti årligen ska lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet använts för att stärka det politiska partiets ställning i den kommunala demokratin. Redovisningen ska avse perioden 1 januari-31 december och lämnas in till kommunstyrelse-förvaltningen inom angiven tid. Redovisningen ska omfatta både det partistöd som utbetalats under året och det partiet eventuellt har sparat från tidigare år. En av partiet utsedd särskild granskare ska granska om redovisningen av partiets användning av partistödet överensstämmer med syftet med det kommunala partistödet. Granskningsrapporten ska bifogas till partiets redovisning.

I beslut i september 2017 beslutade fullmäktige att partistödet ska beslutas om kontinuerligt allteftersom enskilt parti inkommit med de handlingar som krävs, vilket Folkets Röst nu gjort.

Partistödet består av ett bidrag per parti och ett bidrag per mandat:

44 % av prisbasbeloppet/parti

15 % av prisbasbeloppet/mandat

År 2022 beräknas ett prisbasbelopp till 48 300 kr.

**Förslag till beslut****Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar om utbetalning av partistöd till (FR) för år 2022 med 57 477 kr.

**Beslutsgång**

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

**Beslutsunderlag**

- Utbetalning av partistöd 2022 - Folkets Röst
- Granskningsrapport (FR)



**Skickas till**

Kommunfullmäktige

**Paragrafen är justerad**



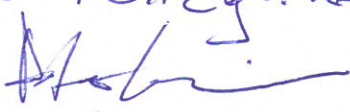
## Granskningsrapport gällande mottagande av lokalt partistöd

Rapporten gäller (parti):

Juridisk person (registrerad lokal partiförening) Stefan Larsson / Folkets Röst	Organisationsnummer 802491-6929
Adress Kutterv. 1	Postadress 51737 bollebygd
Telefon 0702-528272	Bankkonto eller postgiro 6664-861400348

Mottaget partistöd för granskningsperioden

Granskningsperiod 2021	Mottaget stöd (kr) 56644 :-
---------------------------	--------------------------------

Ordförande	Kassör
Namn Peter Gregorius	Namn Stefan Larsson
Signatur 	Signatur Stefan Larsson
Datum 24/4-22	Datum 24/4-22

### Redovisning av lokalt partistöd

Beskriv hur det lokala partistödet fördelats

* Reklam Jackor	16300 :-
* Conference Landvetter Hotel	10.824 :-
* Conferens + middag	14.540 :-
* möte + Lunch	1.814 :-
* Loopia AB = Websupport	161 :-
* Bankavgifter + Swish avgifter	1.710 :-
* Blomsterhuset 2 Jul Grubben	966 :-

## Granskningsrapport gällande mottagande av lokalt partistöd

Ifylls av den särskilde granskaren som utsetts av partiet.

Kommentarer om hur det lokala partistödet använts

Granskat Folkets Röst  
fakturor från 2021  
och härmed godkänner  
jag dessa utlägg

Härmed intygas att partiet har följt bestämmelserna för partistöd i Bollebygds kommun gällande användning av partistöd:

Intygas av: <i>Carina Larsson</i>	Namnförtydligande <i>Carina Larsson</i>
Datum <i>3/5-22</i>	Ort <i>Bollebyggd.</i>



14. Fråga (S) till  
samhällsbyggnadsnämndens ordförande  
angående förskoleavdelningar på Kulla  
KS2022/135



Socialdemokraterna  
FRAMTIDSPARTIET

Fråga till SBN Ordförande Sandra Lindholm

Trångboddheten är påträngande på Bollebygds skolan. Det blir fler och fler tillfälliga, hyrda moduler på området. UN uppger i budgetunderlaget behov av lokaler för ytterligare förskoleavdelningar och lokaler för skola redan i början av nästa år.

Förvaltningen pratade på senaste planberedningen om möjligheten att bygga två förskoleavdelningar på Kulla.

Fråga: Hur ser vägen i processen ut fram tills fullmäktige kan fatta eventuellt beslut om detta och har du nån uppfattning om tidsram?

Bollebygd 2022-06-06

Socialdemokraterna i Bollebygd

Ulf Rapp



15. Fråga (S) till  
samhällsbyggnadsnämndens ordförande om  
lokalisering av nya lokaler till skola  
KS2022/136



Socialdemokraterna

FRAMTIDSPARTIET

Fråga till SBN Ordförande Sandra Lindholm

Trångboddheten är påträngande på Bollebygdskolan. Det blir fler och fler tillfälliga, hyrda moduler på området. UN uppger i budgetunderlaget behov av lokaler för ytterligare förskoleavdelningar och lokaler för skola redan i början av nästa år.

Fråga: Hur går det med Plan B? När får vi i fullmäktige ett förslag på permanenta lokaler på en ny lokation att ta ställning till ?

Bollebygd 2022-06-06

Socialdemokraterna i Bollebygd

Ulf Rapp