



Kallelse och ärendelista till

Kommunfullmäktige

Tid: 2014-06-16 kl 13.30. OBS tiden!

Plats: Sessionssalen

Ledamot som inte kan närvara vid sammanträdet skall själv kontakta ersättare.

Dagordning		
1.		Inledning - Mötets öppnande - Val av protokolljusterare - Upprop
2.		Godkännande av dagordning
3.		Anmälan av nya ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige
4.		Anmälan av nya medborgarförslag, motioner och interpellationer
5.		Frågor
Ärenden		
6.	KS2013.0456	Motion om miljö- och klimatvänlig mat <i>Politisk föredragning Leif Walterum (C)</i>
7.	KS2013.0108	Årsredovisning 2013 Miljösamverkan Östra Skaraborg <i>Politisk föredragning Torbjörn Bergman (M)</i>
8.	KS2013.0314	Årsredovisning 2013 Avfallshantering Östra Skaraborg <i>Politisk föredragning Paula Bäckman (C)</i>
9.	KS2014.0185	Årsredovisning 2013 Skaraborgsvatten <i>Politisk föredragning Torbjörn Bergman (M)</i>
10.	KS2014.0220	Årsredovisning 2013 Räddningstjänsten Östra Skaraborg <i>Politisk föredragning Christer Winbäck (FP)</i>

11.	KS2014.0240	Strategisk plan med budget 2015-2017 <i>Politisk föredragning Katarina Jonsson (M) och Marie Ekman (S)</i>
12.	KS2014.0230	VA-taxa för Skövde kommun <i>Politisk föredragning Johan Fogelberg (M)</i>
13.	KS2014.0219	Måldokument Utbildning Skaraborg och samverkansavtal för Skaraborgs Gymnasieutbildningar <i>Politisk föredragning Sara Blomqvist (FP)</i>
14.	KS2013.0522	Firmatecknare 2014, revidering <i>Politisk föredragning Katarina Jonsson (M)</i>
15.	KS2014.0257	Förslag om utvecklat samarbete inom hjälpmedelsförsörjningen Kommunstyrelsens beslut den 16 juni före kommunfullmäktige. <i>Politisk föredragning Katarina Jonsson (M)</i>
16.		Anmälningssärenden
17.		Valärenden

Skövde 2014-06-05

Conny Brännberg
Ordförande

Agneta Tilly
Sekreterare

KS § 96/14**Motion om miljö- och klimatvänlig mat**

KS2013.0456

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-05-21	100/14
2 Kommunstyrelsen	2014-06-02	96/14

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att bifalla motionen på så sätt att tekniska nämnden får i uppdrag att ta fram en måltidspolicy för Skövde kommun, med avsikt att öka andelen producerad mat enligt svenska miljö- och djuromsorgskrav. När en policy antagits av kommunfullmäktige ska riktlinjer fastställas av kommunstyrelsen av vilka det framgår tidsplan, kostnader m m för genomförandet.

Yrkanden

Jasmin Vizlin (MP) och Leif Walterum (C) yrkar bifall till kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut.

Bakgrund

Jasmin Vizlin (MP) har för Miljöpartiet i Skövde lämnat in en motion om miljö- och klimatvänlig mat.

I motionen föreslås kommunfullmäktige besluta att:

- Starta ett projekt för att ta fram en policy för skolmaten och maten som lagas i kommunala kök i relation till miljö och mat. En policy med riktlinjer, målsättningar och uppföljningssystem för hur skolmaten i Skövde kommun kan bli mer miljö- och klimatvänlig (klimatanpassad) och samtidigt minska matsvinn.
- Anordna en fortbildning för de yrkesgrupper som omfattas av genomförandet av densamma.

Motionen har skickats på remiss till tekniska nämnden och miljöstrateg på samhällsbyggnadsförvaltningen.

Tekniska nämnden har tillstyrkt motionen och föreslagit kommunfullmäktige att ge tekniska nämnden i uppdrag att föreslå en måltidspolicy för beslut av kommunfullmäktige under 2014. Måltidsavdelningen arbetar med att ta fram underlag för en måltidspolicy för Skövde kommun eftersom det är viktigt med kommunövergripande grundsyn. Miljö- och klimatfrågor måste beaktas. Policyn bör gälla för alla kommunala verksamheter där mat förekommer och ta ett helhetsgrepp över kvalitetsnivå och arbetsätt.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har tillstyrkt förslaget att ta fram en policy för maten som kommunens invånare serveras inom kommunens olika verksamheter samt att ordna utbildningar för berörd personal.

Handlingar

Motion 2013-10-24

Yttrande tekniska nämnden 2014-02-25, § 12

Yttrande samhällsbyggnadsförvaltningen 2014-04-30

Delges

Tekniska nämnden

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Motion miljö- och klimatvänlig (klimatanpassad) mat

Vi Skövdes invånare har ett val när vi handlar och lagar mat. Vi kan välja billigare eller dyrare mat, ekologiska eller icke-ekologiska produkter och fairtrade produkter. Däremot alla som äter mat som lagas i kommunens drygt 60 kök har inte samma möjlighet. De äter det som lagas, oavsett om det är ekologiskt, lokalproducerat eller fairtrade märkt, eller inte.

Som politiker som beslutar om gemensamma skattemedel har vi skyldighet att erbjuda bästa möjliga service till skattebetalare genom tydliga politiska riktlinjer. Genom att det tas fram en policy för maten i relation till miljö och klimat. En policy som innehåller riktlinjer, målsättningar och uppföljningssystem för hur maten i Skövde kommun kan bli mer miljö- och klimatvänlig (klimatanpassad).

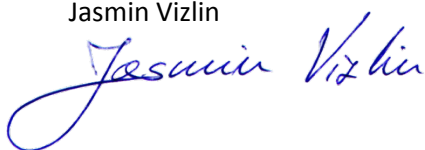
För att få förståelse för matens miljöpåverkan och för vilka konsekvenser en miljöanpassning av matsedeln har, behövs både kunskap och intresse. Kommunen har här en viktig roll och bör erbjuda fortbildning för både kostpersonal, servicepersonal och pedagoger.

Miljöpartiet de Gröna föreslår kommunfullmäktige besluta att:

- Starta ett projekt för att ta fram en policy för skolmaten och maten som lagas i kommunala kök i relation till miljö och klimat. En policy med riktlinjer, målsättningar och uppföljningssystem för hur skolmaten i Skövde kommun kan bli mer miljö- och klimatvänlig (klimatanpassad) och samtidigt minska matsvinn.
- Anordna en fortbildning för de yrkesgrupper som omfattas av genomförandet av densamma.

För miljöpartiet i Skövde

Jasmin Vizlin



Kommunstyrelsen

Motion om miljö- och klimatvänlig mat

Samhällsbyggnadsförvaltningens förslag till beslut

Samhällsbyggnadsenheten tillstyrker förslaget att ta fram en policy för maten som kommunens invånare serveras inom kommunens olika verksamheter samt att anordna utbildningar för berörd personal. Maten är en stor fråga för människors välbefinnande på många plan. Livsmedelskedjans miljöpåverkan från jord till bord samt ekonomiska, sociala och etiska aspekter har blivit allt viktigare att väga samman till en större helhet inom kommunala måltidsverksamheter.

Bakgrund

Motionären föreslår att en matpolicy tas fram som tar upp maten i relation till miljö och klimat. Utbildning i ämnet för kost- och servicepersonal samt pedagoger bör också erbjudas enligt motionären.

Det är viktigt med en kommunövergripande grundsyn i frågan och måltidsavdelningen arbetar idag med att ta fram underlag för en måltidspolicy för Skövde kommun. Policyn bör gälla för alla kommunala verksamheter där mat förekommer och ta ett helhetsgrepp utifrån kvalitet, miljö- och klimat och arbetsätt. Utifrån en policy kan sedan riktlinjer utarbetas som är mer detaljerade och som beskriver hur policyn ska omsättas i praktiken för att skapa bra resultat.

Motivering av beslut

Mat engagerar de flesta av oss. Matens många olika värden - smak, lukt, synintryck, hälsa, kvalitet, matlagning och sociala mötespunkter är något som kommit att värderas alltmer på senare år. Mat är en viktig faktor för att stärka fysiskt, psykiskt och socialt välbefinnande hos äldre, svaga, sjuka och även unga. Bra matvanor grundas både hemma och inom kommunens olika verksamheter. God och näringsriktig mat både i skolan, omsorgen och i hemmet ökar individens hälsa och stärker deras möjligheter. Genom att använda mera grönsaker och mindre kött, laga mat från grunden och prova nya recept, minska matsvinn, välja kött och fisk med större omsorg och välja grönsaker och frukt som hör till säsongen minskar man miljö och klimatpåverkan. Genom att använda mindre kött, fisk och komplettera med mer grönsaker, bönor och baljväxter får man tillräckligt med proteiner vilket minskar miljöbelastningen rejält.

Inom Skövde kommun har man arbetat en hel del med dessa frågor men en förstärkning och tydlighet i det fortsatta arbetet är önskvärt och även att det blir en gemensam policy för alla måltidsverksamheter. Idag är till exempel 9 procent av alla livsmedel inom kommunen ekologiska och det är långt under riksgenomsnittet på 25 procent inom offentliga kök.

Ofta hamnar diskussionerna i snäva ekonomiska termer men det handlar mycket om en ledningsfråga, tydlighet, vilja, samarbete och kreativitet för att hitta fler lösningar för att kunna servera bra, god och mer miljö- och klimatsmart mat inom kommunens kök.

Handlingar som ingår i beslutet

SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN

Eva Darolf Linnros
Samhällsbyggnadschef

Sari Strömblad
Miljöstrateg

TEN § 12/14**Yttrande över motion om miljö- och klimatvänlig mat**

TEN2013.0284

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Tekniska nämndens AU	2014-02-18	8/14
2 Tekniska nämnden	2014-02-25	12/14

Beslut

Tekniska nämnden tillstyrker motionen och föreslår kommunfullmäktige ge tekniska nämnden i uppdrag att föreslå en måltidspolicy för beslut av kommunfullmäktige under 2014.

Bakgrund

Motionären föreslår att en matpolicy tas fram som tar upp maten i relation till miljö och klimat. Utbildning i ämnet för kost- och servicepersonal samt pedagoger bör också erbjudas enligt motionären.

Måltidsavdelningen arbetar redan med att ta fram underlag för en måltidspolicy för Skövde kommun, eftersom det är viktigt med kommunövergripande grundsyn. Policyn bör gälla för alla kommunala verksamheter där mat förekommer och ta ett helhetsgrepp över kvalitetsnivå och arbetssätt. Utifrån en policy kan sedan riktlinjer utarbetas som är mer detaljerade och som beskriver hur policyn ska omsättas i praktiken för att gynna medborgarna. Miljö- och klimat frågor måste självklart också beaktas.

Handlingar

Yttrande över motion om miljö- och klimatvänlig mat, TEN2013.0284-2

Remiss, Motion TEN2013.0284-1

Delges

Kommunstyrelsen

F 144

KS § 97/14**Årsredovisning 2013 Miljösamverkan östra Skaraborg**

KS2013.0108

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-05-21	101/14
2 Kommunstyrelsen	2014-06-02	97/14

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborgs årsredovisning för år 2013 och beviljar direktionen ansvarsfrihet enligt revisoreernas förslag.

Protokollsanteckning

I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt kommunallagen 5 kap 20a § har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Bakgrund

Kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg har inkommit med årsredovisning för år 2013. Revisorerna tillstyrker ansvarsfrihet för direktionen.

Handlingar

TU Årsredovisning 2013 Miljösamverkan östra Skaraborg
Årsredovisning Miljösamverkan östra Skaraborg

Delges

Miljösamverkan östra Skaraborg

Årsredovisning

Årsredovisning 2013

Miljösamverkan östra Skaraborg



**MILJÖSAMVERKAN
ÖSTRA SKARABORG**

BESÖKSADRESS
Hertig Johans torg 2
Skövde

TELEFON
0500-49 36 30

FAX
0500-41 83 87

E-POST
miljoskaraborg@skovde.se

WEBBPLATS
www.miljoskaraborg.se



Beslutad av direktionen för Miljösamverkan östra
Skaraborg den 28 mars 2014, § 1.

Innehållsförteckning

Ordförandena har ordet	3
Förvaltningsberättelse	4
Ekonomiskt resultat/analys	4
Resultaträkning.....	5
Balanskravet	5
God ekonomisk hushållning.....	5
Verksamheten.....	5
Investeringar.....	7
Analys av personalmått	7
Personalsammansättning 2013-12-31	8
Utveckling inom personalområdet	8
Föräldraskap och arbete	8
Jämställdhet och mångfald	9
Framtid	9
Kommunalförbundet	10
Förbundets organisation	10
Styrning av verksamheten	11
Direktionens ledamöter och ersättare 2013	12
Verksamhetsberättelse för Miljönämnden östra Skaraborg	13
Miljönämndens uppdrag.....	13
Miljönämndens ledamöter och ersättare 2013.....	13
Tjänstemannaorganisationen.....	13
Miljösamverkans arbetsmetod.....	14
Utveckling och viktiga händelser	14
Tillsyn.....	14
Kund	16
Tillsynsutveckling i Väst.....	16
Uppföljning av verksamheten	16
Kundtjänst	16
Direktionens och miljönämndens utvecklingsområden, mål och uppdrag	17
Prioriterade utvecklingsområden.....	17
Resultat och måluppfyllelse	18
Direktionens särskilda uppdrag till miljönämnden	18
Miljönämndens mål.....	18
Miljönämndens särskilda uppdrag till förbundschefen	21

Övriga nyckeltal med tillsynsobjekt, ärenden och händelser 2011–2013	22
Utomstående granskningar	23
Bilaga 1. Ekonomisk rapport.....	24
Bilaga 2. Personalstatistik	31

Ordförandena har ordet

Ytterligare ett år av god samverkan har passerat. Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS) kan se tillbaka på ett gott år både verksamhetsmässigt och ekonomiskt. Den tillsyn och kontroll vi har ansvar för har genomförts i planerad omfattning. Resultatet om 2,4 miljoner kr stärker vårt eget kapital och ger förbundet återigen möjlighet att göra en återbetalning till medlemskommunerna vilket är mycket glädjande.

MÖS står för en medarbetardriven verksamhetsutveckling som leder till ständig förbättring. Vi kan med stolthet konstatera att det arbetssätt och den organisation vi arbetar efter får stå som förebild och gott exempel för andra kommuner i Sverige som tillsammans organiserar sig runt miljöfrågorna och den myndighetsutövning vi har att utöva på området.

Under det gångna året har vi framgångsrikt inlemmat Karlsborg i verksamheten. Förbundet växer och under kommande år måste diskussionen fortgå om och hur vi önskar den fortsatta utvecklingen av MÖS. Ska vi bli större, bredare eller vara kvar i nuvarande omfång?

Förbundets arbete präglas av en mycket god anda hos medarbetarna vilket leder till hög frisknärvaro och kreativt arbete. Spännande att notera är den relativt låga medelåldern bland våra medarbetare och det faktum att männen under 2013 var mer föräldralediga än kvinnorna.

Verksamheten ställs ideligen inför nya utmaningar och vi måste hela tiden vara lyhörda för hur vårt arbete uppfattas och värderas. InsiktSENKÄTEN under året visar att vi måste arbeta vidare på olika vis. 2013 togs ytterligare steg i arbetet med att utveckla och stärka arbetet med att MÖS ska uppfattas av våra kunder som den myndighet vi själva vill möta. Det ska vara lätt för våra kunder att göra rätt. Ett exempel på detta är inrättandet av en tjänst som avlopps-rådgivare. Ett annat exempel är de tjänstegarantier som har tagits fram och det arbete som genomförts för att förenkla kontakten med MÖS via e-post – allt för att förbättra servicen till våra kunder. Under året lanserades också Miljöbarometern – en portal med information om miljötillståndet i våra kommuner. En jättebra bank med lättillgänglig fakta och information som kan användas av invånare, tjänstemän, företag, organisationer, skolelever m.fl.

Slutligen vill vi tacka alla medarbetare i MÖS, medlemmarna i direktionen och nämnden för ett gott arbete och ett bra samarbete under 2013. Vi ser med tillförsikt framåt och tror på ett spännande 2014!

2014-02-17

Catrin Hulmarker
Direktionens ordförande



Torbjörn Bergman
Miljönämndens ordförande



Förvaltningsberättelse

Ekonomiskt resultat/analys

Direktionen har tagit fram nya finansiella mål för verksamheten som ska gälla från och med 2014.

Det ska löna sig att driva verksamheter som är bra ur miljö- och hälsoskyddssynpunkt. Därför har en erfarenhetsmodul införts i taxan som ger förutsättningar för avgiftssänkningar.

Årets resultat innebär att kommunalförbundet efter sitt tredje verksamhetsår har 6 391 tkr i eget kapital. Återbetalning av 2 391 tkr kommer att ske under 2014 till medlemskommunerna eftersom förbundet tidigare fattat beslut om att det egna kapitalet inte ska överstiga 4 000 tkr. Under 2013 betalades eget kapital överstigande 4 000 tkr åter till medlemskommunerna.

Intäkterna var 1 255 tkr högre än budgeterat. I stort har förbundet blivit bättre på att ta ut avgifter i enlighet med taxan. Vi ser att alla grupper får in större intäkter än budgeterat. Alla intäkter kommer inte in via våra årliga avgifter utan kommer även löpande under året. Vi ser fortfarande att avloppsinventeringen genererar en hel del intäkter. Arbetet med radon i vår hälsoskyddsgrupp har även det ökat våra intäkter. I budgeten för 2013 hade vi även räknat med att få ett överskott på 529 tkr vilka ingår i resultatet.

Kostnaderna var 670 tkr lägre än budgeterat. Lönerna var cirka 1 % lägre än beräknat. Vi nådde inte upp i de konsultarvoden, kostnader för kurser och pensionsavgifter vi beräknade få.

Den totala avgiftsfinansieringsgraden är 57 %, fördelade på tillsyn enligt miljöbalken med 55 % och livsmedelslagstiftningen 76 %.

Miljönämnden har beslutat att avstå från indexhöjning av taxorna för 2014.

Den 12 december 2013 har Högsta förvaltningsdomstolen slagit fast att det är medlemskommunerna – inte kommunalförbund – som ska fatta beslut om taxor för verksamhet som grundas på bemyndigande till en kommun i lag eller förordning.

Fullmäktige i respektive medlemskommun ska i fortsättningen fatta beslut om taxor för myndighetsutövning. Detta har hittills gjorts i kommunalförbundet.

Resultaträkning

	Utfall 2013-12-31 (tkr)
Verksamhetens intäkter	
Medlemsbidrag	12 518
Övriga intäkter	14 408
Summa intäkter	26 926
Verksamhetens kostnader	-24 627
Finansiella intäkter och kostnader	
Ränteintäkter	157
Räntekostnader	-2
Resultat	2 454

Balanskravet

Årets resultat är 2 454 tkr. Detta innebär att balanskravet är uppfyllt.

God ekonomisk hushållning

Förbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning stämmer överens med kommunallagens regler om ekonomi i balans.

Verksamheten

Kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg arbetar för en hållbar utveckling enligt bestämmelserna i lagstiftningen där naturen, tredje part och kommande generationer ska må väl.

Kommunalförbundet har genom sin nämnd Miljönämnden östra Skaraborg under 2013 genomfört 2 808 inspektioner vilket är 104 inspektioner mer än föregående år utan Karlsborg som medlem. Förbundet har arbetat hårt med ständiga förbättringar och fokuserat på att genomföra tillsynen utifrån sitt uppdrag samt tillsynsplanen.

Totalt 146,5 tillsynstimmar är inte genomförda och kommer att flyttas över till 2014 års verksamhet.

Tillsynen är i ett helhetsperspektiv genomförd på ett effektivt och ändamålsenligt sätt inom alla områden.

Sedan förbundet bildades har gemensamma taxor, bedömningsgrunder m.m. arbetats fram, vilket innebär att tillsyn och ärendehandläggning bedrivs utifrån samma förutsättningar och på ett enhetligt sätt inom förbundets fem medlemskommuner.

Verksamheten styrs genom tydliga mål och aktiviteter samt återkommande uppföljningar inom ramen för internkontrollen. Kompetenta och ambitiösa medarbetare genomför sitt tillsynsuppdrag i enlighet med de tillsynsplaner som fastställts av miljönämnden. Vår värdegrund med värdeorden *engagerade, effektiva* och *tillgängliga* genomsyrar verksamheten.

Miljösamverkans arbetssätt med projektinriktad tillsyn i "sprintar" har rönt fortsatt stor uppmärksamhet främst utanför kommunalförbundets verksamhetsområde. Flera kommuner/kommunalförbund har informerat sig om Miljösamverkans metoder för ledning och styrning av verksamheten under året.

Inom ramen för Europeiska socialfondens projekt Tillsynsutveckling i Väst har alla medarbetare getts möjligheter till utveckling i bland annat kommunikations- och bemötandefrågor

Återkommande livsmedelskontroller, minimal byråkrati och rättssäker handläggning har ökat livsmedels säkerheten till fördel för våra konsumenter.

Miljöbarometern på vår webbplats beskriver miljösituationen och miljöutvecklingen utifrån lokala och nationella miljömål. Den är också en resurs för alla som söker fakta om miljösituationen eller vill veta mer om kommunernas miljöarbete. Bakom webbplatsen står Miljösamverkan tillsammans med de fem medlemskommunerna.

Livsmedelsverket har beslutat att återkalla tillsynsansvaret för vissa typer av anläggningar. Fyra livsmedelsanläggningar berörs inom vårt område.

Alla gödselvårdsanläggningar uppfyller miljökraven. Detta är ett mycket bra resultat och bidrar till låga utsläpp av övergödande ämnen till miljön.

Under den senaste tvåårsperioden har mer än 470 enskilda avlopp byggts inom området. 364 tillstånd för nya enskilda avlopp beviljades under 2013.

Radon i bostäder är en hälsorisk. I pågående radonprojekt kan just nu konstateras att 50 % av hyresbeståndet har radonhalter lägre än gränsvärdet 200 Bq/m³. Projektet fortsätter under flera år.

Miljönämnden har behandlat remisser om bland annat utökad verksamhet vid Volvo Powertrain, Cementa, skjutmålet Hammaren samt Europeiska kommissionens förslag till ny förordning om offentlig kontroll av livsmedel.

En infekterad fråga var lukten från biogasanläggningen i Skövde.

Kretsloppsanpassning av enskilda avlopp har diskuterats utifrån ett underlag som förbundet utarbetat.

En directionsriktlinje för representation och gåvor har tagits fram. Tjänstegarantier för service inleds med garantier för besvarande av samtal och för handläggning av anmälan om anmälningspliktiga värmepumpar.

Det ska alltid hjälpa att ringa till kundtjänst. Drygt 50 % av frågorna till oss får sin lösning direkt i kundtjänst.

Länsstyrelsen har beslutat att från den 1 januari 2014 överlåta tillsynsansvaret för 27 tillståndspliktiga anläggningar samt tillsyn av vattenskyddsområden till kommunalförbundet. Tillsynen över Volvo Powertrain och Cementa inklusive bergtäkt återtas samtidigt av länsstyrelsen. Dessa anläggningar bedöms vara av regionalt intresse.

Verksamheten följs upp kontinuerligt och systematiskt i den interna kontrollen.

En kvalitetsmätning av kommunernas myndighetsutövning och service gentemot företagen har gjorts av Sveriges Kommuner och Landsting. Miljösamverkan får godkända betyg i kommunerna Skövde och Tibro. Resultaten för kommunerna Falköping och Hjo visar på ett lågt betyg. Glädjande är att alla kommunerna är nöjda med bemötandet.

Miljösamverkan medverkar i ett projekt Förenkla – Helt enkelt tillsammans med Falköpings kommun med syfte att åstadkomma ett bättre resultat i kommande kvalitetsmätningar.

Kommunalförbundet kännetecknas av en professionell verksamhet som fokuserar på sitt uppdrag och levererar den tillsyn som utlovats.

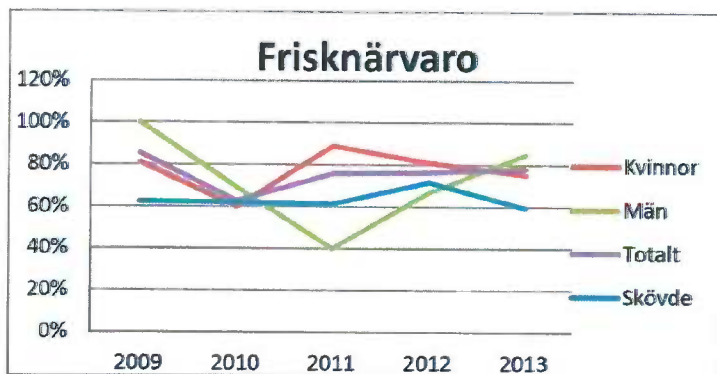
Miljösamverkan har gemensamt med övriga kommuner i Skaraborg, med undantag av en kommun, tecknat ett samarbetsavtal med syfte att kunna stötta och hjälpa varandra vid behov inom miljönämndens ansvarsområde.

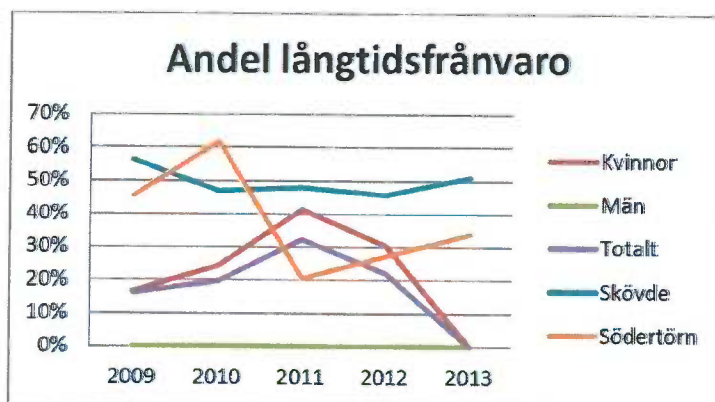
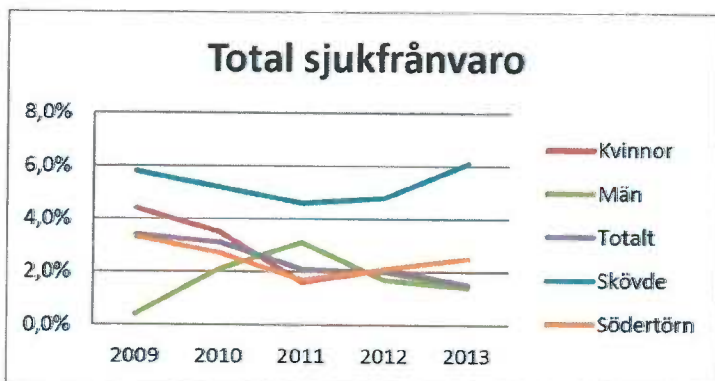
Investeringar

Förbundet har inte gjort några investeringar under 2013.

Analys av personalmätt

Frisknärvaron har ökat något från föregående år. Den totala sjukfrånvaron har minskat även detta år för både kvinnor och män. Vi har ingen långtidssjukfrånvaro.





En översikt av personalstatistik samt definitioner av personalmått finns i bilaga 2.

Personalsammansättning 2013-12-31

Totalt är det 41 anställda. Antalet årsarbetare är 36 stycken.

Medelåldern hos de anställda är 39 år. 33 % av de anställda är män och 77 % kvinnor.

Utveckling inom personalområdet

De anställdas delaktighet och ansvarstagande i övergripande arbetsgrupper som har till syfte att utveckla verksamheten är fortsatt hög. IT- och kvalitetsfrågor samt effektivare remisshantering är några av ämnesområdena som hanterades under året.

Lönesamtal har genomförts. Till grund för dessa finns fastställda lönekriterier.

Arbetsmiljöronder har utförts med arbetsmiljöombuden gällande den fysiska arbetsmiljön och de fordon vi leasar. Hälsoplanen för kontoret har följts.

Föräldraskap och arbete

Under 2013 var männen föräldralediga mer än kvinnorna. För frånvaron vård av barn, har kvinnorna ett något högre uttag.

Frånvaro på grund av föräldraledighet och vård av barn (%)

Månadsavlönade	Vård av barn	Föräldraledighet
Kvinnor	0,9	8,2
Män	0,7	14,4
Totalt	0,8	10,1

Jämställdhet och mångfald

Blandade åldrar, fler män och ökad mångfald eftersträvades vid rekrytering.

Medianlönen för 2013 är som tidigare högre för manliga än för kvinnliga inspektörer. Männens medianlön ligger på 31 125 kr och kvinnornas på 29 000 kr. Medelvärde på lönen ligger även det högre för män än för kvinnor. Männerna har ett medelvärde på 30 089 kr och kvinnorna 29 481 kr. I åldersspannet 30–39 år ligger kvinnornas median- och medellön över männens. I åldersspannet 40–59 år ligger männens median- och medellön över kvinnornas.

Mångfaldsperspektivet har diskuterats.

Framtid

Förbundet fortsätter att arbeta med hjälp av lean-filosofin med bland annat processkartläggning för att så långt som möjligt uppnå optimal miljönytta till gagn för nuvarande och kommande generationer.

Våra framsteg ger oss inspiration och lust att samarbeta och utveckla vår verksamhet – med kunden i fokus. Det är vårt sätt att nu och i framtiden bidra till en hållbar utveckling när vi genomför vårt uppdrag.

Vi vill uppfattas av våra kunder som den myndighet vi själva vill möta. Med ett tydlig kundfokus vill vi göra det lätt för kunden att göra rätt.

När vi genomför vårt uppdrag är vi effektiva, engagerade och tillgängliga. Genom att lyssna och ha en respektfull dialog kan vi skapa en god relation till våra kunder.

Det ger oss möjligheter att sätta rätt förväntningar, tydliggöra vårt uppdrag och använda resurserna på ett effektivt sätt.

Kommunalförbundet

Den 1 januari 2011 bildades kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg. Medlemmar i förbundet är kommunerna Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro. Karlsborgs kommun är medlem i förbundet från och med 1 januari 2013. Organisationsformen är kommunalförbund med förbundsdirection och en underställd nämnd, Miljönämnden östra Skaraborg.

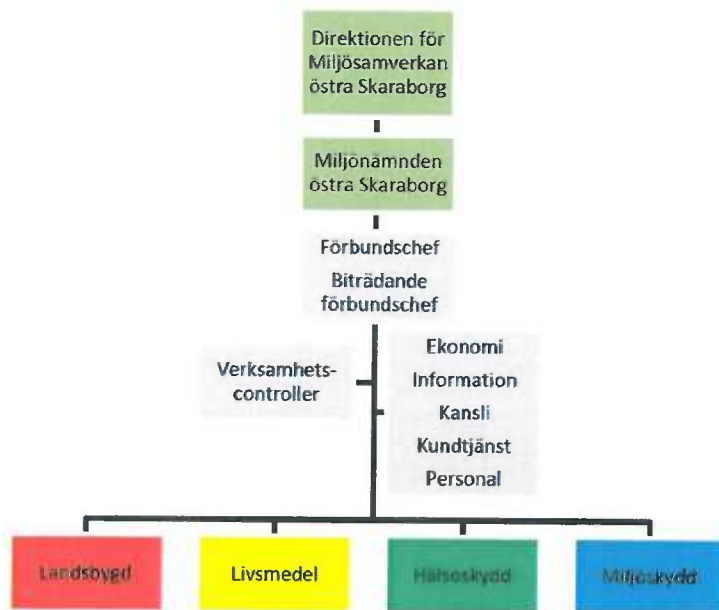
Fördelningen av medlemsbidrag mellan medlemskommunerna görs utifrån befolkningsmängdens andel av det totala antalet invånare inom verksamhetsområdet den 31 december 2011.

Falköping	28,78 %
Hjo	8,02 %
Karlsborg	6,08 %
Skövde	47,42 %
Tibro	9,69 %

Ändamålet med kommunalförbundet är att verka för hög effektivitet, kvalitet och säkerhet i miljönämndens verksamhet. Genom samordningen ska förbundet ansvara för hög kostnadseffektivitet och minskad byråkrati. Miljönämnden svarar för medlemskommunernas prövning, tillsyn och miljöövervakning enligt miljöbalken, livsmedelslagen och angränsande lagar.

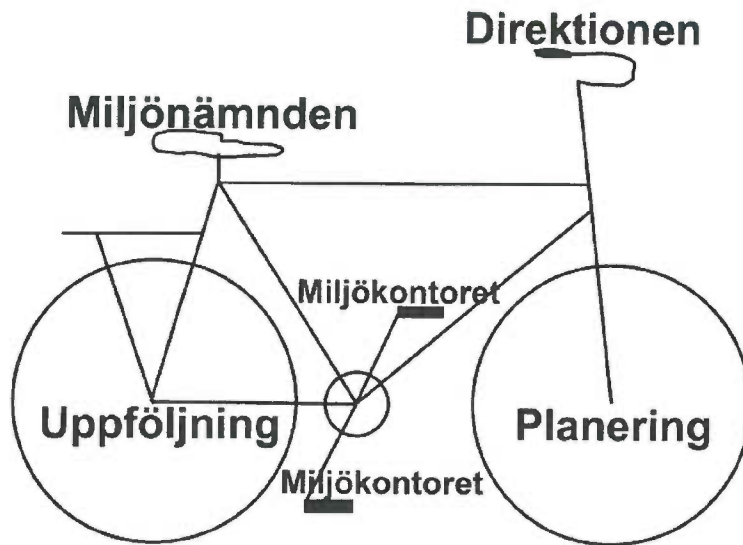
Särskilt utsedda revisorer granskar kommunalförbundets verksamhet.

Förbundets organisation



Figur 1. Organisationsschema för Miljösamverkan östra Skaraborg.

Styrning av verksamheten



Figur 2. Cykel som visar hur Miljösamverkan styrs och följs upp.

Våra viktigaste styrdokument:

- Direktionens förbundsordning
- Miljönämndens reglemente
- Visionen
- Verksamhetsidén
- Miljöpolicyn
- Arbetsmiljöpolicyn
- Värdegrunden: engagerade, effektiva och tillgängliga
- Budget och strategisk plan
- Tillsynsplan för miljöbalken, tillsyns- och kontrollplan för foder och animaliska biprodukter samt kontrollplan för offentlig kontroll av livsmedel
- Taxor för tillsyn och kontroll
- Direktions-, nämnds- och chefsriktlinjer har utarbetats för styrning och uppföljning av verksamheten.
- Delegationsordningen
- Internkontrollplanen

Utifrån styrdokumenterna kan det förhållningssätt sammanfattas som bidrar till leverans, resultat med miljönytta och säker livsmedelshantering med följande punkter:

- Vi bidrar till hållbar utveckling med en god och hälsosam miljö
- Förebyggande arbete
- Tillämpa lagstiftningen
- Transparens
- Ständig förbättring
- Alla har ett ansvar
- Vara ett föredöme
- Stimulera till miljömedvetenhet i alla våra handlingar
- Miljöanpassad upphandling
- Tydliga ledare som tar ansvar
- Delaktiga medarbetare
- Tydliga mål och värderingar
- Högt i tak
- God kompetensutveckling för alla
- Säker och utvecklande arbetsmiljö

Våra framgångsfaktorer:

- Tydliga roller Vad (politik) och Hur (verksamhet)
- Fokus på planerad tillsyn
- Planering
- Ordning och reda
- Uppföljning och utvärdering
- Tillsynsmodellen med kundtjänst och sprintar
- Medarbetarskapet
- Ett konsultativt arbetssätt

Direktionens ledamöter och ersättare 2013

Kommun	Ledamöter	Ersättare
Falköping	Ulf Eriksson (C)	Conny Johansson (S)
	Håkan Arnesson (M)	Carolin Lundberg (M)
Hjo	Catrin Hulmarker (M), ordförande	Britt-Marie Sjöberg (C)
	Pierre Rydén (S)	Marie Lindberg-Andersson (S)
Karlsborg	Kjell Sjölund (C)	Agneta Artman (M)
	Peter Lindroth (S)	Anna Bruzell (S)
Skövde	Katarina Jonsson (M)	Leif Walterum (C)
	Marie Ekman (S)	Helena Dahlström (S)
Tibro	Claes Jägevall (FP)	Ann-Britt Danielsson (M)
	Rolf Eriksson (S), vice ordförande	Anne-Marie Wahlström (S)

Verksamhetsberättelse för Miljönämnden östra Skaraborg

Miljönämndens uppdrag

Miljönämnden östra Skaraborg ansvarar för tillsyn enligt miljöbalken över cirka 2 200 verksamheter. Verksamheterna varierar från stora företag till enmansföretag. Även värmepumpinstalleringar, enskilda avlopp, cisterner, bostäder m.m. som enskilda personer har ingår i nämndens tillsynsansvar.

Miljönämnden ansvarar också för kontroll av drygt 900 livsmedelsanläggningar. Dessa är framför allt dricksvattenanläggningar, grossister, kommunala kök, kaféer, gatukök, butiker, restauranger och ett större sjukhuskök.

Nämndens uppdrag regleras i ett särskilt reglemente.

Miljönämnden har sammanträtt åtta gånger. Nämndens presidium förbereder ärendena inför nämndens sammanträden.

Miljönämnden har genomfört studiebesök vid Inredia i Tibro kommun och Försvarets Materielverk (FMV), provplats Karlsborg.

Miljönämndens ledamöter och ersättare 2013

Miljönämnden har två ordinarie ledamöter och två ersättare från varje medlemskommun.

Kommun	Ledamöter	Ersättare
Falköping	Monica Oskarson (C), 1:e vice ordförande Åsa Gustaf-Janson (M)	Stephan Ottersten (M) Susanne Andersson (S)
Hjo	Björn Bröne (FP) Kjell-Arne Green (S)	Bertil Ask (S) Lars-Erik Sondell (C)
Karlsborg	Anders Lundgren (C) Vega Kihlström (S)	Stig Larsson (FP) Ronny Siderud (S)
Skövde	Torbjörn Bergman (M), ordförande Åke Jönsson (S)	Bo Gunnarsson (C) Gunnar Hjærtqvist (S)
Tibro	Gunnel Johansson (S), 2:e vice ordförande Per-Olof Qvick (M)	Janeric Dahlin (FP) Gunnar Hägg (S)

Tjänstemannaorganisationen

Miljösamverkan östra Skaraborg är den organisation som praktiskt utför tillsyn och prövning inom livsmedel- och miljöbalksområdet. Nämndens tjänstemannaorganisation leds av förbundschefen Sonja Lejmark och biträdande förbundschefen Eva Berglund. En verksamhetscontroller stöttar cheferna i bland annat verksamhets- och utvecklingsfrågor.

Kämverksamheten är uppdelad i fyra arbetslag: miljöskydd, hälsoskydd, landsbygd och livsmedel. Ett femte arbetslag omfattar stabsfunktionen intern administration inklusive kundtjänst.

Miljösamverkans arbetsmetod

Planerad tillsyn genomförs så långt som möjligt projektbaserat genom Miljösamverkans egen sprintmetod. Sprintmetoden innebär att medarbetarna karterar vilka verksamheter som ska ha tillsyn under året. Verksamheterna delas upp i lagom stora projekt, s.k. sprintar, tillsynsmetod väljs, tillsynen schemaläggs och utförs och resultat rapporteras kontinuerligt till nämnden.

Utveckling och viktiga händelser

Tillsyn

Avlopp på landsbygden

Vi har många livaktiga grupperingar som jobbar för att starta gemensamhetsanläggningar i tre av våra kommuner. De får då ofta även ordnat med dricksvatten och bredband samtidigt. Goda exempel är Vilske-Kleva- och Sätunaområdet inom Falköpings kommun.

Ett sjuttioatal entreprenörer arbetar för fullt med att förbättra områdets enskilda avlopp. Detta märktes tydligt vid vårens entreprenörmöte. Samarbetet är förtroendefullt och bygger på dialog. Flera informationsmöten har hållits med syfte att minska utsläppen från de enskilda avloppen.

Miljönämnden ställer sig bakom en rapport om hur kretsloppsanpassade avlopp bäst kan anordnas.

Miljösamverkan har anställt en avloppsrådgivare som i samverkan med medlemskommunerna ska vara ett stöd och bollplank till fastighetsägare som med fördel kan göra gemensamma avloppslösningar.

Gödselspridning och tillsyn av lantbruksverksamheter

Den kalla och utdragna våren medförde att jordbrukarna inte kunde sprida sin gödsel och många gödselvårdsanläggningar fylldes till brädden. Miljösamverkan beviljade 36 dispenser för att sprida gödsel på åkermark. Över 250 samtal i denna fråga besvarades. Jordbrukarna ville verkligen göra rätt.

Under våren informerade vi om Jordbruksverkets beslut att östra Hjo, östra Tibro och delar av södra Falköping från 2014 ingår som nitratkänsliga områden med ökade miljökrav som följd.

Inspektionskort har införts som medför att byråkratin har förenklats. Mera tid frigörs för tillsyn inom områden där behoven är som störst. Kundfokus är miljönytta. Vi testade också att göra oanmälda inspektioner i slutet av året på jordbruksföretagen som i huvudsak uppskattade att få mera tillsyn för tillsynsavgiften.

Ett femtontal jordbrukare fick sänka tillsynsavgifter eftersom de har en ur miljöskyddssynpunkt mycket bra verksamhet.

Radon

Nu känner vi till:

- att radonhalterna i 50 % av flerbostadshusen med hyresrätter inom Miljösamverkans område (exklusive Karlsborg) har en radonhalt som inte överstiger riktvärdet 200 Bq/m³.
- att 46 % av grundskolorna, 87 % av förskolorna och 90 % av gymnasierna (exklusive Karlsborg) har en radonhalt som klarar riktvärdet.

Industrier

- Luktstörningarna fortsätter trots åtgärder vid Biogasanläggningen i Skövde. En luktbesvärsundersökning pågår med syfte att fånga in klagomålen.
- Hjo energi bygger en panna för biobränslen.
- Länsstyrelsen har i sitt yttrande i tillståndsärende rekommenderat att Cementa inte ska få fortsatt täktillstånd.
- En ny avfallsanläggning har påbörjats i Skövde.
- En ny bergtäkt har startat i Varola.
- Bra verksamheter ur miljösynpunkt har fått sänkta avgifter.

Förorenad mark

Miljösamverkan har börjat få ordning på de många förorenade områdena med syfte att bland annat få ett bra underlag för planering och byggande.

Säkra livsmedel

Vi genomför i år en stor mängd föranmälda revisioner av kontrollområdet information. Många av ställena som revideras är små och har aldrig fått revision förut. Det har förbättrat våra företagens kunskaper om märkning och redlighet. Dessa möten har också bidragit till en bättre kontakt mellan företagare och Miljösamverkan. Korrekt märkning av livsmedel leder givetvis till att konsumenterna kan göra medvetna val och genom god redlighet får de vad de betalar för.

Under året har vi gått igenom alla livsmedelsanläggningar med eget dricksvatten och sett till att de har kontroll över sitt vatten.

Vi fortsatte också att rensa bort farliga och felmärkta kosttillskott från marknaden för att skydda konsumenterna.

I samband med en inspektion i Sverige 2011 uppmärksammade EU:s kontrollorgan Food and Veterinary Office (FVO) att Sveriges kontroll av material som kommer i kontakt med livsmedel inte är tillräcklig. Genom livsmedelsteamets deltagande på EU-kurser om material i kontakt med livsmedel har vi nu en av de högsta kompetenserna inom detta område i Sverige och genomför kontroller av detta på våra livsmedelsanläggningar.

Livsmedelsföretagarna har getts möjligheter att framföra synpunkter på livsmedelskontrollen på ett organiserat sätt genom en fokusgrupp.

Kund

Service

- Vi skickar bekräftelse på anmälan via sms eller e-post, inkl. information om förenklad delgivning via e-post.
- Tjänstegaranti har införts för återkoppling till kund inom två dagar på frågor via samtal eller e-post. Resultatet har dessutom blivit gott.
- Nämndens handlingar skickas ut till de förtroendevalda bara via läsplattor.
- Första e-tjänsten har lanserats.

Miljöövervakning

Underlag har tagits fram för att kunna redovisa miljötillståndet inom våra kommuner på hemsidan under hösten genom en Miljöbarometer.

Tillsynsutveckling i Väst

EU-projektet Tillsynsutveckling i Väst har som mål att höja kompetensen inom bland annat kommunikation, bemötande och ledarskap, och samtidigt bli bättre på att lära av varandra. Resultatet ska bli bättre tillsyn med en ökad miljönytta.

Totalt är det ca 1 000 projektdeltagare i Västra Götalands och Hallands län: inspektörer, handläggare, administratörer och chefer som arbetar med livsmedelskontroll, tillsyn enligt miljöbalken och angränsande områden deltar i projektet. Miljösamverkans medarbetare har aktivt medverkat i Tillsynsutveckling i Väst.

Projektet avslutades med en Kickoff för framtiden den 19 november.

Uppföljning av verksamheten

Uppföljning av verksamheten görs med utgångspunkt från miljönämndens internkontrollplan samt fokusgruppsundersökningar och enkäter. Inga fokusgruppsundersökningar har gjorts.

Kundtjänst

Det ska alltid hjälpa att ringa till kundtjänst! Kundtjänst ansvarar för att ge snabb och god service i miljö- och hälsoskyddsfrågor till Miljösamverkans kunder. Under 2013 har ca 7 520 samtal tagits emot via telefonsystemet Solidus. Som mest har kundtjänst tagit emot 64 samtal på en dag. 53 % av frågorna till oss har fått sin lösning direkt i kundtjänst.

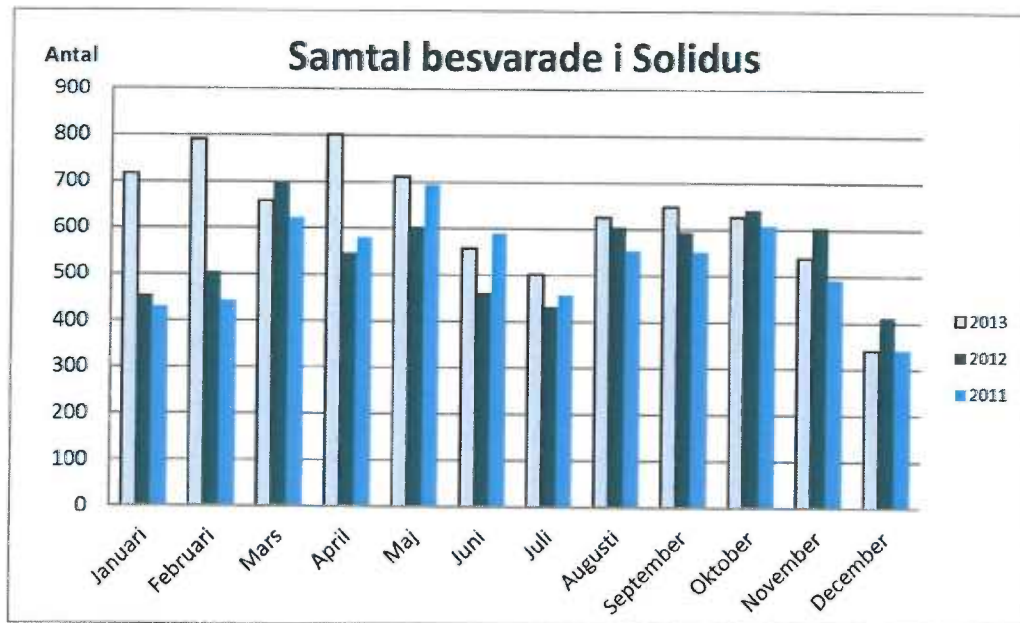


Diagram 4. Antalet samtal per månad som kommit till kundtjänst.

Direktionens och miljönämndens utvecklingsområden, mål och uppdrag

I årsredovisningen, delårsrapporten och i miljönämndens internkontrollrapport använder vi följande olika grader av måluppfyllelse:

- | | |
|--|----|
| 1. Hög grad (≥ 100) | 😊 |
| 2. Ganska hög grad (90–99 %) | 🙂 |
| 3. Varken hög eller låg grad (80–89 %) | 😐 |
| 4. Ganska låg grad (70–79 %) | ☹️ |
| 5. Låg grad (0–69 %) | 😞 |

Kommunalförbundets övergripande mål utifrån perspektiven tillsyn/kontroll, finansiering, invånare och medarbetare.

Prioriterade utvecklingsområden

Miljönämnden har sju prioriterade utvecklingsområden:

- Begränsad klimatpåverkan
- Frisk luft
- Ingen övergödning
- Grundvatten av god kvalitet
- En giftfri miljö
- God bebyggd miljö
- Säkra livsmedel

Resultat och måluppfyllelse

Här redovisas måluppfyllelsen för de mål som fastställts inför 2013. Några mål är gemensamma för alla arbetslag, övriga redovisas per arbetslag. Sist redovisas också nämndens särskilda uppdrag till Miljönämnden.

Direktionens särskilda uppdrag till miljönämnden

Uppdrag	Resultat	Bedömd måluppfyllelse vid årets slut
Alltid bra resultat vid länsstyrelsens granskning av den operativa tillsynen	Ingen granskning har skett.	
Verksamheten ska finansieras till 55 % med avgifter.	Den totala avgiftsfinansieringsgraden ligger på 57 % för hela kontoret.	Hög grad 😊
Nöjda invånare och verksamhetsutövare	NKI-värdet redovisar ett lågt resultat	Låg grad 😞
NöjdMedarbetarIndex ska alltid vara bättre än 80.	Mätning har inte genomförts.	

Miljönämndens mål

Miljönämndens mål	Resultat	Bedömd måluppfyllelse vid årets slut
Tillsyn		
Ärligen delta i minst tre gemensamma tillsynsprojekt inom länet/Skaraborgs "gamla" kommuner och/eller riket.	Vi planerade att delta i fem läns- eller riksprojekt. Vi deltog i tre av dessa. Orsaken till att vi inte deltog i de andra två är att vi bedömde att dessa inte bidrog till någon nytta.	Hög grad 😊
Vid planerad tillsyn av anläggningar med fast årlig avgift enligt miljöbalken ska erfarenhetsbedömning tillämpas.	Det går inte att följa upp målet. Bedömningen är ändå att måluppfyllelsen var ganska hög.	
Vid planerad tillsyn av C- och U-anläggningar med årlig tillsynsavgift, ska fokus läggas på energi. Energisituationen går igenom för minst 30 % av verksamheterna. I de fall en energiredovisning redan gjorts, följs denna upp.	C- och U-teamet har gått igenom energisituationen i lite fler verksamheter än målsättningen. Anledningen till att måluppfyllelsen är mycket hög där vi följt upp energiredovisning är att teamet passade på att även ta med extra verksamheter.	Hög grad 😊
Senast 2013 ska halten radon i inomhusluft i 90 % av alla flerbostadshus med hyreslägenheter understiga 200 Bq/ m ³	50 % har en radonhalt som inte överstiger 200 Bq/ m ³ Arbetet med radon i flerbostadshus är långsiktigt. Vi vet i dagsläget att 30 % av flerbostadshusen har överskridanden, för de resterande 20 % saknar vi uppgifter. Karlsborg är inte inräknat i siffrorna ovan.	Låg grad 😞

<p>Samtliga skolor, förskolor och gymnasier ska ha mätt radon enligt metod och ha en radonhalt under 200 Bq/m³ senast 2014.</p>	<p>Följs upp senare. Mål satt till 2014.</p>	<p>Det går inte att följa upp målet just nu.</p>																				
<p>Alla tillsynsobjekt med en tillsynstid om minst 17 timmar som grundklassning ska ha ett årligt tillsynsbesök där tillsynsmetoden är systemtillsyn.</p>	<p>Det var bara ett objekt som inte fick både en inspektion och en systemtillsyn.</p>	<p>Ganska hög grad 😊</p>																				
<p>Senast 2013: 1. Dokumentationen om samtliga förorenade områden med riskklass 1 och 2 enligt MIFO och där MÖS är tillsynsmyndighet ska vara kvalitetsssäkrade och koordinatsatta. 2. Utredningsarbetet för de 2 högst prioriterade områdena/objekten ska ha påbörjats.</p>	<p>Många förorenade områden har dokumenterats.</p>	<p>Det går inte att följa upp målet. Oklart hur många förorenade områden vi har inom MÖS-området.</p>																				
<p>Alla jordbruk överstigande 10 djurenheter inom nitratkänsligt område ska ha en fungerande anläggning för gödselhantering senast 2014.</p>	<p>Andelen jordbruk med djurhållning som har "fungerande" gödselvårdsanläggning är högsta tänkbara. Genom att vi ofta är på inspektion har anläggningarna blivit bättre med åren och är nu riktigt bra. Resultaten gäller hela MÖS verksamhetsområde. Svårt att få fram resultat bara för de nitratkänsliga områdena.</p>	<p>Hög grad 😊</p>																				
<p>Alla fastigheter med enskilt avlopp ska ha en avloppsanläggning som uppfyller miljökraven senast 2015 för Falköping och 2017 för övriga kommuner.</p> <p>Avloppsinventeringarna genomförs utifrån avrinningsområden och åtgärder prioriteras utifrån miljörisk.</p>	<p style="text-align: center;">Avloppsanläggningar 2011 - 2013 - ackumulerat</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>1:a kv</th> <th>2:a kv</th> <th>3:e kv</th> <th>4:e kv</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2011</td> <td>~100</td> <td>~200</td> <td>~300</td> <td>~400</td> </tr> <tr> <td>2012</td> <td>~500</td> <td>~700</td> <td>~900</td> <td>~1100</td> </tr> <tr> <td>2013</td> <td>~1000</td> <td>~1200</td> <td>~1400</td> <td>~1600</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: right;">Det går inte att följa upp målet.</p>		År	1:a kv	2:a kv	3:e kv	4:e kv	2011	~100	~200	~300	~400	2012	~500	~700	~900	~1100	2013	~1000	~1200	~1400	~1600
År	1:a kv	2:a kv	3:e kv	4:e kv																		
2011	~100	~200	~300	~400																		
2012	~500	~700	~900	~1100																		
2013	~1000	~1200	~1400	~1600																		
<p>Under 2013 ska särskild vikt läggas på redligheten i livsmedelshandlingen samt märkningen av livsmedel.</p>	<p>Måluppfyllelsen var bra i början och slutet av året. Måluppfyllelsen var som lägst under 2:a tertialelet. Detta beror på att arbetslaget inte riktigt hann med sina uppdrag. Resultatet gäller planerade kontroller enligt kontrollplan. Utöver planerade kontroller tillkommer kontroll av märkning och redlighet vid kontroll av alla nya anläggningar.</p>	<p>Låg grad 😞</p>																				

Finansiering																																										
<p>Avgiftsfinansieringsgraden för arbetsgrupperna ska vid utgången av 2013 minst vara:</p> <p>Livsmedel: 90 %, (2012: 91 %, 2011: 89 %) Landsbygd: 45 %, (2012: 50 %, 2011: 45 %) Miljöskydd: 68 %, (2012: 69 %, 2011: 66 %) Hälsoskydd: 35 %, (2012: 38 %, 2011: 34 %) Totalt MÖS: 55 %</p>	<p>Resultat:</p> <p>Livsmedel 76 % Landsbygd 51 % Miljöskydd 55 % Hälsoskydd 37 % Totalt MÖS: 57 %</p>	<p>Livsmedel: Varken hög eller låg grad 😞</p> <p>Landsbygd: Hög grad 😊</p> <p>Miljöskydd: Varken hög eller låg grad 😞</p> <p>Hälsoskydd: Hög grad 😊</p> <p>Totalt MÖS: Hög grad 😊</p>																																								
Kunder																																										
<p>Vi ska ha ett bättre NöjdKundIndex (företagare) än genomsnittet för miljönämnder i landet.</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>MÖS</th> <th>Landet</th> <th>Förändring</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>NKI totalt</td> <td>58</td> <td>67</td> <td>-9</td> <td>84</td> </tr> <tr> <td>Information</td> <td>61</td> <td>66</td> <td>-5</td> <td>92</td> </tr> <tr> <td>Tillgänglighet</td> <td>63</td> <td>70</td> <td>-7</td> <td>89</td> </tr> <tr> <td>Bemötande</td> <td>68</td> <td>73</td> <td>-5</td> <td>93</td> </tr> <tr> <td>Kompetens</td> <td>62</td> <td>67</td> <td>-5</td> <td>92</td> </tr> <tr> <td>Rätts-säkerhet</td> <td>60</td> <td>67</td> <td>-7</td> <td>88</td> </tr> <tr> <td>Effektivitet</td> <td>65</td> <td>71</td> <td>-6</td> <td>91</td> </tr> </tbody> </table> <p>Resultatet är en utmaning och möjliggör ett fortsatt intensivt förbättringsarbete av verksamheten. Vi måste fortsätta att ta hjälp av företagen i vårt utvecklingsarbete. Arbetet är långsiktigt och kräver tålamod.</p> <p>Vi prioriterar arbetet med områdena effektivitet och rättssäkerhet. Ännu mer fokus kommer att ligga på dessa områden under 2014.</p>		MÖS	Landet	Förändring	%	NKI totalt	58	67	-9	84	Information	61	66	-5	92	Tillgänglighet	63	70	-7	89	Bemötande	68	73	-5	93	Kompetens	62	67	-5	92	Rätts-säkerhet	60	67	-7	88	Effektivitet	65	71	-6	91	<p>Låg grad 😞</p>
	MÖS	Landet	Förändring	%																																						
NKI totalt	58	67	-9	84																																						
Information	61	66	-5	92																																						
Tillgänglighet	63	70	-7	89																																						
Bemötande	68	73	-5	93																																						
Kompetens	62	67	-5	92																																						
Rätts-säkerhet	60	67	-7	88																																						
Effektivitet	65	71	-6	91																																						
<p>Vid utgången av 2013 ska 50 % av berörda livsmedelsföretagare ha nyttjat E-tjänsten för registrering och riskklassning.</p>	<p>Inga resultat finns. E-tjänst inte installerad.</p>	<p>Låg grad 😞</p>																																								
<p>Minst två möten i samverkansfrågor mellan miljönämnden och medlemskommunerna.</p>	<p>7 möten har hållits</p>	<p>Hög grad 😊</p>																																								
<p>Resultatet från miljöövervakningen ska ingå i omvärldsanalysen och tillsynsplanerna.</p>	<p>Vid framtagande av behovsutredningen, samt tillsyns- och arbetsplanerna har hänsyn tagits till resultaten från miljöövervakningen. Vi har missat att ta med resultat från miljöövervakningen i omvärldsanalysen.</p>	<p>Låg grad 😞 omvärldsanalys</p> <p>Hög grad 😊 tillsynsplanerna</p>																																								

Medarbetare		
NöjdMedarbetarIndex ska alltid vara bättre än 80.	Medarbetarundersökningen har flyttats fram till 2014.	Kunskap saknas om läget.

Miljönämndens särskilda uppdrag till förbundschefen

Kretsloppsanpassade enskilda avlopp

Den teknislösning för avloppsrening man som fastighetsägare väljer bör ge möjligheten att få tillbaka näringsämnen som fosfor och kväve från avloppet till att användas för gödsling i ett fungerande kretslopp. Att välja en kretsloppsanpassad avloppslösning gör också att man skapar goda förutsättningar för en avloppsanläggning med hög reningsgrad av framförallt fosfor och kväve.

Uppdraget innebär att en redovisning ska ske till miljönämnden över hur enskilda avlopp nu och i framtiden ytterligare kan kretsloppsanpassas. Redovisningen ska innefatta både övergripande teknik och juridik samt miljökonsekvenser av olika alternativa metoder.

Redovisning har skett vid miljönämndens sammanträde under september 2013.

Övergripande mål:

Miljöbalkens portalparagraf samt miljö kvalitetsmålen Ingen övergödning, Grundvatten av god kvalitet samt God bebyggd miljö

Måluppfyllelse: Hög grad 😊

Rapporten om kretsloppsanpassning av enskilda avlopp redovisades till nämnden den 11 september 2013, MN§ 45.

Förorenad mark

Under 2012 pågår en kartläggning av förorenade markområden för både pågående och avslutade verksamheter där miljönämnden har ett tillsynsansvar. En åtgärdsplan ska också utarbetas med syfte att nå miljö kvalitetsmålet Giftfri miljö.

Miljö kvalitetsmålet Giftfri miljö:

Åtgärder ska under åren 2005–2010 ha genomförts vid så stor andel av de prioriterade förorenade områdena att miljöproblemet i sin helhet i huvudsak kan vara löst allra senast år 2050.

Arbetet ska fortsätta även 2013 genom att det genomförs en dokumentation av samtliga förorenade områden med riskklass 1 och 2 enligt MIFO och där miljönämnden är tillsynsmyndighet. Markområdena ska vara kvalitetsssäkrade och koordinatsatta.

Ett utredningsarbete för de två högst prioriterade områdena/objekten ska ha påbörjats under året.

Redovisning ska ske vid miljönämndens sammanträde under december 2013.

Måluppfyllelse:

Har dokumentation av samtliga förorenade områden med riskklass 1 och 2 enligt MIFO gjorts?

Ganska hög grad 😊

Är markområdena kvalitetssäkrade och koordinatsatta?

Ganska hög grad 😊

Har ett utredningsarbete för de två högst prioriterade områdena/objekten påbörjats?

Hög grad 😊

Jämställdhet och mångfald

Ett förankrat förslag till jämställdhets- och mångfaldsplan ska redovisas senast vid miljönämndens sammanträde under september månad 2013. Planen ska beslutas av direktionen.

Måluppfyllelse:

Låg grad 😞

Kontoret har inte hunnit med att genomföra detta uppdrag. **Åtgärder:** Uppdraget är prioriterat. Uppdraget har påbörjats och kommer att slutföras under år 2014.

Representation och gåvor

En förutsättning för att invånarna inom medlemskommunerna ska ha förtroende för oss som verkar inom kommunalförbundet är att vi utför vårt arbete med omdöme och att vi följer gällande lagar och regler. Det är viktigt att vi har en god etik som präglar vårt agerande och vårt förhållningssätt.

Ett förslag till riktlinje för representation och gåvor ska redovisas vid miljönämndens sammanträde under mars månad. Riktlinjen ska beslutas av direktionen.

Måluppfyllelse:

Hög grad 😊

Ett förslag till riktlinje redovisades till nämnden den 13 mars 2013. Nämnden beslutade att föreslå direktionen att anta riktlinjen. Direktionen antog den föreslagna direktionsriktlinjen för representation och gåvor den 5 april 2013 (Dir § 6).

Övriga nyckeltal med tillsynsobjekt, ärenden och händelser 2011–2013**Antal tillsynsobjekt:**

Typ av objekt	2011	2012	2013
Miljöskydd			
A	5	5	5
B	73	72	75
C	291	285	314
U	1493	1 480	1 625
Summa A–U	1 862	1 842	2 019
Hälsoskydd 38 §	210	180	186
Livsmedelsanläggningar	718	772	909

	Totalt	2 790	2 794	3 114
Antal ärenden				
Typ av ärende	2011	2012	2013	
Miljöskydd				
Värmepumpar	321	333	303	
Cisterner	8	10	25	
Landsbygd				
Avloppsansökan	403	220	393	
Livsmedel				
Registrering livsmedel	142	159	163	
Hälsoskydd				
Planremisser	41	45	48	
Övriga externa ärenden	1 650	1 543	1 771	
Summa externa ärenden			2 703	

Antal planerade och oplanerade inspektioner/kontroller inklusive systemtillsyn/revisioner 2013, per den 31 december

Grupp	Falköping	Hjo	Skövde	Tibro	Karlsborg	Totalt
Hälsoskydd	34	12	49	20	3	115
Avlopp	328	78	258	191	32	855
Lantbruk	100	74	85	30	27	289
Livsmedel	426	115	589	125	121	1255
Miljöskydd	99	22	155	18	8	294
Totalt	987	301	1136	384	191	2808

Granskningar

Utomstående granskningar

Miljösamverkan har miljödiplomerats i enlighet med miljöledningssystemet Svensk Miljöbas. Diplomet gäller under tiden mars 2013 till mars 2015.

Ekonomisk rapport

Bilaga 1

Miljösamverkan östra Skaraborg

Resultaträkning

	Not	2 013	2012	2011
Verksamhetens intäkter				
Kommunbidrag		12 518 000	12 373 000	12 589 000
Övriga intäkter	1	14 408 017	13 773 155	12 903 481
Summa intäkter		26 926 017	26 146 155	25 492 481
Verksamhetens kostnader				
Övriga externa kostnader		-4 851 344	-5 446 339	-4 418 752
Personalkostnader	2,6	-19 732 222	-18 260 712	-17 464 829
Avskrivningar	3	-43 671	-32 968	-89
Summa kostnader		-24 627 238	-23 740 019	-21 883 670
Verksamhetens resultat		2 298 779	2 406 136	3 608 811
<u>Finansiella intäkter och kostnader</u>				
Ränteintäkter		157 181	218 050	108 297
Räntekostnader		-1 894	0	-7 564
Resultat	4	2 454 066	2 624 186	3 709 544

Miljösamverkan östra Skaraborg

Balansräkning

TILLGÅNGAR

<u>Anläggningstillgångar</u>	Not	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Inventarier	5	281 547	233 713	162 015
Summa anläggningstillgångar		281 547	233 713	162 015
<u>Omsättningstillgångar</u>				
Kundfordringar		615 087	1 568 066	2 013 406
Övriga kortfristiga fordringar		436 877	460 282	312 347
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		880 520	298 085	546 281
Summa kortfristiga fordringar		1 932 484	2 326 433	2 872 034
Kassa och bank		8 624 619	9 216 807	5 081 144
Summa omsättningstillgångar		10 557 103	11 543 240	7 953 178
SUMMA TILLGÅNGAR		10 838 650	11 776 953	8 115 193
SKULDER OCH EGET KAPITAL				
<u>Eget kapital</u>	6			
Balanserat resultat		3 936 939	3 709 544	0
Årets resultat		2 454 066	2 624 186	3 709 544
Summa eget kapital		6 391 006	6 333 730	3 709 544
<u>Kortfristiga skulder</u>				
Leverantörsskulder		1 230 698	1 400 577	1 275 778
Övriga skulder	7	639 978	1 286 563	1 270 887
Uppl kostn förutbet intäkter	8	2 576 969	2 756 083	1 858 984
Summa kortfristiga skulder		4 447 644	5 443 223	4 405 649
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		10 838 650	11 776 953	8 115 193

Miljösamverkan östra Skaraborg

Kassaflödesanalys

	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	2 454 066	2 624 186	3 709 544
Justering för av- och nedskrivningar	43 671	32 968	89
Återbetalning till medlemskommunerna	-2 396 791		
<u>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</u>	<u>100 947</u>	<u>2 657 154</u>	<u>3 709 633</u>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	393 949	545 601	-2 872 034
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-995 579	1 037 574	4 405 649
Medel från den löpande verksamheten	-500 683	4 240 328	5 243 248
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-91 505	-104 667	-162 104
Försäljning av materiella anläggningstillgångar			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar			
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar			
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar			
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar			
Medel från investeringsverksamheten	-91 505	-104 667	-162 104
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån			
Amortering av skuld			
Ökning av långfristiga fordringar			
Minskning av långfristiga fordringar			
Medel från finansieringsverksamheten	0	0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE	-592 188	4 135 661	5 081 144
Likvida medel vid årets början	9 216 807	5 081 144	0
Likvida medel vid årets slut	8 624 618	9 216 807	5 081 144

Miljösamverkan östra Skaraborg

Noter till resultaträkningen

	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Not 1 Övriga intäkter			
Förrättning och Granskning	14 315 439	13 325 520	12 851 337
Övrigt	92 578	447 635	52 144
Summa	14 408 017	13 773 155	12 903 481
Not 2 Personalkostnader			
Arvoden	-313 438	-297 082	-306 882
Löner	-13 108 765	-11 921 889	-11 542 391
Lagstadgade sociala avgifter	-3 964 852	-3 714 474	-3 606 214
Löneskatt	-371 635	-380 982	-298 185
Pensioner	-1 525 049	-1 570 478	-1 239 653
Övriga personalkostnader	-448 484	-375 807	-471 504
Summa	-19 732 222	-18 260 712	-17 464 829
Not 3 Avskrivning			
Inventarier	-43 671	-32 968	-89
Summa	-43 671	-32 968	-89
Not 4 Årets resultat, avstämning mot balanskravet.			
Årets resultat enligt resultaträkningen	2 454 066	2 624 186	3 709 544
Resultat enligt balanskravet	2 454 066	2 624 186	3 709 544

Noter till balansräkningen

	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Not 5 Inventarier			
Ingående anskaffningsvärde	266 771	162 104	0
Årets inköp	91 505	104 667	162 104
Årets avyttringar	0	0	0
Utgående anskaffningsvärden	358 276	266 771	162 104
Ingående avskrivningar	-33 057	-89	0
Årets avskrivningar	-43 671	-32 968	-89
Återförda avskrivningar sålda inventarier		0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-76 728	-33 057	-89
Utgående planenligt restvärde	281 547	233 713	162 015
Not 6 Eget kapital			
Balanserat resultat	3 936 939	3 709 544	0
Årets resultat	2 454 066	2 624 186	3 709 544
Summa	6 391 006	6 333 730	3 709 544

Rättelse av fel (RKR 14.1)

Vid bokslutet per 111231 blev det en felhantering av den avgiftsbestämda ålderspensionen inklusive löneskatt med totalt 730 725 kr. Detta inträffade i samband med Miljösamverkan östra Skaraborgs övergång från Skövde kommun till att bli ett eget kommunalförbund. Felhanteringen inträffade när fakturering gjordes av den avgiftsbestämda ålderspensionen inklusive löneskatt från MÖS till kommunen.

Detta är ett väsentligt belopp enligt RKR 14.1 och ska korrigeras.

Rättningen har nu gjorts i 2011 års siffror och innebär att resultatet har försämrats med 730 725 kr och därmed eget kapital med samma belopp p.g.a. att vi har korrigerat avgiftsbestämd ålderspension med 588 061 kr samt löneskatt på detta med 142 664 kr.

Samma belopp som har kostnadsförts har också skuldbokats, vilket syns under not 7 och den skulden finns även kvar per 2012-12-31 men kommer att betalas till Skövde kommun under 2013.

Not 7 Övriga skulder

Sociala avgifter december löner	339 042	297 621	289 786
Personalens källskatt dec	300 936	258 119	250 376
Korrigerig av reglering med Skövde kommun avseende avg best ÅP och löneskatt 2011		730 725	730 725
Övrigt		98	0
Summa	639 978	1 286 563	1 270 887

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Semesterlöneskuld	1 438 388	1 067 776	906 601
Upplupna löner	19 516	17 992	7 655
Pension, avg best ÅP	641 652	585 492	582 438
Preliminär skatt	-612 914		
Löneskatt	893 916	679 167	298 185
Övriga upplupna kostnader	40 000	405 656	64 105
Förutbetalda intäkter	156 411		
Summa	2 576 969	2 756 083	1 858 984

Redovisningsprinciper

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

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Det vill säga att intäkter och utgifter redovisas för det år de hänför sig till.

Materiella anläggningstillgångar

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde.

Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella tillgångar.

Avskrivning

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet.

Personalstatistik

Bilaga 2

Personalstatistik

Översikt över personalstatistik

	2013	2012	2011
Antal anställda			
Antal årsarbeten (volymmått)	36	34	34
Antal månadsavlönade	41	38	37
Antal månadsavlönade per 1 000 invånare	0,37	0,37	-
Antal årsarbeten per 1 000 invånare	0,33	0,33	-
Samtlig månadsavlönad personal			
Kvinnor	28	26	27
Män	13	12	10
Friskare arbetsplatser i procent			
Frisknärvaro	78	76,3	75,7
Kvinnor	75	80,8	88,9
Män	85	66,7	40
Total sjukfrånvaro	1,5	2,1	3,6
Kvinnor	1,5	2,2	5
Män	1,4	1,7	3,1
Varav långtidssjukfrånvaro (> 60 dagar)	0	21	32,2
Kvinnor	0	28,4	41,3
Män	0	0	0
Lön och arbetstid			
Frånvarotid av ordinarie arbetstid	22,31	21,4	19,5
Kvinnor	20,83	23,08	23
Män	25,74	17,44	11

Definitioner av personalmått

Årsarbete: Antalet arbetade timmar under året dividerat med 1 700 timmar som är en schablon.

Månadsavlönade: Tillsvidareanställda och visstidsanställda (till exempel vikarier och allmän visstidsanställning) med månadslön.

Tillsvidareanställda: Medarbetare med så kallad fast anställning.

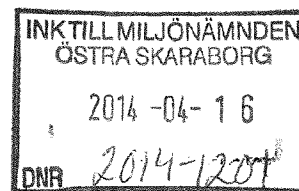
Frisknärvaro: Andel månadsavlönade som under året har fem eller färre sjukskrivningsdagar.

Sjukfrånvaro: Den totala sjukfrånvaron i timmar omräknad till procent. Avser samtliga anställda, alltså både månads- och timavlönade.

Långtidssjukfrånvaro: All sjukfrånvaro som är över dag 60 i sjukperioden.

Frånvarotid: Frånvaro från ordinarie arbetstid. Med ordinarie arbetstid avses all tid som ska utföras enligt respektive anställds anställningsavtal, alltså inte faktiskt arbetad tid. Avser månadsavlönade.

Revisorerna i kommunalförbundet
Miljösamverkan östra Skaraborg



Direktionen för Miljösamverkan östra Skaraborg

Revisionsberättelse för år 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits av Miljönämnden östra Skaraborg inom kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg.

Enligt kommunallagen har Miljönämnden samma ansvar som gäller för nämnder och ansvarar således för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Den ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll. Därutöver anges i förbundsordning och reglemente ett antal preciserade uppgifter.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten. Resultatet av vår granskning av Miljönämnden ska rapporteras till direktionen som beslutar i ansvarsfrågan avseende Miljönämnden.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet, förbundsordningen, reglemente för Miljönämnden och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. PwC har biträtt oss i granskningen.

Årets ekonomiska resultat uppgår till 2,4 mnkr vilket är i paritet med delårsresultatet men sämre än den prognos som lämnades i delårsrapporten. Måluppfyllelsen för såväl ekonomi som verksamhet bedöms som i allt väsentligt tillfredsställande.

Vi bedömer sammantaget att Miljönämnden östra Skaraborg har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi tillstyrker

att Miljönämnden östra Skaraborg samt de enskilda ledamöterna i densamma beviljas ansvarsfrihet.

Skövde 2014 03 27

Stina Linnarsson

Birgitta Swenson

Granskningsrapport avseende 2013 för Kommunalförbundet Miljösamverkan Östra Skaraborg

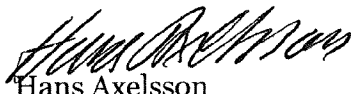
Granskningen har utförts på uppdrag av revisorerna för kommunalförbundet och har omfattat Miljönämnden såväl som direktionen. Granskningen har skett inom ramen för anslag och utifrån god revisionsbedömning.

Granskningsinsatserna har bestått av genomgång av årets protokoll, granskning av delårsrapport och underlag för revisorernas överlämnade bedömning, genomgång av årsredovisningens förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning inkl. noter och underlagen till dessa. Därutöver har ingått möten med valda revisorer och underhandskontakter med kommunalförbundets ledning och ekonom.

Granskningen visar en i allt väsentligt mycket väl fungerande verksamhet som styrs och följs upp på ett bra sätt av Miljönämnden såväl som Direktionen. Sammanfattningsvis kan anges att;

- Det egna kapitalet uppgick 2012/2013 till 6,3 mnr och totalt ca 2,4 mnr återbetalades till medlemskommunerna under 2013 i enlighet med direktionens beslut om att EK inte ska överstiga 4 mnr. Resultatet för år 2013 uppgår till 2,4 mnr vilket är i paritet med delårsresultatet men sämre än den då lämnade prognosen. Resultatet uppstår genom högre intäkter med 1,8 mnr och lägre kostnader på 0,7 mnr. Förklaringar till avvikelserna lämnas i årsredovisningen. Återbetalning till medlemskommunerna blir således aktuell även under år 2014.
- Balanskravet uppfylls och inga tidigare underskott finns att täcka.
- Uppgifterna i årsredovisningen visar en i allt väsentligt mycket väl fungerande verksamhet där tillsynen totalt sett tyder på att den genomförs på ett effektivt och ändamålsenligt sätt.
- Måluppfyllelsen bedöms i allt väsentligt som hög och redovisas som vi bedömer det på ett riktigt sätt. Vi noterar att betygen i en genomförd kvalitetsmätning ger godkända betyg i Skövde och Tibro medan låga betyg erhålls för Falköping och Hjo. Frågan hanteras vidare av MÖS som i årsredovisningens avsnitt om framtid bl a anger att man vill "uppfattas av kunderna på det sätt vi själva vill möta. Med ett tydligt kundfokus vill vi göra det lätt för kunden att göra rätt".
- Vi bedömer att årsredovisningen för år 2013 i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen. Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningsbedömning.

Skövde 2014-03-26



Hans Axelsson

Certifierad kommunal revisor

Revisorerna i kommunalförbundet
Miljösamverkan östra Skaraborg

Kommunfullmäktige i medlemskommunerna för
kommunalförbundet Miljösamverkan Östra Skaraborg

Revisionsberättelse för år 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat direktionen för kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg.

På det sätt kommunalförbundet är organiserat är revisorernas ansvar att först granska Miljönämndens ansvarsutövande och överlämna en revisionsberättelse till direktionen som är det organ som ska besluta om Miljönämnden och dess enskilda ledamöter ska beviljas ansvarsfrihet. Revisorerna ska också granska direktionen och överlämna en revisionsberättelse till medlemskommunernas fullmäktige. Medlemskommunernas fullmäktige beslutar om ansvarsfrihet ska ges till direktionen och dess enskilda ledamöter.

Direktionens ansvar är enligt förbundsordning att bedriva uppsikt över Miljönämnden östra Skaraborg samt följa upp och styra sin verksamhet. Direktionen ska också fastställa budget och när så behövs bereda ärenden som skall behandlas av kommunfullmäktige.

Revisorernas ansvar är att granska direktionens ansvarsutövande. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet, förbundsordningen, och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som vi ansett behövas för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. PwC har biträtt oss i granskningen.

Årets ekonomiska resultat uppgår till 2,4 mnkr vilket är i paritet med delårsresultatet men sämre än den prognos som lämnades i delårsrapporten. Måluppfyllelsen för såväl ekonomi som verksamhet bedöms som i allt väsentligt tillfredsställande.

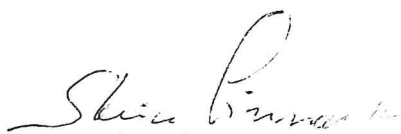
Vi bedömer sammantaget att Direktionen haft en tillfredsställande styrning och uppföljning av sin verksamhet samt tillräcklig uppsikt över Miljönämndens verksamhet.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi tillstyrker

att förbundets direktion och dess enskilda ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Skövde 2014 03 27


Stina Linnarsson


Birgitta Swenson

KS § 98/14**Årsredovisning 2013 Avfallshantering Östra Skaraborg**

KS2013.0314

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-05-21	102/14
2 Kommunstyrelsen	2014-06-02	98/14

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborgs årsredovisning för år 2013 och beviljar direktionen ansvarsfrihet enligt revisorernas förslag.

Protokollsanteckning

I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt kommunallagen 5 kap 20a § har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Bakgrund

Kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg har inkommit med årsredovisning för år 2013. Revisorerna tillstyrker ansvarsfrihet.

Handlingar

TU Årsredovisning 2013 Avfallshantering Östra Skaraborg
Årsredovisningen Avfallshantering Östra Skaraborg

Delges

Avfallshantering Östra Skaraborg

§ 8

Årsredovisning 2013

Beslut

Direktionen godkänner årsredovisningen för år 2013.

Bakgrund

Årsredovisning har upprättats av Avfallshantering Östra Skaraborg. Årets resultat är negativt och uppgår till -0,7 mnkr. Resultatet är betydligt lägre än föregående år (3,3 mnkr) men bättre än det budgeterade resultatet på -2,5 mnkr. Förbundet har en god ekonomi och direktionen har för avsikt att använda en del av det egna kapitalet till att finansiera insamlingen av matavfall.

Handlingar

Årsredovisning 2013

Delges

Kommunfullmäktige i samtliga medlemskommuner
Revisorerna



Årsredovisning 2013



Avfallshantering Östra Skaraborg

Sammanfattning

Årets verksamhet

Avfallshantering Östra Skaraborg är ett kommunalförbund som ansvarar för den kommunala renhållningsskyldigheten i medlemskommunerna. Ansvaret omfattar avfall som enligt miljöbalken utgörs av hushållsavfall samt avfall hos annan verksamhet, som är jämförligt med hushållsavfall.

Arbetet med att införa matavfallsinsamling i medlemskommunerna har dominerat året som gått och kommer att fortsätta vara i fokus de närmast kommande åren. Vid 2013 års utgång sorterade ca 14 700 villahushåll sitt matavfall vilket motsvarar över 80 % anslutningsgrad.

Grönt kort är ett unikt koncept som utvecklas av AÖS i samarbete med Högskolan i Skövde och Lorenzon Styr AB. Det syftar till att öka servicen och tillgängligheten genom att låta kunderna få tillgång till ÅVC även då anläggningarna är stängda. Vid Timmersdala ÅVC, som är den första anläggningen med Grönt kort, har hittills 521 kunder genomfört sin utbildning och skaffat grönt kort under året. Grönt kort har mötts av kundernas uppskattning och väckt stort intresse i avfallsbranschen.

Årets resultat

Årets resultat är negativt och uppgår till -0,7 mnkr. Resultatet är betydligt lägre än föregående år (3,3 mnkr) men bättre än det budgeterade resultatet på -2,5 mnkr. Förbundet har en god ekonomi och direktionen har beslutat att använda en del av det egna kapitalet till att finansiera insamlingen av matavfall.

Investeringar

Direktionen har beslutat att öka andelen fordon med biogasdrift och under året har två biogasdrivna sopbilar köpts in till verksamheten i Skövde. I takt med att verksamheten växer kommer fordonsparken att successivt utökas och förnyas med biogasdrivna fordon.

Framtiden

Förbundet växer och 1 januari 2014 blir Skara ny medlem.

När det gäller insamling av matavfall kommer samtliga villahushåll i Skara kommun både i tätorter och på landsbygden att få erbjudande om att sortera matavfall. I övriga medlemskommuner rullar insamling av matavfall vidare ut på landsbygden och dessutom påbörjas insamling från flerbostadshus. Till att börja med i mindre skala där Skultorp i Skövde blir först ut.

Ordföranden har ordet



Foto: Tuana Art

2013 fick verkligen en härlig början! I februari öppnade vi grindarna till Timmersdala återvinningscentral och startade projektet "Grönt kort till ÅVC". Till första informationstillfället kom 400 personer och under året var det många fler som registrerade sina körkort och kan nu åka till återvinningscentralen med sitt avfall när det passar dem bäst. Vårt "Gröna kort" är det första i sitt slag i Sverige, och det känns fantastiskt att vi infört ett system som blivit så lyckat och uppskattat hos kommuninvånarna.

I direktionen har vi arbetat utifrån visionen att vara en av de ledande inom kommunal avfallshandling. I våra styrdokument säger vi att vägen dit är att ha en effektiv, miljöriktig verksamhet med god service och en god ekonomi där medarbetarna trivs och utvecklas. I början av hösten träffade vi medarbetare från våra verksamheter i egen regi och våra entreprenörer. Dialogen vi hade om verksamheten, målen och framtiden gav oss värdefulla insikter och bidrag till vårt arbete.

Hela året har varit fullt av positiva händelser. I mars rullade vår första biogasdrivna sopbil ut på vägarna och under året har vi börjat utrusta våra bilar med teknik för att kunna köra mer effektiva rutter. Alla villaägare i våra medlemskommuners tätorter har givits möjlighet att vara med och samla in matavfall för biogasproduktion. Till vår stora förtjusning har så många som 84 % valt att vara med.

Året avslutades minst lika bra som det började. Sex medlemskommuner blev sju i och med att Skara kommun ansökte om att få bli medlem i AÖS. Under hösten beslutade alla medlemskommuner att anta den nya förbundsordningen. Framtiden är full av utmaningar och tillsammans ska vi fortsätta att arbeta för en miljödriven och effektiv avfallshandling, allt för våra kommuninvånare och för miljöns bästa.

Paula Bäckman
Ordförande i direktionen

Organisation och politik

Kommunalförbundet

Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS) bildades år 2000 och består av sex medlemskommuner Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde, Tibro och Töreboda. I området bor ungefär 119 000 invånare.



Kartbild över AÖS medlemskommuner

Uppdrag

AÖS ansvarar för den kommunala renhållnings-skyldigheten i medlemskommunerna. Ansvaret omfattar avfall som enligt miljöbalken utgörs av hushållsavfall samt avfall hos annan verksamhet, som är jämförligt med hushållsavfall.

Politisk ledning

Kommunalförbundet leds av en direktion och varje medlemskommun representeras av två ledamöter och två ersättare. Skövde kommun innehar ordförandeposten och posten som vice ordförande alternerar årligen mellan övriga medlemskommuner.

Direktionen har fyra möten per år och platsen för mötena växlar i medlemskommunerna.

Revisorer

Medlemskommunerna utser växelvis två revisorer och för mandatperioden 2011-2014 har Leif Eriksson (s), Skövde och Mikael Johansson (s), Tibro utsetts till revisorer.

Direktionens sammansättning

Ordförande

- Paula Bäckman (c), Skövde

Vice ordförande

- Britt-Marie Sjöberg (c), Hjo

Ordinarie ledamöter

- Gunnar Hjärtkvist (s), Skövde
- Bodil Hedin (s), Hjo
- Claes-Gunnar Almestål (fp), Tibro
- Rolf Eriksson (s), Tibro
- Kjell Sjölund (c), Karlsborg
- Ronny Siderud (s), Karlsborg
- Ulf Andersson (s), Töreboda
- Göran Johansson (c), Töreboda
- Conny Johansson (s), Falköping
- Carl-Erik Skårman (m), Falköping

Ersättare

- Leif Walterum (c), Skövde
- Sture Grönblad (mp), Skövde
- Lars Glad (m), Hjo
- Fredrik Bellino (v), Hjo
- Tomas Danielsson (m), Tibro
- Anne-Marie Wahlström (s), Tibro
- Catarina Davidsson (c), Karlsborg
- Peter Lindroth (s), Karlsborg
- Johan Cord (s), Töreboda
- Magnus Dimberg (m), Töreboda
- Caroline Persson (m), Falköping
- Ulf Eriksson (c), Falköping

Verksamhetsområden

I den kommunala renhållningsskyldigheten ingår sophämtning hos hushåll och företag, latrintömning, tömning av enskilda avlopp och insamling av hushållens farliga avfall samt grovavfall.

I Skövde kommun utförs sophämtningen med egen personal och egna sopbilar. I övriga kommuner anlitas två olika entreprenörer som utför sophämtningen åt AÖS.

Även för tömning av enskilda avlopp anlitas entreprenörer.

För insamling av hushållens farliga avfall och grovavfall finns 14 återvinningscentraler varav 2 drivs med hjälp av entreprenörer och 6 av ideella föreningar.

AÖS har också en mindre mottagning av verksamhetsavfall vid Risängens avfallsanläggning i Skövde. Under denna verksamhet ingår även transportuppdrag åt Skövde värmeverk.

AÖS är vidare behjälplig i frågor som rör sluttäckning av deponier.

Verksamhetsplan

I slutet av 2012 antog direktionen en verksamhetsplan för kommunalförbundet. I verksamhetsplanen fastslogs en ny vision och verksamhetsidé som innebär en ny färdriktning. Förbundet går från att fokusera på effektiv sophämtning till att verka för en miljödriven och effektiv avfallshantering.

Vision

AÖS vision beskriver vad förbundet eftersträvar att uppnå som organisation i framtiden.

AÖS vision:

Vi är en av de ledande i Sverige inom kommunal avfallshantering och alla våra invånare sorterar rätt!

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén är en övergripande beskrivning av den verksamhet som AÖS bedriver, vilka vi är till för och vad som kännetecknar inriktningen på vårt arbete.

AÖS verksamhetsidé:

Vi säkerställer medlemskommunernas insamling och omhändertagande av hushållsavfall till vår gemensamma nytta.

Vi bedriver verksamheten med god service på ett miljöriktigt och effektivt sätt.

Från

Effektiv sophämtning

Till

Miljödriven och effektiv avfallshantering

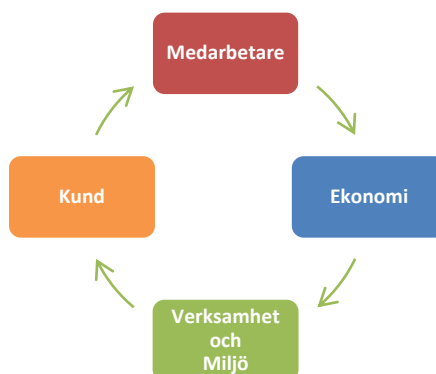


Vår färdriktning syftar till att skapa långsiktiga samhällsekonomiska och miljörelaterade vinster, vilket kommer att påverka kunder, medarbetare och ekonomi.

Mål och måluppfyllelse

AÖS arbetar med att bidra till att nå nationella mål och målen i avfallsplanen. Dessa mål är beaktade när verksamhetsmålen formulerats.

AÖS verksamhetsplan utgår från fyra perspektiv; verksamhet och miljö, kund, medarbetare och ekonomi. Nedan beskrivs varje perspektiv lite närmare.



Verksamhets- och miljöperspektivet

Verksamhets- och miljöperspektivet innebär att vi bedriver en miljöriktig och effektiv verksamhet. Vi strävar efter att ligga i framkant inom teknisk utveckling för att optimera verksamheten i så stor utsträckning som möjligt.

Nyckelfråga	Ansluta fler fastighetsägare till insamling av matavfall med syfte att nå den nationella målsättningen senast år 2018.	Mål 2013 Ansluta ytterligare 5 000 villahushåll i tätorter till matavfall.	Måluppfyllelse Målet har uppfyllts. 5 939 villahushåll har anslutits under året.
Nyckelfråga	Upphandling av sophämtning på entreprenad.	Mål 2013 Förfrågningsunderlag ny entreprenad för sophämtning klart.	Måluppfyllelse Målet har inte uppfyllts. Förfrågningsunderlaget har inte färdigställts under 2013.
Nyckelfråga	Renare avfallsfraktioner - "rätt avfall på rätt plats"	Mål 2013 Information om AÖS och sortering av avfall i medlemskommunernas information till nyinflyttade.	Måluppfyllelse Målet har uppfyllts.
Nyckelfråga	Ökad andel biogasdrift	Mål 2013 Genomföra upphandling av en sopbil med biogasdrift för verksamheten i Skövde kommun.	Måluppfyllelse Målet har uppfyllts. Den nya sopbilen med biogasdrift togs i bruk i juni 2013.

Kundperspektivet

Kundperspektivet innebär att vår verksamhet kännetecknas av god service, hög tillgänglighet, enkelhet och flexibilitet.

Nyckelfråga

God service med hög tillgänglighet och tydliga öppettider på ÅVC.

Mål 2013

Öka tillgängligheten på ÅVC.

Grönt kort ska införas på ÅVC Timmersdala + ytterligare en ÅVC.

Måluppfyllelse

Målet har uppfyllts. Exempelvis har öppettiderna för flera återvinningscentraler utökats.

Målet har uppfyllts till viss del. Grönt kort på ÅVC Timmersdala är infört men pga. administrativa och tekniska utmaningar har kortet inte införts på fler ÅVC än.

Nyckelfråga

Aktuell och lättillgänglig information om AÖS miljödrivna avfallshantering och kundens bidrag till denna ("alla måste förstå – alla måste vara med")

Mål 2013

Ett temanummer av Avfallsnytt.

Ett särskilt avsnitt på hemsidan.

Måluppfyllelse

Målet har uppfyllts.

Målet har uppfyllts.

Medarbetarperspektivet

Medarbetarperspektivet innebär att AÖS ska vara en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö där medarbetarna utvecklas i sina roller och ger god service till våra kunder.

Nyckelfråga

Ligga i framkant på bra arbetsmiljö genom att bland annat minska risken för arbetsrelaterade skador.

Mål 2013

Minskad sjukskrivningsnivå från 4,3 % till 3,5 %.

Måluppfyllelse

Målet har inte uppfyllts. Sjukskrivningsnivån 2013-12-31 var 3,9 %.

Nyckelfråga

Mångfalds- och jämställdhetsperspektiv vid rekrytering.

Mål 2013

Positiv särbehandling vid tjänstetillsättning.

Måluppfyllelse

Målet har uppfyllts.

Nyckelfråga

Vara en attraktiv arbetsgivare för befintliga och nya medarbetare.

Mål 2013

Genomföra en särskild kompetensutvecklingsåtgärd.

Måluppfyllelse

Målet har uppfyllts, bland annat genom det s.k. SPIS-projektet.

Ekonomiperspektivet

Ekonomiperspektivet innebär att vi arbetar så kostnadseffektivt som möjligt och strävar efter att ha låga avgifter för vår verksamhet.

Nyckelfråga

Ekonomi i balans.

Mål 2013

Minska det egna kapitalet.

Måluppfyllelse

Målet har uppfyllts. Årets negativa resultat innebär att det egna kapitalet minskar med 717 tkr.

Uppföljning internkontrollplan

Internkontrollplanen omfattar områdena miljötillstånd, Risängens avfallsanläggning, abonnentavgifter, omfattning av kundförluster och vägning av avfall. Internkontrollen godkändes av direktionen vid sammanträdet den 25 november.

Miljötillstånd

Tillsynsmyndigheterna för återvinningscentraler och deponier kontrollerar att villkoren för tillståndsgivna verksamheter uppfylls via årlig miljörapportering. För AÖS del innebär det att åtta miljörapporter upprättas årligen. Samtliga rapporter beträffande år 2013 har lämnats till myndigheterna i rätt tid.

Risängens avfallsanläggning

Miljösamverkan Östra Skaraborg har genomfört en årlig systemtillsyn. Enda synpunkten gällde en smärre justering av egenkontrollen för anläggningen.

Under 2014 kommer en större kontroll att genomföras av en oberoende besiktningsman, en så kallad periodisk besiktning.

Avgifter, sophämtning

AÖS deltar i ett utvecklingsprojekt tillsammans med Högskolan i Skövde i syfte att utveckla verktyg för att effektivisera sophämtningen. Under året har verktyget bland annat använts för en framgångsrik optimering av containerverksamheten. Det har inneburit att antalet containertömningar har kunnat ökas med ca 25 procent med bibehållande av medgivna fordonsvikter. En del av projektet handlar om att förenkla och automatisera chaufförernas rapportering av olika avvikelser. Rapporteringen sker på kundnivå och avser bland annat avgiftsrelaterade avvikelser såsom kärstorlekar och antal kärl. Rapporteringssystemet har använts i ökad omfattning i Skövde kommun sedan våren 2013 och fram till hösten hade ca 120 avgiftspåverkande avvikelser rapporterats.

Kundförluster

Kundförlusterna har minskat från drygt 130 tkr år 2011 till ca 110 tkr år 2012. Minskningen beror på att vi återvunnit kundförluster främst i Falköpings kommun.

Vägning av avfall

Vågen på Risängens avfallsanläggning ska kontrolleras årligen. Validering (kalibrering och viktprovning) har utförts av Flintab AB under 2013.

Verksamhet och miljö

Matavfall i fokus

Arbetet med att ansluta fler villahushåll till matavfall har pågått kontinuerligt under hela året. Arbetet har resulterat i att samtliga villaområden i Hjo och Töreboda tätorter samt resterande villaområden i Skövde tätorter fått erbjudande om att sortera matavfall.

Anslutningsgraden varierar mellan de olika områdena, men visar generellt en något sjunkande nivå från tidigare ca 90 %, till ca 85 %. Anslutningsgraden bland villahushållen i Falköping har dock ökat från ca 60 % till nästan 90 % via den nystart som genomfördes under våren.

Under 2013 har drygt 5 900 nya kunder fått ett brunt kärl och sorterar sitt matavfall. Totalt sett har våra 14 700 kunder sorterat ut ca 2 100 ton matavfall under 2013.

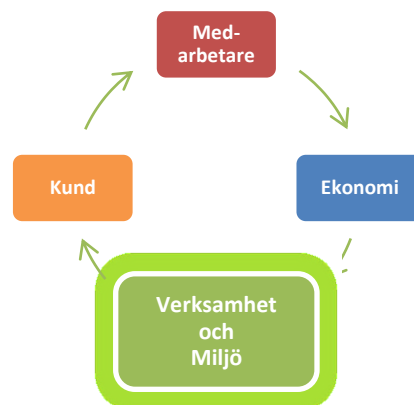
Visste du att...

... varje svensk gav upphov till ca 460 kg hushållsavfall under år 2012...

(källa: Avfall Sveriges rapport "Svensk Avfallshantering 2013")

Hög kvalitet

Kvaliteten på det insamlade matavfallet är avgörande för rötningsprocessen och glädjande nog håller matavfallet mycket bra kvalitet. Det genomförs kontroller både av innehållet i de bruna papperspåsarna och avvikande avfall direkt i de bruna kärnen. Chaufförernas medverkan och kundernas korrigerande åtgärder är de huvudsakliga verktygen i detta kvalitetsarbete. Resultatet från plockanalyser används för uppföljning och underlag för information, kvalitetssäkring och utveckling av insamlingsystemet.

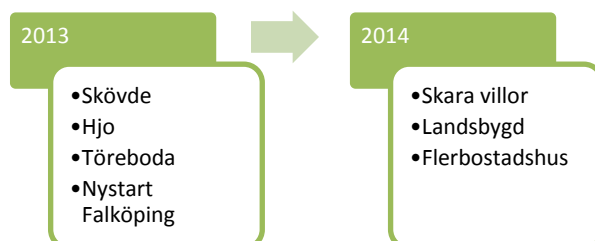


Matavfall under 2014

Under 2014 kommer samtliga villahushåll i Skara kommun både i tätorter och landsbygd erbjudas matavfallsinsamling.

Införandet av matavfall rullar vidare ut på landsbygden i övriga kommuner och dessutom påbörjas insamling från flerbostadshus. Till att börja med i mindre skala där Skultorp i Skövde blir först ut.

Storhushåll och restauranger kommer fortsatt att vila i avvaktan på den kommande kretsloppspropositionen och dess eventuella ytterligare avreglering av den kommunala renhållningsskyldigheten.



Nationellt mål

Riksdagen fastställde i maj 2012 det nationella etappmålet för matavfall. Senast 2018 ska:

”Minst 50 procent av matavfallet från hushåll, storkök, butiker och restauranger ska sorteras ut och behandlas biologiskt så att växtnäring tas tillvara, där minst 40 procent behandlas så att även energin tas tillvara”.

Det figurerar flera olika uppskattningar av hur mycket matavfall en person ger upphov till under ett år. Baserat på en äldre undersökning anger branschorganisationen Avfall Sverige 99 kg per person och år medan Naturvårdsverket i en nyare undersökning uppskattar det till 72 kg per person och år. AÖS utgår i sin uppföljning av matavfalls-målet från Avfall Sveriges siffror (99 kg). Med denna diskussion som underlag hade, vid utgången av 2013, AÖS samlat in ca 17,5% av allt matavfall.



Bild: Angiven måluppfyllelse för AÖS (17,5 %) utgår från att varje person ger upphov till 99 kg matavfall per år och beräknas efter faktiskt insamlad mängd.

Biogasdrift

Under året har två biogasdrivna sopbilar anskaffats, en sidlastande sopbil samt en baklastande sopbil med två separata fack.

Den baklastande bilen med två separata fack kommer främst att användas på landsbygden, då längre avstånd till avlastningsplatserna gör det förmånligt med samtidig insamling av mat- och restavfall. Den sidlastande bilen med ett insamlingsfack kommer huvudsakligen vara verksam inom Skövde centralort med dess kortare avstånd till avlastningsplatserna.

Även inom verksamheten med enskilda avlopp finns en biogasdriven slamsugningsbil.

I kommande upphandlingar av entreprenader kommer kraven på biogasdrift att öka.



Biogasdriven sopbil med två fack.

Kretsloppspropositionen

Den väntade propositionen om avfall har förse-nats. En av orsakerna är sannolikt att den kommande propositionen kommer att ta ett något bredare grepp än vad som framgick av avfallsutredningen. Frågan om textilavfall kommer bland annat troligen att lyftas in i propositionen. En ytterligare orsak till försening är att lagstiftningen är komplex och att det finns olika uppfattningar om avfallsutredningens huvudförslag som innebär att ansvaret för insamling av tidningar och förpackningar flyttas från producenterna till kommunerna. Propositionen förväntas nu komma under hösten 2014, för att därefter behandlas av riksdagen.

Information till nyinflyttade

Under året har AÖS tagit fram ett digitalt informationspaket som riktar sig till nyinflyttade invånare i våra kommuner. Informationspaketet är avsett för användning i medlemskommunerna och respektive informationsavdelningar har tagit del av informationen och det har fått ett positivt mottagande.

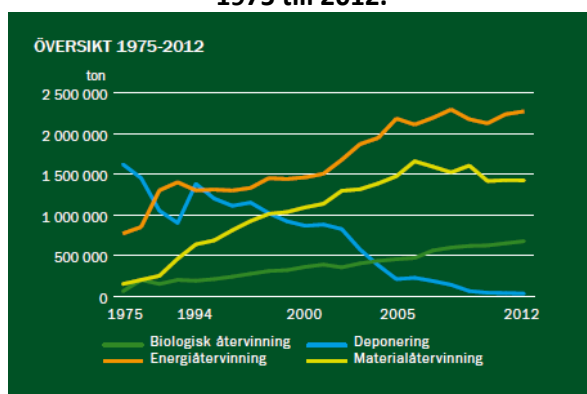
Miljönytta

En stor miljönytta med AÖS verksamhet är att kretsloppet avgiftas när el- och farligt avfall tas omhand. Material- och energiåtervinning innebär också minskat klimatutsläpp och minskat uttag av naturresurser. Vår klimatpåverkan minskar ytterligare när allt mer fossilfritt bränsle används vid våra transporter.

Avfallsmängder

I Sverige är vi bra på att ta hand om vårt avfall på ett miljörätt sätt. Grafen nedan visar förändringen sedan 1975.

Behandlad mängd hushållsavfall i Sverige mellan 1975 till 2012.



Källa: Avfall Sveriges rapport Svensk avfallshantering 2013

Förändringen innebär betydande minskningar i miljöpåverkan och idag talar man om avfallshanteringen som något som sänker koldioxiden, snarare än något som ökar den.

Sverige producerar dock mycket avfall och den stora utmaningen är att bryta trenden mellan tillväxt, mätt i BNP, och ökade avfallsmängder.

Inom AÖS har mängden hushållsavfall marginellt ökat sedan föregående år. Ökningen av hushållsavfall var 0,2%. Ökning i BNP kvartal 2013 jämfört med kvartal 2012 var 0,3%. Mängden avfall insamlad i AÖS regi följer därmed utvecklingen i BNP väl. Om detta utgör hela bilden för avfall från hushåll är dock oklart då insamlade förpackningsmängder saknas.

I tabellen nedan redovisas den totalt insamlade mängden avfall inom AÖS, med undantag av slam

från enskilda avlopp. Mängden slam från enskilda avloppsanläggningar var ca 18 000 ton, vilket är en ökning på 8% mot föregående år (16 558 ton). Ökningen beror på att entreprenören har arbetat ikapp förseningar sedan föregående år.

Totalt mängd avfall insamlat via sopbil och återvinningscentraler

Ton	2013	2012	2011	2010
Sophämtning*	25 273	25 046	26 362	25 721
ÅVC*	31 111	31 220	29 496	26 732
Summa	56 384	56 266	55 858	52 433

*matavfall och brännbart avfall. I denna siffra ingår fr.o.m. 2013 inte brännbart avfall från de föreningsdrivna återvinningscentralerna (424 ton), denna mängd ingår istället under ÅVC.

Mängden avfall insamlat med sopbil har ökat med 0,9% från föregående år.

Avfallsbehandling

AÖS ska verka för att minska den totala mängden avfall och dess farlighet, öka återanvändningen och öka materialåtervinningen.

Inom AÖS går den största andelen (55 %) av allt hushållsavfall till energiåtervinning vid framförallt Skövde värmeverk för produktion av fjärrvärme och elektricitet. En mycket liten del (0,1 %) deponeras.

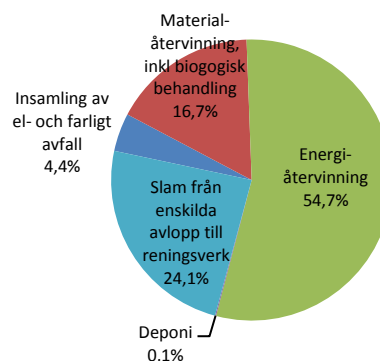


Diagram: Insamlad mängd per behandlingsmetod

Insamling av el- och farligt avfall

Insamling av farligt avfall är grunden för att övrigt avfall ska kunna ingå kretsloppet. Behandlingen av farligt avfall varierar beroende på vilket slags avfall det är. Farligt avfall samlas in inom AÖS genom mottagning på ÅVC. Den största andelen farligt avfall som samlas in på ÅVC utgörs av elavfall och impregnerat träavfall.

Mängd avfall el- och annat farligt avfall vid återvinningscentraler

Ton	2013	2012	2011	2010
Elavfall	2 102	1 990	2 396	2 086
Annat farligt avfall	1 157	988	907	794
Summa	3 259	2 978	3 303	2 880

Ökningen av mottagen mängd annat farligt avfall utgörs främst av impregnerat träavfall (821 ton). Mängden impregnerat avfall har ökat från föregående år med 178 ton. Detta kan ses följa den allmänna trenden om allt mer insamlad mängd impregnerat träavfall i Sverige.

Sannolikt beror ökningen av impregnerat träavfall inom AÖS på två faktorer; att avgifter på mindre mängder impregnerat träavfall tagits bort samt ökat antal renoveringsarbeten och att allt fler plockar bort slipers som används som avgränsningar och stöd i trädgårdar.

Mängden elavfall varierar något över åren men har legat i samma storleksordning under en längre tid.

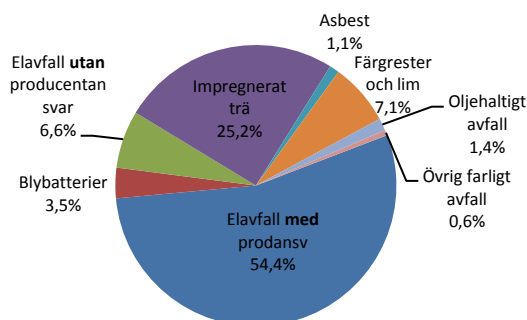


Diagram: Andel av olika sorters el- och farligt avfall

Åtgärder som främjar återanvändning

På AÖS hemsida finns information om var man kan vända sig för att skänka bort saker som man inte har användning för och annars hade tänkt slänga.

Vid flera av AÖS återvinningscentraler sker samarbete med organisationer som samlar in användbara textilier. Likaså finns på Risängens ÅVC möjlighet att lämna saker som skulle kunna användas igen. Därutöver sker sedan oktober mottagning av saker till secondhand i samarbete med Hjo Can Help och Lindra Second hand vid Hjo och Vårsås ÅVC. Fram till årsskiftet hade ca 3,5 ton material samlats in för återanvändning.

Materialåtervinning

Materialåtervinning via insamling av matavfall för tillverkning av biogas har ökat med 50 % sedan föregående år vilket är en effekt av den pågående utbyggnaden av insamling av matavfall inom AÖS. Ökningen kommer att fortsätta i takt med att fler hushåll sorterar ut matavfall.

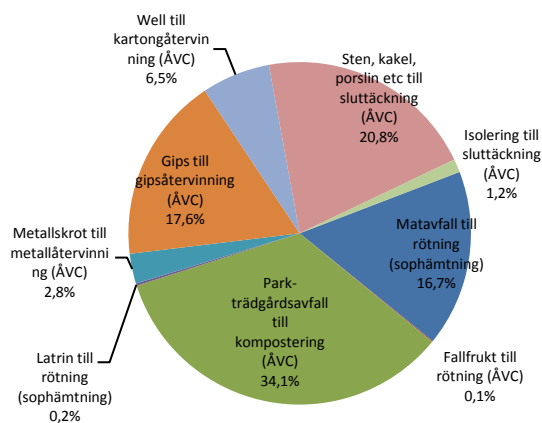


Diagram: Andel olika avfallslag till materialåtervinning

Mängd avfall till biologisk behandling och annan materialåtervinning

Ton	2013	2012	2011	2010
Biologisk behandling				
Rötning av matavfall	2 069	1 383	723	652
Övrig biologisk behandling	4 272	4 715*	3281	3556
Annan materialåtervinning				
Materialåtervinning**	6 069	5 490	6 664	5 831
Summa	12 410	11 588	10 668	10 039

* Tidigare år enbart kompostering av park- och trädgårdsavfall. From 2012 ingår här även slam från enskilda avlopp som sprids på åkermark samt latrin som skickats till rötning.

** Ej förpackningar och tidningar eftersom producentorganisationen FTIAB inte tillhandhåller uppgifter över insamlade mängder från återvinningscentraler.

Övrig biologisk behandling består till största delen av kompostering av park- och trädgårdsavfall (4 235 ton).

Materialåtervinning av gips och metallskrot etc. visar på ungefär samma mängder föregående år. Mottagen mängd porslin, kakel, sten, tegel, etc. har ökat med ca 500 ton. Det är oklart vad detta kan bero på men sannolikt har det med hushållens köpkraft och hur andrahandsmarknaden på dessa produkter ser ut samt kundernas vilja att sälja dessa produkter vidare.

Energiåtervinning

Med undantag av träavfall som tydligt varierar över åren är mängden insamlat brännbart avfall från hushållen är i stort sett densamma som föregående år. Fördelningen mellan de olika avfallsslagen till energiåtervinning är i stort sett jämförbar med föregående år.

Mängd avfall till energiåtervinning

Ton	2013	2012	2011	2010
Brännbart insamlat via sopbil	23 204*	23 663	25 639	25 069
Brännbart inlämnat vid ÅVC	7 461	7 067	7 286	6 698
Träavfall inlämnat vid ÅVC	9 981	11 284	8 880	7 711
SUMMA	40 646	43 044	41 805	39 478

* Brännbart avfall insamlat vid föreningsdrivna ÅVC (424 ton) redovisar under ÅVC från och med 2013. Tidigare ingått i "brännbart insamlat via sopbil".

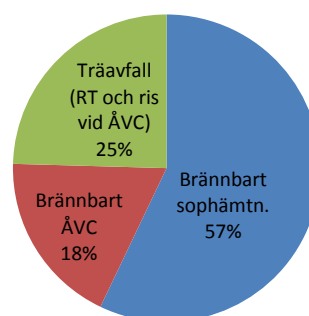


Diagram: Andel olika avfallsslags till energiåtervinning

Deponering

Till deponering skickas endast avfall från Falköpings och Töreboda ÅVC. Vid Töreboda ÅVC har SITA justerat antalet avfallsslags så att gips numera sorteras ifrån deponifractionen. Det avfall som deponeras utgörs därmed av sten- och glasfiberull. Materialet deponeras på SITA:s anläggning, Rödjorna, utanför Skara.

Mängd avfall till deponi

Ton	2013	2012	2011	2010
Avfall till deponi	83	88	82	56
SUMMA	83	88	82	56

Mängden avfall till deponi inom AÖS område är ca 0,7 kg per invånare, vilket är lågt om man jämför riksgenomsnittet som 2012 var 3,4 kg/invånare enligt Avfall Sveriges rapport Svensk avfallshantering, 2013.

Samordnad sluttäckning

AÖS har i uppdrag att administrera och samordna sluttäckning av deponier i Karlsborg, Skövde och Töreboda. Falköpings kommun valde under 2012 att lämna samordningsavtalet för att istället lämna över de praktiska sluttäckningsåtgärderna till en lokal entreprenör. Under 2013 har därför AÖS avvecklat de sista delarna av samordningsavtalet som tidigare ingått för Falköpings kommun, det har rört sig om t ex miljöövervakning av anläggningarna samt deponigas samt täckningen av deponierna i Floby och Stenstorp.

Förutom löpande kontroller och anmälning av sluttäckningsmaterial till tillsynsmyndigheterna har bland annat följande skett under året:

- Upphandling av provtagning och analyser
- Nytt samarbete med entreprenör lokaliserad i Karlstad samt Trafikverkets sanering av banvallen har ökat mängden sluttäckningsmaterial till Borreboda och Karlsborg.
- Tidplan och anmälan om första sluttäckningsetapp har lämnats in för Risängen.
- Förbättringar av lakdräneringen vid Borreboda har genomförts.

Sluttäckningstider

Borreboda år 2015	Karlsborg år 2015	Risängen år 2030
-------------------------	-------------------------	------------------------

Tabell: Årtal då deponierna ska vara helt sluttäckta.



Kund

Utökade öppettider vid ÅVC

Som en del av målet att öka tillgängligheten på ÅVC i medlemskommunerna har öppettiderna förbättrats.

Numera gäller:

- samma tider året runt på samma anläggning
- ej lunchstängt eller annan "mellanstängning" under en dag
- öppet varje lördag på de stora ÅVC:erna
- likartade öppettider på alla ÅVC

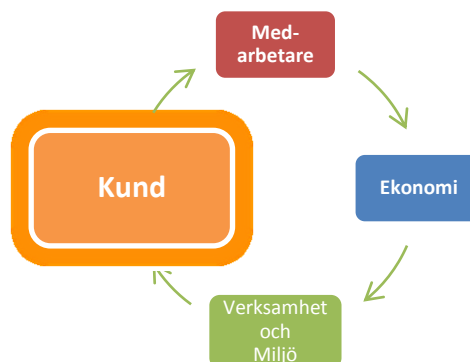
Grönt kort

Grönt kort är ett unikt koncept som utvecklas av AÖS i samarbete med Högskolan i Skövde och Lorenzon Styr AB. Det syftar till att öka servicen och tillgängligheten genom att låta kunderna få tillgång till ÅVC även då anläggningarna är stängda. Vid Timmersdala ÅVC, som är den första anläggningen med Grönt kort, har hittills 521 kunder genomfört sin utbildning och skaffat grönt kort under året.

Grönt kort har mötts av kundernas uppskattning och väckt intresse i branschen. Under året har försök med biometrisk grindöppning genomförts. I försöket som benämns "gröna fingrar" ersätts körkortet med fingeravtryck. Syftet var att om möjligt öka tillgängligheten för kunder som saknar körkort.



Läsare för körkort respektive fingeravtryck vid Timmersdala ÅVC.



Försöket med biometrisk grindöppning har visat att det tills vidare föreligger tekniska svårigheter att garantera en problemfri grindöppning med fingeravtryck. Utvecklingsarbetet har därför koncentrerats till grindöppning via såväl streckkod som QR-kod då nya körkort är försedda endast med QR-kod. Målsättningen att införa Grönt kort på ytterligare återvinningscentraler kvarstår och ett fördjupat samarbete med högskolan i Skövde har inletts för att bland annat lösa utmaningar kring en nödvändig automatisering av administrationen.

Justitiekanslerns överklagande av AÖS tillstånd för kameraövervakning av Timmersdala avslogs under året av Förvaltningsrätten i Göteborg. Avslaget innebär att kamerabevakningen kan fortsätta. Under det fortsatta arbetet med Grönt kort kommer intelligent kameraövervakning att prövas i syfte att minska kostnader, öka säkerheten och förbättra tömningslogistiken.

Återvinningshelg

För tredje året i rad hade våra återvinningscentraler extra öppet den 4-5 maj, varvid många kunder passade på att lämna sitt avfall under denna helg.

Förbättrad service på ÅVC

Ett nedslag i arbetet med att förbättra servicen och tillgängligheten till våra kunder.

Falköping

Rampen för lämnande av avfall i stora containrar har byggts om vid Floby ÅVC så att avlastning kan ske utan kundernas bilar behöver stå i kraftig lutning.

Vid Stenstorps ÅVC har belysningen riktats om och miljöcontainern har bytts ut. Den nya containern är bättre uppmärkt och gör det enklare för kunden att lämna sitt farliga avfall.

Mottagningen av elavfall såsom datorer, Tv-apparater och hushållsapparater flyttades vid Falevi ÅVC från ett trångt rum till två stycken elektronikcontainrar. Åtgärden har bland annat kortat ned köerna på anläggningen.

Hjo

En ny större miljöcontainer för mottagning för farligt avfall finns på plats på anläggningen sedan i september. Detta har betydligt förbättrat hanteringen av farligt avfall.

I oktober påbörjades mottagning av second-handmaterial i samarbete med Hjo Can Help och Lindra Secondhand.



Insamling av second-handmaterial och kontaktpersoner för samarbetsorganisationerna.

Karlsborg

Personalbyggnaden vid Karlsborgs ÅVC har utökats. I mars utökades och vändes personalboden vilket underlättat för personalen att upprätthålla god service till kunderna.



Utökad personalbod vid Karlsborgs ÅVC.

Skövde

Trafikflödet vid ÅVC Risängen har länge varit ett problem. Under året har åtgärder genomförts så att tillgängligheten och trafiksituationen har förbättrats betydligt. Ytan för återvinningscentralens kunder har nära nog fördubblats.

ordningställande av Tidans ÅVC har utförts. Containerplaceringar och grindar har bland annat förändrats för att underlätta för kunder och tömningsentreprenörer.

Värsås ÅVC har försetts med staket mot den intilliggande dammen för att förebygga olyckstillbud. Färsten (avskiljande kreatursgaller) har åtgärdats för att underlätta snöröjningen.

Visste du att...

... ÅVC i Karlsborg och Timmersdala omnämns som goda exempel i Avfall Sveriges manual för utformning av återvinningscentraler...

Tibro

Trafiksituationen på platsen har förbättrats då planket mellan ÅVC och intilliggande verksamhet har justerats så att olycksrisken minskat genom att överblicken förbättrats för in- och utpassande bilar.

Töreboda

Anläggningen har snyggats upp och körfält har målats på rampen som innebär att det finns ett körfält i mitten där man inte får stanna, detta har lett till färre köer vid tillfällena då anläggningen är högt belastad.

Medarbetare

SPIS-projektet

Under våren genomfördes SPIS-projektet som innebar att återvinningscentralernas personal följde de olika avfallsslagen, exempelvis en spis, till deras första mottagare.

Studiebesöken dokumenterades och utgör grund för en förbättrad dialog med kunderna rörande var olika avfallsslag tar vägen och hur de hantearas. Projektet var mycket uppskattat bland personalen.

Projektet kommer att leva vidare men på vilket sätt är inte bestämt.

Brandskyddsutbildning

I april deltog samtlig personal vid ÅVC i en brandskyddsutbildning i Karlskoga. Utbildningen anordnades i samarbete med de kommunala avfallsorganisationerna i östra Värmland.

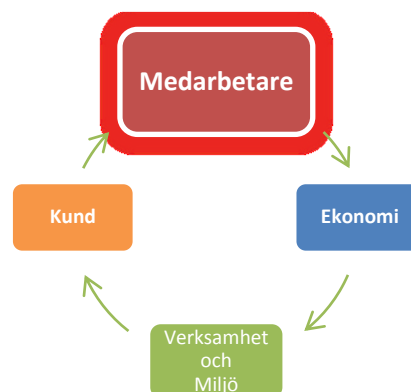
Vindskydd

Personalen vid ÅVC i Hjo, Risängen Skövde och Töreboda har fått vindskydd. Gamla busskurer har återanvänts och är mycket uppskattade av personalen.

Brottsförebyggande arbete

Avfall har de senaste decennierna blivit en global handelsvara. Det har resulterat i en ökning av avfallstransporter både i avfallsproducerande länder men också över gränserna mellan olika länder. Naturvårdsverket och Tullen har därför startat ett projekt för att minska andelen olagliga transporter.

För AÖS del innebär handeln med avfall inbrott och skadegörelse på återvinningscentralerna. Ur ett ekonomiskt perspektiv innebär det förlust av intäkter och kostnader för att reparera de skador som förorsakats, men det är framför allt ur ett medarbetarperspektiv som AÖS försöker förebygga inbrott. Hot och våld förekommer dessvär-



re och har i ett fall lett till polisingripande och åtalsanmälan under det gångna året.

Relevant statistik på antal inbrott på AÖS återvinningscentraler finns inte. Det är ett område som kan förbättras genom att rapportera samtliga inbrott till Polismyndigheten. Det är i dagsläget ett tidskrävande och administrativt tungt arbete med bland annat långa telefonköer.

AÖS arbete med att förebygga inbrott på ÅVC har bland annat inneburit att nya stängsel har satts upp runt Hjo ÅVC. I Töreboda har staket runt ÅVC-delen av anläggningen satts upp och skogen utanför anläggningen har röjts för att förbättra insynen. Töreboda kommun rev också intilliggande byggnader som använts som sorteringsplats för anläggningens "nattgäster".

Som ett led i arbetsmiljöarbetet att minska risken för våld och hot har schemat för personalen vid ÅVC justerats så att ensamarbete på kvällar och helger har minimerats.

Incident

I december var en av våra sopbilar i Skövde inblandad i en kollision. Förarhytten blev kraftigt intryckt och en av sopförarna fick klippas loss. Lyckligtvis klarade sig båda sopförarna utan allvarliga skador. Bilen är i så dåligt skick att den kommer att skrotas.

Personalstatistik

Under året har fyra anställningar gjorts samtidigt som tre personer gått i pension eller slutat. Rekryteringarna har gjorts till administration och återvinningscentral. Antalet tillsvidareanställda uppgår därmed till 28 personer.

Antal anställda

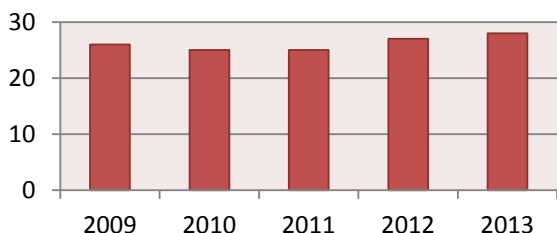


Diagram: Antal tillsvidareanställda

AÖS arbetar målinriktat för mångfald och jämställdhet. Av de totalt 28 tillsvidareanställda är fördelningen mellan könen 20 män och 8 kvinnor. Under perioden 2003-2013 har andelen kvinnor ökat från 4 % (1) till 29 % (8).

Det ökade antalet kvinnor under de senaste åren har främst berört tjänstemannagruppen. Inom övriga grupper, sopförare och återvinningsarbetare, är fördelningen än så länge annorlunda. Kommande rekryteringar av sophämtare och

återvinningsarbetare bör därför i större utsträckning beakta jämställdhetsfrågor.

Även bland AÖS entreprenörer märks en svag ökning av kvinnor.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har minskat med en procent till 3,9% under 2013 jämfört med året innan (4,9%). Målet var att under året minska sjukfrånvaron till 3,5%. Dessvärre har målet inte uppnåtts även om frånvaron minskat.

Sett till antalet sjukdagar är det framförallt frånvaron 15-90 dagar som har minskat, vilket beror på att de sjukskrivningarna har upphört och personalen återgått i arbete.

	2013	2012	2011	2010
Karensdagar	67,5	52,8	43,4	26,2
Dagar 2 - 14	198,7	202	147,6	103,0
Dagar 15 - 90	38,6	118,5	48,5	61,0
Dagar 91-	20,0	5,5	91,0	170,0
Totalt	324,8	378,8	330,6	360,2

Tabell: Sjukfrånvaro per intervall (antal dagar)

Fördelning personal 2013

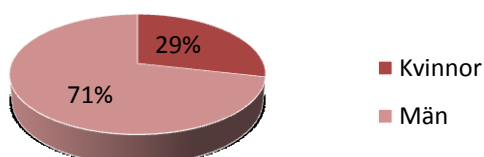


Diagram: Fördelning antal tillsvidareanställda år 2013

Sjukfrånvaro

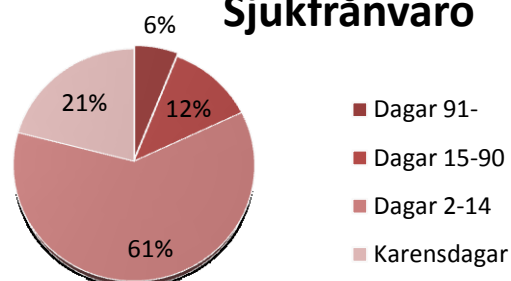


Diagram: sjukfrånvaro per frånvarointervall, 2013

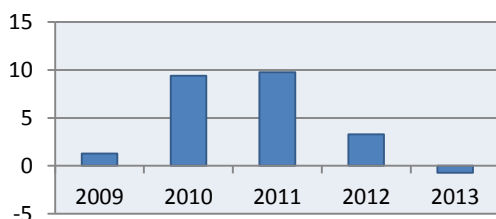
Ekonomi

Årets resultat

Årets resultat är negativt och uppgår till -0,7 mnkr. Resultatet är betydligt lägre än föregående år (3,3 mnkr) men bättre än det budgeterade resultatet på -2,5 mnkr. Det negativa resultatet innebär att målet att minska det egna kapitalet har uppnåtts. Resultatutvecklingen de senaste åren visar en tydlig trend mot fortsatt måluppfyllelse.

Förbundet har en god ekonomi och direktionen har beslutat att använda en del av det egna kapitalet till att finansiera insamlingen av matavfall. Renhållningstaxan har därför inte höjts och den kommer heller inte att höjas under 2014.

Årets resultat (mnkr)



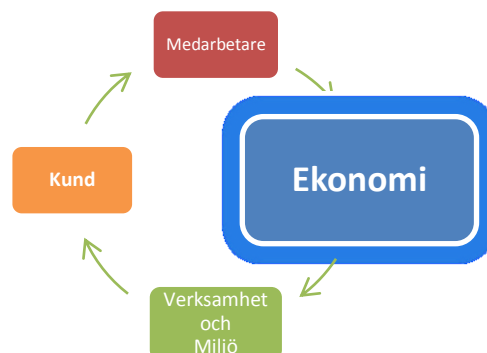
Intäkter

De totala intäkterna uppgår till 70,1 mnkr, vilket är 5,4 mnkr mer än budgeterade intäkter. Det är framförallt intäkterna på återvinningscentralerna som är högre än budget. Ersättningen för insamlade mängder träavfall, wellpapp och skrot är fortfarande hög. Under 2014 däremot minskas ersättningen för skrot och träavfall.

Även på sophämtningssidan är intäkterna högre än budgeterat med ca 0,9 mnkr. En orsak till detta är att anslutningsgraden av matavfallskunder har sjunkit något mot tidigare år vilket ger mer intäkter.

Intäkterna för slamsugning överstiger budget med 0,7 mnkr och det beror på att entreprenören kört ikapp förseningar från 2012 under våren 2013.

Sluttäkningsarbetet har fortgått under året och intäkterna har överstigit budget vilket hör sam-



man med de insatser som genomförts under året och mottagning av material. Verksamheten är kostnadsneutral.

Intäkter/ verksamhet	Budget 2013	Utfall 2013	Utfall 2012
Sophämtning	51 200	52 400	52 500
ÅVC	4 600	6 100	5 600
Övrigt	8 900	11 600	10 400
Summa	64 700	70 100	68 500

Tabell: Intäkter per verksamhet, tkr

Kostnader

Under 2013 har kostnaderna ökat med 5,6 mnkr jämfört med år 2012. Det sammanlagda kostnaderna uppgår till ca 71 mnkr och innebär en negativ avvikelse mot budget med 3,6 mnkr. Den största budgetavvikelsen (2,3 mnkr) finns på återvinningscentralerna där fler åtgärder för förbättrad kundservice och arbetsmiljö har genomförts under året än vad som var planerat i budget.

Inom sophämtningsverksamheten ligger kostnaderna i stort sett enligt budget.

Inom sluttäckning överstiger kostnaderna budget med 1,5 mnkr, vilket beror på att mer arbete kunnat genomföras än vad som var planerat och att mer material för sluttäckning har tagits emot.

Kostnader/ verksamhet	Budget 2013	Utfall 2013	Utfall 2012
Sophämtning	29 200	29 000	27 500
ÅVC	18 800	21 100	18 200
Övrigt	19 200	20 700	19 500
Summa	67 200	70 800	65 200

Tabell: Kostnader per verksamhet, tkr

Investeringar

Under året har två sopbilar köpts in varav den ena begagnad. Båda bilarna är biogasdrivna. Den krockskadade sopbilen har uttrangerats och kommer att ersättas av en ny sopbil under 2014.

Arbetet med förbättringar på Karlsborgs ÅVC har bland annat inneburit kompletterande inköp av en personalbod.

Både grävmaskinen och trucken på Risängens avfallsanläggning har bytts ut under året.

Nyckeltal

Finansnetto

Finansnetto är skillnaden mellan ränteintäkter och räntekostnader. Finansnettot har minskat från 825 tkr under 2012 till 527 tkr 2013. Minsk-

ningen beror på lägre bankränta under perioden.

Soliditet

Soliditeten, som visar betalningsförmågan på lång sikt, är mycket god. Soliditeten uppgår till 79,8%, vilket är en marginell minskning jämfört med föregående år (80,9%).

Långfristiga skulder

I samband med bildandet av förbundet övertogs anläggningstillgångar från Skövde kommun. Den långfristiga delen av lånet är betald och det återstår endast en kortfristig del på 22,6 tkr. Den kommer att betalas under 2014.

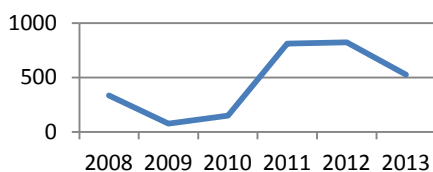
Likvida medel

Likvida medel uppgick vid årets slut till 44,4 mnkr. Det är en minskning jämfört med året innan 50,5 mnkr.

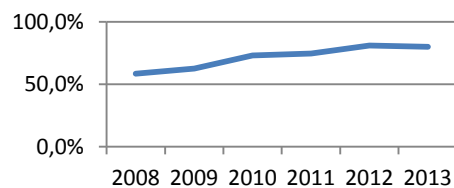
Framtiden

Förbundet kommer att fortsätta att minska det egna kapitalet genom att finansiera framför allt matavfallsinsamlingen. Expansionen av insamlingen av matavfall gör att kostnaderna ökar i snabb takt, vilket kommer att inom några år innebära avgiftshöjningar.

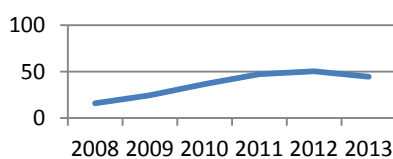
Finansnetto (tkr)



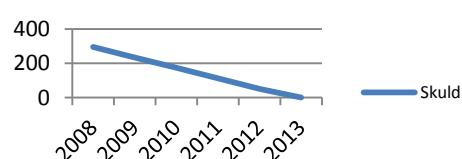
Soliditet (%)



Likvida medel (mnkr)



Långfristig skuld (tkr)



Resultaträkning

	Not	2013	2012
Intäkter			
Sophämnings- och slamsugningsavgifter	1	58 397,8	57 288,6
Övriga intäkter	2	11 726,9	11 208,4
Summa intäkter		70 124,7	68 497,0
Kostnader			
Övriga externa kostnader	3	- 54 118,2	- 50 101,4
Personalkostnader	4	- 15 927,3	- 14 401,5
Avskrivningar	5	- 1 323,1	- 1544
Summa kostnader		- 71 368,6	- 66 046,9
Summa verksamhetens nettokostnader		- 1 243,9	2 450,1
Finansnetto			
Ränteintäkter		529,0	828,7
Räntekostnader		- 1,6	- 3,5
ÅRETS RESULTAT	6	- 716,5	3 275,3

Balansräkning

	Not	2013-12-31	2012-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Fastigheter	7	290,5	
Maskiner	8	2 098,1	2 302,5
Inventarier	9	191,9	197,6
Bilar och andra transportmedel	10	3 489,4	510,4
Summa anläggningstillgångar		6 069,9	3 010,5
Omsättningstillgångar			
Förråd		0	0
Kundfordringar		13 773,6	11 110,3
Övriga fordringar		8,0	0,1
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 748,5	1 431,6
Kassa och bank		44 404,6	50 457,3
Summa omsättningstillgångar		59 934,7	62 999,3
SUMMA TILLGÅNGAR		66 004,6	66 009,8
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
Eget kapital			
Eget kapital		53 419,7	50 144,4
Årets resultat		- 716,5	3 275,3
Summa eget kapital		52 703,2	53 419,7
Långfristiga skulder			
Lån hos medlemskommuner	11	0	22,6
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		6 801,5	8 566,7
Övriga skulder	12	1 561,6	564,5
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	13	4 938,2	3 436,3
Summa kortfristiga skulder		13 301,4	12 567,5
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		66 004,6	66 009,8
Ansvarsförbindelser			
Ställda panter		0	0
Ansvarsförbindelser (pensioner intjänade före 1998 finns hos medlemskommunerna)		0	0

Kassaflödesanalys

	2013	2012
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	- 716,5	3 275,3
Justering för av- och nedskrivningar	1 323,1	1 544,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	164,4	-19,4
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	771,0	4 799,9
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	- 2 988,0	2 925,1
Ökning/minskning förråd och varulager	0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	734,0	-4 444,2
Medel från den löpande verksamheten	- 1 483,1	3 280,7
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	- 4 546,9	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		
Medel från investeringsverksamheten	- 4 546,9	0,0
Finansieringsverksamheten		
Amortering av skuld	- 22,6	-60,9
Medel från finansieringsverksamheten	- 22,6	-60,9
ÅRETS KASSAFLÖDE	- 6 052,6	3 219,8
Likvida medel vid årets början	50 457,3	47 237,5
Likvida medel vid årets slut	44 404,6	50 457,3

Noter och tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunal redovisningslag och med beaktande av uttalanden från Rådet för kommunal redovisning och god redovisningssed. Periodisering har skett efter bokföringsmässiga grunder.

Noter (tkr)

	2013	2012
Not 1 Sophämnings- och slamsugningsavgifter		
Skövde kommun	24 882,3	23 522,3
Hjo kommun	4 675,0	4 272,2
Tibro kommun	5 240,6	5 312,8
Karlsborgs kommun	4 513,5	4 519,0
Töreboda kommun	5 815,1	5 521,0
Falköpings kommun	13 271,3	14 141,3
Summa	58 397,8	57 288,6

Intäkterna i Skövde har ökat dels pga. minskad anslutningsgrad till matavfall från 87,5% till 82,1% och dels på inkörning av förseningar i slamsugning. Även i Hjo beror intäktsökningen på inkörning av förseningar i slamsugning.

I Falköping har en nystart inom matavfall genomförts vilket har inneburit en ökad anslutningsgrad från ca 60% till drygt 90%. Samtidigt samordnades matavfallstaxorna vilket innebar en taxesänkning i Falköping.

Not 2 Övriga intäkter

Försäljning av material och mottagningsavgifter ÅVC	7 829,2	6 858,1
Bidrag	892,2	937,8
Försäljning av verksamhet till bl.a. kommuner (sluttäckning)	3 005,5	3 412,5
Summa	11 726,9	11 208,4

Not 3 Övriga externa kostnader

Inköp av inventarier och material	3 488,2	3 690,2
Entreprenader	35 631,3	32 972,3
Konsulttjänster	691,2	870,2
Lokal- och markhyror	1 520,1	1 785,1
Hyror/leasing av anläggningstillgångar	588,4	406,3
Bränsle, energi och vatten	1 802,0	1 881,0
Transporter	2 735,7	1 755,5
Övriga verksamhetskostnader	7 661,3	6 741,0
Summa	54 118,2	50 101,4

Ökningen av kostnader för entreprenader beror på utökningen av matavfallsinsamling i våra medlemskommuner.

Kostnader för transporter har ökat under året vilket beror på att transporter från små ÅVC i Skövde inte längre körs i egen regi utan på entreprenad.

Not 4 Personalkostnader

Arvoden	35,1	41,6
Löner	11 385,5	10 265,2
Kostnadsersättningar	57,3	78,6
Sociala avgifter	3 566,2	3 232,6
Pensionskostnader	656,8	632,5
Personalsociala kostnader	226,4	150,9
Summa	15 927,3	14 401,5

De ökade lönekostnaderna beror på nyanställningar, tillfälligt anställd personal samt färre sjukskrivningar.

Not 5 Avskrivningar

Fastigheter	7,9	
Maskiner	454,4	682,5
Inventarier	88,2	80,7
Transportmedel	772,6	780,8
Summa	1 323,1	1 544,0

Not 6 Årets resultat, avstämning mot balanskravet

Årets resultat enligt resultaträkningen	- 716,5	3 275,3
Justerat resultat	- 716,5	3 275,3

Not 7 Fastigheter

Anskaffningsvärde		
Årets investering	298,4	
Årets försäljning (anskaffningsvärde)		
Ackumulerade avskrivningar		
Justeringsavskrivning (årets försäljning)		
Årets avskrivningar	- 7,9	
Summa	290,5	

Not 8 Maskiner

Anskaffningsvärde	6 384,9	6 384,9
Årets investering	250,0	0
Årets försäljning (anskaffningsvärde)		0
Ackumulerade avskrivningar	- 4 082,4	-3 399,9
Justeringsavskrivning (årets försäljning)		0
Årets avskrivningar	-454,4	-682,5
Summa	2 098,1	2 302,5

Not 9 Inventarier

Anskaffningsvärde	1 579,6	1 579,6
Årets investering	82,5	0
Ackumulerade avskrivningar	- 1 382,0	-1 301,3
Årets avskrivningar	- 88,2	-80,7
Summa	191,9	197,6

Not 10 Bilar och andra transportmedel

Anskaffningsvärde	10 665,3	10 613,1
Årets investeringar	3 916,0	0
Utrangering	- 164,4	52,2
Ackumulerade avskrivningar	- 10 154,9	-9 374,1
Årets avskrivningar	-772,6	-780,8
Summa	3 489,4	510,4

Not 11 Lån hos medlemskommuner

Skuld till Skövde vid årets slut	22,6	50,9
Varav kortfristig skuld	-22,6	-28,3
Summa	0,0	22,6

Not 12 Övriga skulder

Kortfristig skuld - nästa års amortering	22,6	28,4
Momsskuld	1 045,2	83,3
Sociala avgifter decemberlöner	266,9	246,7
Personalens källskatt dec	226,9	206,0
Summa	1 561,6	564,5

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Semesterlöneskuld anställda	1 307,4	1 174,8
Upplupna löner	176,5	77,8
Revision	47,0	47,0
Pensionsskuld avgiftsbestämd ålderspension	514,4	464,7
Löneskatt avgiftsbestämd ålderspension och övrig löneskatt	261,6	245,0
Övriga upplupna kostnader	2 631,3	1 426,0
Summa	4 938,2	3 435,2

Ekonomisk översikt åren 2008 - 2013

Resultaträkning

(Tkr)	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Intäkter	70 124,7	68 497,0 ²⁾	86 149,8	86 888,7	88 342,8	95 571,6
Kostnader	-71 368,6	-66 046,9 ²⁾	- 77 190,4	- 77 640,9	- 87 144,1	- 86 512,2
Ränteintäkter	529,0	828,7	818,8	159,7	91,8	362,9
Räntekostnader	- 1,6	-3,5	- 7,4	- 9,4	- 15,5	- 29,1
Årets resultat	- 716,5	3 275,3	9 770,7	9 398,1	1 275,0	9 393,2 ¹⁾

1) *Kapitaltillskott från Falköping och återbetalning av deponiskatt innebär att resultatet för 2008 kan betraktas som jämförelsestörande.*

2) *Intäkts- och kostnadsminskning till följd av koncessioner för avfallsbehandling.*

Balansräkning

(Tkr)	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Anläggningstillgångar	6 069,9	3 010,5	4 502,3	5 218,2	6 898,1	7 173,4
Omsättningstillgångar	59 934,7	62 999,3	62 704,7	50 112,5	42 887,9	43 621,5
Eget kapital	52 703,2	53 419,7	50 144,4	40 373,7	30 975,6	29 700,6
Långfristiga skulder	0,0	22,6	50,9	111,9	172,9	233,8
Kortfristiga skulder	13 301,4	12 567,5	17 011,7	14 845,1	18 637,5	20 860,5
Ställda panter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ansvarsförbindelser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Fem verksamhetsår i sammandrag

(Tkr)	2013	2012	2011	2010	2009
Verksamhetens nettokostnad	- 1 243,9	2 450,1	8 959,4	9 247,8	1 198,7
Finansnetto	527,4	825,2	811,4	150,3	76,3
Årets resultat	- 716,5	3 275,3	9 770,7	9 398,1	1 275,0
Resultatutveckling	- 0,01%	5,0%	11,3%	10,8%	1,4%
Nettoinvesteringar	2 656,4	-779,0	1 235,0	487,0	1 890,5
Likvida medel	44 404,6	50 457,3	47 237,5	36 580,6	24 411,2
Kassalikviditet	450,6%	501,0%	368,6%	336,8%	229,5%
Långfristiga skulder (varav kortfristig del)	22,6 22,6	50,9 28,3	111,9 61,0	172,9 61,0	233,8 60,9
Anläggningskapital	6 069,9	2 987,9	4 451,4	5 106,3	6 725,2
Rörelsekapital	46 633,2	50 431,9	45 693,0	35 267,4	24 250,4
Eget kapital	52 703,2	53 419,7	50 144,4	40 373,7	30 975,6
Soliditet (%)	79,8%	80,9%	74,6%	73,0%	62,2%



Avfallshantering Östra Skaraborg
www.aos.skovde.se

Granskningsrapport för år 2013 Kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg

Granskningen har utförts på uppdrag av revisorerna för kommunalförbundet och skett inom ramen för anslag och utifrån god revisionsbedömning.

Granskningsinsatserna har bestått av genomgång av årets protokoll, granskning av delårsrapport och underlag för den bedömning som överlämnas av revisorerna, genomgång av årsredovisningen, resultat- och balansräkning inkl. noterna och underlagen till dessa. Därutöver har ingått möten med valda revisorer och underhandskontakter med kommunalförbundets ledning, controller och ekonom.

Granskningen har inte givit anledning till kritik.

Direktionen har som finansiellt mål att minska det egna kapitalet som vid 2013 års början uppgick till 53,4 mnkr. För år 2013 budgeterades också ett underskott på 2,5 mnkr där slutligt resultat tillika balanskravsresultat enligt årsredovisningen blir underskott med 0,7 mnkr. Det finansiella målet uppnås således även om budgeterat underskott inte nås! Ser man till kommunalförbundets ekonomi långsiktigt i förhållande till det finansiella målet så bör det noteras att det enligt beslutad budget år 2014 och ekonomiskt handlingsprogram för åren 2015-2016 planeras för underskott i verksamheten med totalt 37,6 mnkr.

Direktionen beslutar 2014-03-31 att godkänna årsredovisningen. Mot bakgrund av det finansiella såväl som det budgeterade ekonomiska målet så är ett återställande av det negativa balanskravsresultatet inte aktuellt. I bakgrundstexten i direktionens beslut framgår det att en del av det egna kapitalet ska användas för att finansiera insamlingen av matavfall.

Av de elva beslutade verksamhetsmässiga målen uppnås nio helt och något delvis. Målen om minskad sjukskrivning och färdigställande av förfrågningsunderlag för ny entreprenad för sophämtning uppnås inte.

Vi bedömer att årsredovisningen för år 2013 på ett bra sätt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen. Vi bedömer att resultaträkningen är rättvisande och att balansräkningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av tillgångar, avsättning, skulder och eget kapital. Den omfattar tillräckliga noter och bilagor och specifikationer finns i tillräcklig omfattning. Kassaflydesanalysen redovisar kommunalförbundets finansiering och investeringar.

Skövde 2014-04-03

Hans Axelsson
Certifierad kommunal revisor

Revisionsberättelse för år 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet av dess direktion.

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

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

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och förbundsordningen. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. PwC har biträtt oss i granskningen.

Vi har granskat 2013 års delårsrapport och årsredovisning samt direktionens protokoll och handlingar. Vi har också haft samtal med direktionens ordförande och verkställande ledning.

Årets resultat är negativt med 0,7 mnkr vilket kan jämföras med ett budgeterat tillika i delårsrapporten prognostiserat negativt resultat på 2,5 mnkr.

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

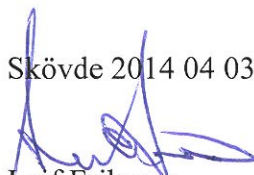
Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer att fastställda mål i huvudsak uppnås. Även om årets underskott inte når budgeterat resultat så uppnås det finansiella målet om att det egna kapitalet ska minska. I årsredovisningen framgår att expansionen av insamlingen av matavfallet gör att kostnaderna ökar i snabb takt och det anges att avgifterna inom några år kommer att innebära avgiftshöjningar. Direktionen bör enligt vår uppfattning uttrycka en rimlig framtida nivå på det egna kapitalet.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen och direktionens enskilda ledamöter.

Skövde 2014 04 03


Leif Eriksson
Skövde


Mikael Johansson
Tibro

KS § 99/14**Årsredovisning 2013 Skaraborgsvatten**

KS2014.0185

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-05-21	103/14
2 Kommunstyrelsen	2014-06-02	99/14

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna kommunalförbundet Skaraborgsvattens årsredovisning för år 2013 och beviljar direktionen ansvarsfrihet enligt revisorernas förslag.

Protokollsanteckning

I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt kommunallagen 5 kap 20a § har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Bakgrund

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten har inkommit med årsredovisning för år 2013. Revisorerna tillstyrker ansvarsfrihet.

Handlingar

TU Årsredovisning 2013 Skaraborgsvatten

Årsredovisning Skaraborgsvatten

Årsredovisning 2013 Bilaga 1

Revisionsberättelse 2013

Delges

Skaraborgsvatten

**Kommunalförbundet
Skaraborgsvatten**

Org.nr. 222000-0281

Årsredovisning 2013

ÅRSREDOVISNING 2013

Innehållsförteckning	2
Historik	3
Organisation	3
Direktionens ledamöter samt revisorer	4
Personalförteckning	4
Förvaltningsberättelse	5-10
Resultaträkning	11
Balansräkning	12
Kassaflödesanalys	13
Noter och tilläggsupplysningar	14-15
Redovisningsprinciper	16

HISTORIK

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

Den nu gällande förbundsordningen som reglerar verksamheten antogs av medlemskommunerna under 1998.

Sedan förbundets anläggningar togs i drift 1959 fram till och med 2013, har förbundet levererat 418,3 miljoner m³ dricksvatten av hög kvalitet och med mycket hög tillgänglighet.

Organisation

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

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

Personalen utgörs av en direktör/förvaltningschef samt 6 tekniker.

Vid större driftstörningar kan personalen utökas med personal från medlemskommunerna enligt avtal.

LEDAMÖTER I DIREKTIONEN SAMT REVISORER.

Ledamöter:

Ersättare:

Conny Johansson, ordf.	Falköping	Eva-Marie Brorsson	Falköping
Caroline Persson	”	Ed Kahrs	”
Johnny Niklasson v ordf.	Skövde	Lars Elversson	Skövde
Torbjörn Bergman	”	Mona Johansson	”
Ann Lindgren	”	Per Johansson	”
Rolf Källman	Skara	Rolf Kvarndal	Skara
Håkan Ehn	”	Ann-Christine Hellman	”

Direktionen har under året haft fyra sammanträden.

Revisorer

Ordinarie:

Leif Eriksson

Barbro Berg

Stina Linnarsson

Skövde

Skara

Falköping

Ersättare:

-

Freddie Wendin

Kerstin Allestam

Skara

Falköping

PERSONALFÖRTECKNING

Carl Doverholm	Tf, förv.chef / distributionsteknik. From 2013-10-01
Ive Palmborg	Processdatateknik
Stellan Andersson	Elteknik
Sören Pettersson	Maskinteknik / ledningsnät
Marcus Svensson	Bygg/fastighet/fordons teknik
Anders Johansson	Processteknik, miljöfrågor mm
Kent Karlsson	Fd, dir/förvaltningschef. From 2013-10-01

SJUKFRÅNVARO

Sjukfrånvaron under året har varit 0 % av ordinarie arbetstid.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetsmål

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

Leveranser

Förbundet har under året utan avbrott producerat ca 8,9 miljoner m³ vatten av god kvalitet, vilket är en ökning med ca 200 000 m³ mot föregående år.

Till enskilda abonnenter samt Tidaholms och Hjo kommuner har levererats 208 707 m³.

Den interna vattenförbrukningen till filterspolning mm har varit 126 400 m³.

Vattenpriset har under året varit 3 kr/m³ till medlemskommunerna och 4,5 kr/m³ till enskilda abonnenter för renvatten respektive 2,25 kr/m³ för råvatten.

Medelproduktionen har under året varit 24 273 m³/d och den största dygnsförbrukningen 27 888 m³, vilken inträffade den 3 Juni. Den procentuella fördelningen av kommunernas förbrukning har varit Skövde 51,5 %, Skara 24,1 % och Falköping 24,4 %.

Vattenkemi

För kloraminbildning och desinfektion av vattnet, har förbrukats ca 0,6 ton ammoniak och ca 59,4 ton natriumhypoklorit. För alkalinitetshöjning och pH-justering har förbrukats ca 82 ton koldioxid och ca 103,6 ton kalk.

Kemikaliekostnaden inklusive hyra av flaskor samt gastank har totalt uppgått till ca 432,5 tkr.

Vattenanalyser med avseende på pH-värde och kloröverskott för kontroll och processtyrning, har utförts dagligen av driftsledaren. Mikrobiologiska och kemiska vattenprov enligt Livsmedelsverkets föreskrifter SLV FS 2001:30 och fastställt kontrollprogram har skickats till Eurofins AB, Lidköping för analys.

Under året har drygt 140 vattenprover analyserats, ur mikrobiologisk och kemisk synpunkt. Samtliga av dessa vattenprover var med marginal godkända.

Distribution

Förbundet förvaltar ca 95 km vattenledningar i dimensioner från 300 mm till 800 mm, av dessa utgör ca 15 km utbyte/dubbling.

Utöver normalt underhåll av ledningsnätet har följande händelser noterats under året:

- Med hjälp av Skara Energi AB så har förbundet relinat ytterligare en etapp av Skaraledningen, den mellan Högetomt och Tubbetorp.
- Ombyggnad av en avtappning på Falköpingsledningen vid Bäckabo så att Falköpings kommun fått en anslutning till Friggeråker.
- Några nya enskilda abonnenter har tillkommit under året.
- Projekterings- och förberedelsearbete med nästa etapp av råvattenledningen, den mellan Ösan (Vreten) och Tidän (Fröjered).
- Framtagning och sammanställning av ansökningshandlingar för en ny intagsledning vid Hjällö som har lämnats in till Länsstyrelsen.

EI

Utöver normalt underhåll av förbundets anläggningar har under året följande genomförts:

- Hjällö: Service av samtliga frekvensomriktare, service och kontroll av ställverk, både hsp & lsp. Oljeanalys på transformatorer, revision på hela elanläggningen.
- Ljuslingsbacken: Installation av telfer, service av frekvensomriktare L3, service och kontroll av lsp ställverk. Oljeanalys på transformatorer samt revision av elanläggning.
- Borgunda: Service och kontroll av lsp & hsp ställverk och frekvensomriktare, oljeanalys på transformatorer. Installation av motor och mjukstart till ny tornpump, samt installation av motor och frekvensomriktare till ny spolpump. Utbyte och komplettering av belysning i intagsgalleri, filtergalleri mm. Revisionsbesiktning av elanläggningen.
- Torbjörntorp: Utbyte av frekvensomriktare T3, Service och kontroll av lsp & hsp ställverk, oljeanalys på transformatorer, service av frekvensomriktare T1. Samt revision av elanl.

Bygg och maskin

Utöver normalt underhåll av förbundets fastigheter och maskiner har följande genomförts under året:

- Borgunda: Byte av pump och motor för pump B10, tornpumpen. Renovering av pumparna B3 och B5, för Falköping respektive Skara.
- Montage av värmebatteri i ventilationsaggregatet för att kunna förvärma tilluften genom att ta tillvara restvärmen i returledningen. Detta har skapat ett betydligt behagligare klimat i byggnaden.
- Utbyte av en del gamla gjutjärnsledningar till rostfria rör i vattenverket.
- Renovering av pump G2 på Hjällö och pump T2 i Torbjörntorp.
- Montering av stålbalk och pelare på mellanplanet i Hjällö i syfte att förstärka valvet mellan våningsplanen.

Processdatasystem

Utöver regelbunden service och backuptagning har bland annat följande åtgärder vidtagits :

- Styrprogrammen för råvattenpumpningen har kompletterats med ytterligare ett flödasalternativ med delvis stängda inkommande ventiler i Borgunda, så att flödet kan minskas automatiskt till ca 760 m³/h. Denna komplettering är föranledd av råvattenledningens ökade självrinningskapacitet.
- Varvtalsstyrningen av pump G3 i Hjällö har kompletterats, så att pumpen kan köras dygnet runt vid högförbrukning. Tidigare måste en annan pump köras under natten.
- Programkoden i undercentralen AC 250 i Borgunda har rensats från ett större antal funktioner, som inte längre används. Även processbilderna har ändrats med hänsyn till detta.
- Undercentralen SC 05 i Hökensås har bytts ut till en nyare version.
- Undercentralen SC 05 i Falköping har flyttats med anledning av ombyggnaden av reservoaren på Mösseberg. Programvaran har kompletterats, så att även signaler för nivån i vattentornet i Stenstorp samt flödet i ventilkammaren vid den norra tvärvägen kan inkopplas och överförs till Borgunda.
- Programvaran i undercentralen SC 05 i Torbjörntorp har kompletterats så att även en signal för utgående tryck kan inkopplas och överförs.
- Programvaran i undercentralen SC 05 i Bjällum har ändrats med anledning av utbyte av reduceringsventilen.
- I modemmet för utsändning av Minicall- och SMS-larm i Borgunda har inställningarna justerats, så att modemmet inte tappar konfigurationen vid strömavbrott.

Vattenbehandling

Under det gångna året har en ny kloranalysator för on-linemätning på renvattnet installerats. Även en ny fotospektrometer till anläggningens laboratorium har införskaffats.

Prover som tagits och analyserats utöver ordinarie provtagningsschema har innefattat extra provtagning på Hjällö pumpstation omfattande mikroorganismer så som, Clostridium, Cryptosporidium och Giardia.

Förbundet har även hjälpt en del anslutna vattenföreningar med provtagning enligt regelverket för LIVSFS 2001:30. Fördelarna för Skaraborgsvatten med detta är bl.a en bättre bild av vattenkvaliten ute i distributionsnätet.

Utbildningar

Förbundets personal har genomgått kurs i hjärt- och lungräddning samt förarbevis till hjullastare, personal har även gått Svenskt Vattens utbildning i dricksvattenteknik / desinfektion.

Förbundet anordnade en utbildningsdag för personalen i medlemskommunerna i Borgunda vattenverk där de fick prova på att skarva de rörtyper som vi använder, eftersom de skiljer sig från det som finns i kommunerna. Dagen blev mycket lyckad och förbundet har fått god respons.

Svenskt Vatten genomförde en polyetensvetskurs på vattenverket med ca 20 deltagare från västsverige.

Reservvatten

Skaraborgsvatten har tillsammans med Tidaholms kommun skapat ett intentionsavtal om att lösa reservvattenfrågan, för förbundets del så skulle vi kunna få fram ca 25% av behovet vilket skulle vara ett bra tillskott till kommunernas reservvatten vid en krissituation. För Tidaholms del så kan förbundet täcka deras behov vid en kris.

Utredningar mm.

Vattenskyddsområde

I samarbete med övriga vattenproducenter runt Vättern och med Tyréns som konsult pågår arbetet med att ta fram ett förslag till vattenskyddsområde för Vättern.

Arbetet är nu inne i ett slutskede.

Riksintresse

Havs och vattenmyndigheten har givit samtliga av landets länsstyrelser i uppdrag att lämna förslag på områden, som är av riksintresse för vattenförsörjning. Länsstyrelsen i Västra Götalands förslag utgörs av ett område som innefattar delar av Skaraborgsvattens dricksvattensanläggningar.

Personalvård

Företagshälsovården inom förbundet är ordnad genom anslutning till Previa och Urohälsan, till en kostnad av 2 061 kronor per anställd.

Skaraborgsvatten är from 2013 miljödiplomerade

Ekonomi

Ekonomiska mål

Direktionen har under året beslutat att justera de ekonomiska målen till:

- Att successivt höja avgifterna till en nivå där årliga investeringar betalas med egna medel.
- Att lånefinansiera investeringarna med maximalt 50% under en övergångstid till och med år 2018.

Utvärdering av ekonomiska mål

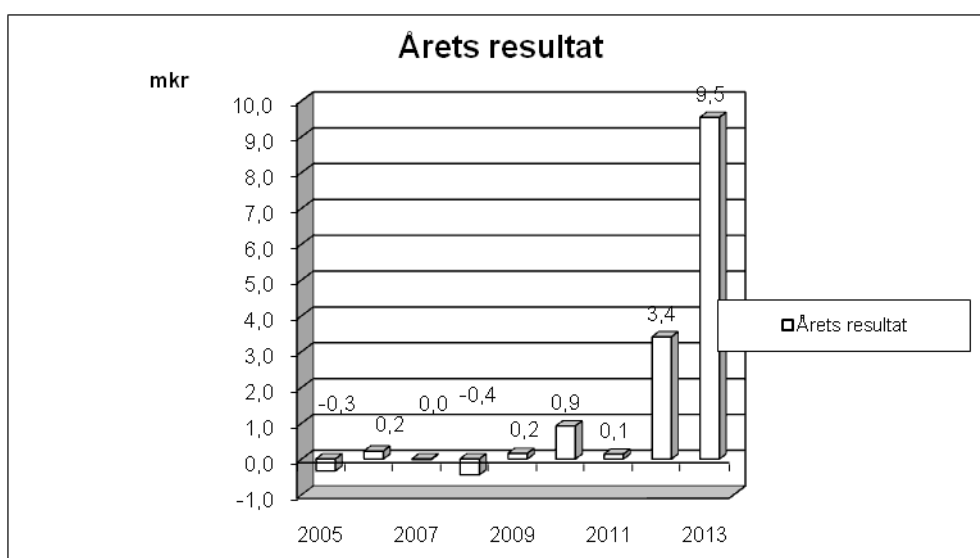
- Priset till medlemskommunerna har höjts från 2,5kr/m³ 2012 till 3kr/m³ 2013, vilket har gjort att 2013 års investeringar har kunnat betalas med egna medel, därmed är målet uppfyllt.
- Behovet av lånefinansiering av investeringar har minskat p.g.a att arbetet med att dubbla ledningsnätet har förskjutits, därmed är målet uppfyllt.

Ekonomisk redogörelse

Årets resultat

Årets resultat är 9 536,3 tkr. Det budgeterade resultatet är 6 338 tkr.

Anledningen till att resultatet är positivt beror främst på att vattenpriset har höjts med 0,5kr/m³, pensionskostnaderna har minskat p.g.a att en pensionsskuld nu är slutbetald samt att avskrivningar och räntekostnader inte är så höga som planerat då dubbleringen av ledningsnätet har förskjutits. Ytterligare en orsak till det positiva resultatet är att placeringarna har ökat i värde med 891 tkr.



Årets investeringar

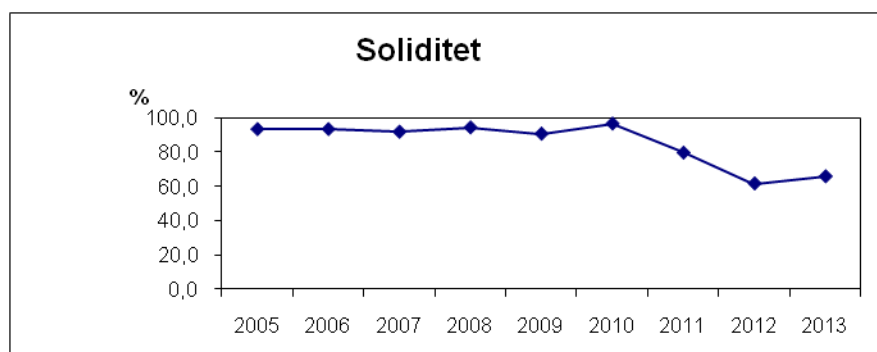
Investeringarna för 2013 uppgår till 4 222,7 tkr. De största investeringarna är gjorda på pumpar med 1 462 tkr, Skaraledningen med 887tkr, dubblering av ledningsnätet med 595tkr, samt inköp av en Volkswagen Transport för 348 tkr.

Vattenpriset

Det pris som medlemskommunerna betalar är lågt, 3 kr/m³ dricksvatten fritt levererat till respektive kommuns reservoar.

Förändring av soliditeten

Soliditeten visar hur stor andel av de totala tillgångarna som ägarna har finansierat. Soliditeten har ökat under året från 61,5% som det var per 121231 till 65,7% per 131231.



Intäkter

Verksamhetens intäkter har ökat med 5 534,7 tkr jämfört med föregående år, vilket beror på att vattenpriset har höjts från 2,5kr/m³ till 3kr/m³ under 2013. Vi gör även en ökning mot budget med ca 736tkr vilket beror på att vi har ökat vattenleveranserna till Skövde. Övriga intäkter uppgår till 480tkr, vilket beror på försäkringsersättning med 108tkr för en frekvensomriktare, återbetalning från AFA för åren 2005 och 2006 med 78tkr, samt försäljning av materiel och skrot.

Kostnader

Verksamhetens kostnader har minskat med ca 65tkr jämfört med föregående år.

Avskrivningarna är i stort sett lika stora som föregående år.

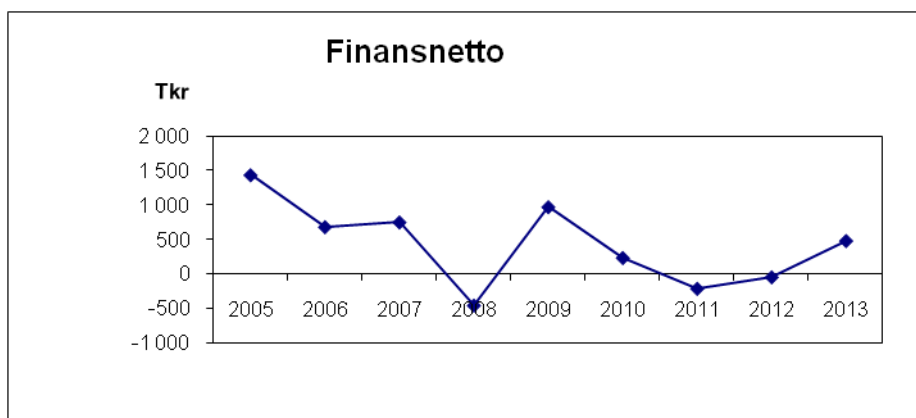
Den elektriska energiförbrukningen har varit 6 407 153 kWh till en kostnad av 5 924,4tkr mot 6 319 134 kWh respektive 5 933tkr för 2012.

Personalomkostnaderna har minskat med 1 151tkr jämfört med föregående år, vilket till största delen beror på att en pensionsskuld nu är slutbetald.

Övriga kostnader har ökat med 1 104tkr, vilket beror på ökade reparationer och underhåll.

Finansnetto

De finansiella intäkterna under året uppgår till 76,2 tkr. De finansiella kostnaderna uppgår till 484,9 tkr. En värdeökning på de kortfristiga placeringarna har skett med 891tkr, vilket ger ett finansnetto på 482,3tkr, vilket är en förbättring mot föregående år med 527,4tkr. Detta beror framförallt på att våra kortfristiga placeringar har ökat ännu mer i värde än det gjorde under 2012. Mot budget så har finansnettot ökat med 1 535tkr, vilket beror på de kortfristiga placeringarna samt att räntekostnaderna är betydligt lägre än planerat då vi inte har tagit något nytt lån.



Likvida medel

Skaraborgsvatten har ett eget bankkonto, ett underkonto till ett koncernkonto som Skövde kommun har i Nordea. Saldot vid utgången av 2013 var 8 857,5 tkr. Detta är en ökning i förhållande till föregående års behållning med 5 478,8 tkr, vilket kommer från det positiva resultatet.

Materiella anläggningstillgångar

Kvarvarande bokfört värde på ledningsnät, vattenreservoarer, vattenverk och pumpstationer uppgår till 50 994,4 tkr därtill kommer ett kvarvarande bokfört värde på maskiner, inventarier och transportmedel på 6 156,7 tkr.

Kortfristiga placeringar

Under år 2000 placerades 6 mkr för framtida pensionsutbetalningar i Mixfond Mega med 50 % och Globalfond Mega med 50 %. Marknadsvärdet, tillika det bokförda värdet, den 31/12 2013 uppgår till 6 954,6 tkr. Anskaffningsvärdet är per den 31/12 2013 7 939tkr. Anledningen till att anskaffningsvärdet har ökat från 6 mkr till 7,9mkr beror på återinvesterad utdelning. Från och med år 2013 och framåt kommer utdelningen inte att återinvesteras och läggas på anskaffningsvärdet utan istället bli en ökning av marknadsvärdet.

SKARABORGSVATTEN

Resultaträkning (tkr)	Not	2013	2012
Verksamhetens intäkter			
Vattenförsäljning	1	27 235,5	22 059,0
Övriga intäkter		480,1	121,9
Summa intäkter		27 715,6	22 180,9
Verksamhetens kostnader			
Löner och arvoden	2	-3 377,8	-3 349,8
Personalomkostnader	3	-1 379,4	-2 530,3
Elektrisk energi		-5 924,4	-5 933,0
Övriga kostnader		-5 148,7	-4 045,2
Avskrivningar		-2 831,3	-2 869,0
Summa kostnader		-18 661,6	-18 727,3
Verksamhetens resultat		9 054,0	3 453,6
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter, utdelning på aktier och andelar		76,2	140,6
Räntekostnader		-484,9	-496,3
Värdereglering, pensionsplacering	4	891,0	310,6
Resultat	5	9 536,3	3 408,5

SKARABORGSVATTEN

Balansräkning (tkr)

TILLGÅNGAR	Not	2013	2012
Anläggningstillgångar			
Fastigheter och anläggningar	6	50 994,4	51 467,7
Inventarier, maskiner och transportmedel		6 156,7	4 389,2
Finansiella anläggningstillgångar	4	15,1	15,1
Summa anläggningstillgångar		57 166,2	55 872,0
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		6 226,9	3 852,2
Övriga kortfristiga fordringar		1,2	7,0
Interimsfordringar	7	229,0	173,5
Kortfristiga placeringar	4	6 954,6	6 063,5
Likvida medel		8 857,5	3 378,7
Summa omsättningstillgångar		22 269,2	13 474,9
SUMMA TILLGÅNGAR		79 435,4	69 346,9
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
Eget kapital	8		
Balanserat resultat		42 671,4	39 262,9
Årets resultat		9 536,3	3 408,5
Summa eget kapital		52 207,7	42 671,4
Långfristiga skulder			
Lån i bank och kreditinstitut		23 000,0	23 000,0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 000,0	690,7
Övriga kortfristiga skulder	9	1 122,7	929,4
Interimsskulder	10	2 105,0	2 055,4
Summa kortfristiga skulder		4 227,7	3 675,5
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		79 435,4	69 346,9
Ställda panter		0,0	0,0

SKARABORGSVATTEN

Kassaflödesanalys (tkr)	2013	2012
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	9 536,3	3 408,5
Justering för av- och nedskrivningar	2 831,3	2 869,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-793,9	-416,3
<u>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</u>	<u>11 573,7</u>	<u>5 861,2</u>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-2 424,4	-3 112,4
Ökning/minskning kortfristiga skulder	552,2	599,7
Medel från den löpande verksamheten	9 701,5	3 348,5
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-4 222,7	-19 277,7
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		
Medel från investeringsverksamheten	-4 222,7	-19 277,7
Finansieringsverksamheten		
Nyupptagna lån		16 000,0
Amortering av skuld		
Ökning av långfristiga fordringar		
Minskning av långfristiga fordringar		
Medel från finansieringsverksamheten	0,0	16 000,0
ÅRETS KASSAFLÖDE	5 478,8	70,8
Likvida medel vid årets början	3 378,7	3 307,9
Likvida medel vid årets slut	8 857,5	3 378,7

SKARABORGSVATTEN

Noter (tkr)	2013	2012
Not 1 Vattenförsäljning		
Skövde	13 362,2	11 018,4
Skara	6 249,4	4 827,6
Falköping	6 341,1	5 138,2
Övriga	1 282,8	1 074,8
Summa	27 235,5	22 059,0
Not 2 Löner och arvoden		
Arvoden	-97,2	-85,1
Månadslön	-2 781,2	-2 630,8
Övertid, ob, jour och beredskap	-322,7	-311,8
Förändring semesterlöneskuld	-137,4	-284,7
Reseersättningar mm	-39,3	-37,4
Summa	-3 377,8	-3 349,8
Not 3 Personalomkostnader		
Lagstadgade arbetsgivaravgifter	-949,9	-895,3
Pensionskostnader	-235,8	-1 260,0
Löneskatt	-55,0	-305,4
Arbetsmarknadsförsäkring enl. avtal	-2,6	-2,6
Grupplivsförsäkring	-2,4	-2,4
Övriga personalomkostnader	-133,7	-64,6
Summa	-1 379,4	-2 530,3
Not 4 Placerade pensionsmedel och andelar		
Mixfond IB anskaffningsvärde	4 478,7	4 392,4
Utlandsfond IB anskaffningsvärde	3 460,7	3 441,1
Återinvesterad utdelning Mixfond	0,0	86,3
Återinvesterad utdelning Utl.fond	0,0	19,6
Tidigare års värdejustering Mixfond	-541,1	-717,2
Tidigare års värdejustering Utl.fond	-1 334,8	-1 469,2
Årets värdejustering Mixfond	366,3	176,1
Årets värdejustering Utlandsfond	524,7	134,4
Marknadsvärde Mixfond	4 303,9	3 937,6
Marknadsvärde Utlandsfond	2 650,6	2 125,9
Andelar i Borgunda belysningsföretag	15,1	15,1
Summa bokfört värde	6 969,6	6 078,6

SKARABORGSVATTEN

Noter (tkr)	2013	2012
Not 5 Årets resultat, avstämning mot balanskravet		
Årets resultat enligt resultaträkningen	9 536,3	3 408,5
Ej realiserade värdepappersvinster / förluster	-891,0	-310,6
Justerat resultat	8 645,3	3 097,9
Not 6 Fastigheter och anläggningar		
Ledningsnät	47 089,2	46 933,4
Reservoarer	277,5	350,7
Vattenverk, pumpstationer mm	2 505,1	2 905,7
Maskiner, mätare och datorer	674,7	816,5
Övr anl (kalklada,gångbrygga)	447,9	462,4
Summa	50 994,4	51 467,7
Not 7 Interimsfordringar		
Förutbetalda kostnader	151,4	153,2
Upplupna intäkter	77,6	20,3
Summa	229,0	173,5
Not 8 Eget kapital		
Balanserat resultat	42 671,4	39 262,9
Årets resultat	9 536,3	3 408,5
Summa	52 207,7	42 671,4
Not 9 Övriga kortfristiga skulder		
Personalens källskatt	91,6	96,3
Sociala avgifter	91,6	90,4
Moms	937,6	740,8
Övrigt	1,9	1,9
Summa	1 122,7	929,4
Not 10 Interimsskulder		
Upplupna kostnader	810,2	646,8
Skövde Kommun	0,0	14,3
Semesterlöneskuld	846,1	708,7
Koncessionsavgifter	633,0	629,7
Betald prelskatt	-410,7	-410,7
Löneskatt avg best ÅP och övr löneskatt	86,9	335,3
Pensionsskuld, avg best ÅP	139,5	131,3
Summa	2 105,0	2 055,4

SKARABORGSVATTEN

Redovisningsprinciper

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

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Kortfristiga placeringar

Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts till det lägsta av verkligt värde (marknadsvärdet) och anskaffningsvärdet.

Materiella anläggningstillgångar

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde.

Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella tillgångar.

Avskrivning

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet.

Kommunfullmäktige i medlemskommunerna -
Skövde, Falköping, Skara

Revisionsberättelse för år 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat direktionen för kommunalförbundet Skaraborgsvatten.

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

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

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsordning i kommunal verksamhet och förbundsordningen. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som vi anser behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Det innebär att vi i årets granskning tagit del av direktionens protokoll och handlingar samt granskat delårsrapport och årsredovisningen inkl. underlagen till resultat- och balansräkning. I samband med granskningarna har vi träffat kommunalförbundets ledning.

Årets ekonomiska resultat redovisas till 9,5 mkr vilket kan jämföras med ett budgeterat resultat på 6,3 mkr. Resultatet förklaras främst av vattenprishöjning och en förskjutning i tid avseende planerad dubblering av ledningsnätet. Resultatet är i stort sett i paritet med den prognos som lämnades i delårsrapporten.

Vi bedömer att direktionen i kommunalförbundet Skaraborgsvatten i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

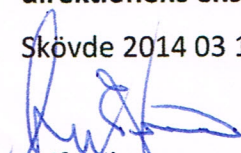
Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

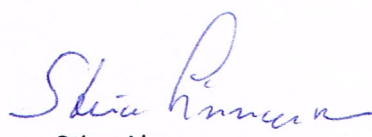
Vi bedömer att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

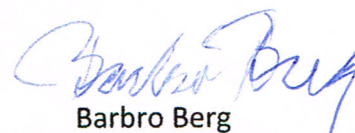
Vi bedömer att vattenpriset är lågt och konkurrenskraftigt. Vi gör heller ingen annan bedömning av måluppfyllelsen än den som görs i årsredovisningen avseende de finansiella målen. Vi bedömer också att verksamhetsmålet om att utan avbrott leverera vatten av god kvalitet till medlemskommunernas förbindelsepunkter uppnås.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt direktionens enskilda ledamöter.

Skövde 2014 03 18


Leif Eriksson
Skövde


Stina Linnarsson
Falköping


Barbro Berg
Skara

KS § 100/14**Årsredovisning 2013 Räddningstjänsten Östra Skaraborg**

KS2014.0220

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-05-21	104/14
2 Kommunstyrelsen	2014-06-02	100/14

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Skaraborgs årsredovisning för år 2013 och beviljar direktionen ansvarsfrihet enligt revisorernas förslag.

Protokollsanteckning

I beslutet deltar endast de ledamöter som enligt kommunallagen 5 kap 20a § har rätt att delta i beslut om ansvarsfrihet.

Bakgrund

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Skaraborg har inkommit med årsredovisning för år 2013. Revisorerna tillstyrker ansvarsfrihet.

Handlingar

Årsredovisning 2013 Räddningstjänsten Östra Skaraborg

Delges

Räddningstjänsten Östra Skaraborg



Kommunfullmäktige i
medlemskommunerna för
kommunalförbundet Räddningstjänsten
Östra Skaraborg – Skövde, Mariestad,
Töreboda, Tibro, Hjo, Karlsborg och
Gullspång

Ansvarsfrihet för direktionen för Räddningstjänsten Östra Skaraborg samt de enskilda ledamöterna i densamma

Härmed översänds Åresredovisningen för 2013 för kommunalförbundet
Räddningstjänsten Östra Skaraborg jämte revisionsberättelse och
granskningsutlåtande för år 2013 (återfinns i årsredovisningen) för beviljande av
ansvarsfrihet för direktionen och de enskilda ledamöterna i densamma.

Årsbokslutet godkändes vid direktionens sammanträde 2013-03-22 (D § 25).
Revisorernas berättelse redovisad i direktionen vid dess sammanträde 2013-04-26
(D § 37).

RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA SKARABORG

Rickard Johansson
Förbundsdirektör

KS § 101/14**Strategisk plan med budget 2015-2017**

KS2014.0240

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-05-21	105/14
2 Kommunstyrelsen	2014-06-02	101/14

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Anta strategisk plan med budget för åren 2015-2017 för Skövde kommun. Dokumentet innehåller de mål och strategier som ska styra verksamheten under perioden samt finansiellt mål.
2. Driftbudgeten för år 2015 med fördelning av anslag per nämnd och styrelse på totalt 2 465,1 miljoner kronor fastställs. Anslagen för åren 2016 och 2017 antas som underlag för fortsatt planering.
3. För 2015 fastställa investeringsbudgeten med en nettoutgift på 243,4 miljoner kronor, den taxefinansierade investeringsbudgeten om 19 miljoner kronor samt exploateringsbudgeten med en nettointäkt på 9,9 miljoner kronor. Investerings- och exploateringsplanen för åren 2016 och 2017 antas som underlag för fortsatt planering. Kommunstyrelsen ges rätt att besluta om omprioriteringar av investeringar inom totalramen för perioden samt att löpande återrapportera besluten till kommunfullmäktige.
4. Resultat-, finansierings- och balansbudget för åren 2015-2017 fastställs.
5. Utdebitering år 2015 fastställs till 20:86 per skattekrona.
6. Kommunstyrelsen har under år 2015 rätt att nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder, med totalt 100 miljoner kronor.
7. Kommunstyrelsen och nämnderna får i uppdrag att ta fram internbudget för år 2015 och verksamhetsplan för åren 2015-2017 utifrån anslag och de politiska mål och ambitioner som beskrivs i den strategiska planen. Nämndernas verksamhetsplaner ska anmälas till kommunfullmäktige i januari 2015.
8. Reviderad budget avseende år 2015, ombudgetering av investeringsprojekt samt uppdaterade prognoser över skatteintäkter och övriga finansiella poster ska beslutas av kommunfullmäktige i mars 2015.
9. Internräntan för 2015 fastställs till 2,9 %.
10. Kommundirektören ges i uppdrag att starta ett utvecklingsarbete inom området kvalitet i våra välfärdstjänster.

Kvalitetsverktyg ska arbetas fram i syfte att stärka kvaliteten, underlätta uppföljning och utvärdera kommunens verksamheter. Medborgarna ska via webben kunna ta del av medborgarnas nöjdhet, betyg, antalsuppgifter, profil/inriktning, utförare etc. till exempel inför val av barnomsorg, skola och äldreomsorg. Kvalitetsarbete- och uppföljning ska på ett tydligare sätt än idag bli en del av verksamhetsutvecklingen. Rapportering under framtagandet av kvalitetsverktygen sker löpande till kommunstyrelsens arbetsutskott. Beslut ska tas i kommunfullmäktige senast under andra halvåret 2015 med målsättning att implementering, helt eller delvis, sker med start från år 2016.

11. Kommundirektören ges i uppdrag att skapa en arbetsmodell som syftar till en ökad samverkan mellan socialtjänsten och nuvarande skol- och utbildningsförvaltningarnas elevhälsor (kommande sektor skola och utbildning).
12. Uppdraget innebär att ta fram en samarbetsmodell där socialtjänsten och elevhälsan gemensamt arbetar utifrån den enskilda elevens behov. Syftet är att i ett tidigt skede upptäcka barn i riskzonen för en ogynnsam utveckling och starta ett förebyggande arbete där kommunen erbjuder barn och föräldrar ett samlat och professionellt stöd. Samverkan ska leda till att minimera risken att barn "hamnar mellan stolarna" i den kommunala organisationen.

Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under första kvartalet 2015.

13. Kommundirektören ges i uppdrag att utreda möjligheterna till en familjecentral med alternativ driftsform.
14. Kommunen anser att familjecentraler har en viktig roll att fylla för att stärka sammanhållningen i samhället. Uppdrag ges därför att utreda möjligheterna och förutsättningarna att starta ytterligare en familjecentral men med alternativ driftsform. Möjliga aktörer kan exempelvis vara ideella föreningar, kyrkliga samfund, försvarsmakten och övriga organisationer.

Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under första kvartalet 2015.

15. Skövde Stadshus AB ges i uppdrag att internt inom bolagskoncernen finansiera koncernbolagens verksamheter med beaktande av beslutade uppdragsanslag.
16. Borgensavgift för de kommunala bolagens fastställs enligt följande. Detta beslut gäller från och med 2014-07-01.

AB Skövdebostäder, 0,25 procent

Skövde Värmeverk AB, 0,35 procent

Kreativa Hus Skövde AB, 0,45 procent

Next Skövde Destinationsutveckling AB, 0,05 procent*

Skövde Flygplats AB, 0,05 procent*

SkövdeNät AB, 0,05 procent*

*) Avgift för dessa bolag motsvarar kostnaden för kommunens borgenshantering. Bolagen agerar på icke konkurrensutsatta marknader och anledning saknas att

fastställa avgiften för att åstadkomma konkurrensneutralitet.

17. Nämndernas ackumulerade resultat ska följas upp i särskild bokföring och rapporteras i årsredovisningen.

Reservation

Marie Ekman (S), Ann Lindgren (S), Johan Ask (S), Maria Hjärtqvist (S) och Elisabeth Eriksson (S) reserverar sig mot beslutet.

Protokollsanteckning

Marie Ekman (S) anmäler följande anteckning till protokollet: "Det är anmärkningsvärt att de fackliga organisationerna så tydligt uttalat sig. Vi ser med oro över deras missnöje."

Yrkanden

Katarina Jonsson (M) yrkar bifall till kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut. Marie Ekman (S) presenterar Socialdemokraternas budgetförslag 2015 och yrkar bifall till detta förslag.

Beslutsgång

Ordföranden ställer de båda förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut.

Bakgrund

I beslutet KF §147/13 anges att borgensavgiften ska fastställas årligen i samband med budgetbeslutet och gälla för nästkommande budgetår.

Inför budget 2015 har en uppföljning genomförts av den marknadsundersökning som genomfördes inför beslutet om borgensavgifter. Den visade att grundförutsättningarna för respektive bolags kreditmarginaler fortfarande gäller men att bankernas marginaler har minskat något. Därmed kan en nedjustering göras av Skövde Värmeverk med 0,05 procent och Kreativa Hus med 0,05 procent.

Handlingar

Strategisk plan med budget 2015-2017

MBL-protokoll § 11 ang Majoritetens budgetförslag 2015-2017, 2014-05-21

Socialdemokraternas budgetförslag 2015

Delges

Kommunens nämnder, bolag och kommunalförbund

Strategisk plan

med budget 2015-2017

Juni-utgåva

Innehållsförteckning

Läsanvisning:

I Strategisk plan med budget för åren 2015-2017 anges den övergripande planeringsinriktningen för perioden, nämndernas ramar för år 2015 samt vilka investeringar som ska genomföras under perioden.

Kommunfullmäktige beslutar om Strategisk plan med budget i juni 2014. Eftersom en ny mandatperiod börjar i oktober 2014 sker beslut om skattesats även efter det att nya kommunfullmäktige tillträtt (novembermötet). Kommunfullmäktige kan även besluta om annan politisk inriktning och fördelning av budgetmedel. Den 1 januari 2015 införs en ny politisk organisation i Skövde kommun. De ramar som beslutas i juni följer innevarande mandatperiods organisation. Nämndernas reglementen kommer att beslutas under hösten och därefter räknas nämndernas ramar om för att stämma överens med den nya organisationen.

Strategisk plan med budget är ett övergripande styrdokument för de kommunala verksamheterna utifrån Vision Skövde 2025 och majoritetens programförklaring för aktuell mandatperiod. Andra interna styrdokument som beslutats om genom åren är underordnade detta styrdokument och har därför en stödjande funktion. Flera av kommunens olika verksamheter är också reglerade genom lagar och förordningar. Dessa ska givetvis också beaktas i nämndernas planering.

Målgruppen för Strategisk plan med budget är i första hand kommunfullmäktige, nämnder och styrelser samt ledande tjänstemän. De mål och inriktningar som framgår av planen ska konkretiseras och omsättas i praktik av nämnder och styrelser och återrapporteras till kommunfullmäktige. I bilaga redovisas Vision Skövde 2025 samt underlag till budget på en detaljerad nivå. Bilagorna syftar till att dokumentera budgetarbetet och vara ett stöd vid uppföljning och planering. Målgrupp för bilagorna är i första hand chefer på olika nivåer samt ekonomer.

Interna styrdokument anger att beslut om nämndernas internbudget och verksamhetsplan ska ske senast 1 december året före verksamhetsåret. Eftersom nya mandatperiodens nämnder och styrelse tillträder först 1 januari 2015 sker beslutet för åren 2015-2017 istället vid tillträdande nämnd eller styrelsens första möte.

Läsanvisning – Innehållsförteckning	2
Politiskt förord	3
Vår väg mot Visionen	4
Ekonomiska omvärldsfaktorer och konjunkturutveckling	8
Samhällsekonomisk utveckling	8
Kommunernas utveckling	8
Skövde kommuns ekonomiska utveckling	8
Befolkningsutveckling	11
Analys av välfärdstjänster	12
Politiska mål och ambitioner för Skövdes utveckling	14
Skövde kommuns modell för styrkort	15
Kommunfullmäktiges styrkort	16
Ett år av planering och uppföljning	18
Budget 2015-2017	20
Ekonomiska förutsättningar	20
Investeringar	23
Exploateringsbudget	25
Bilaga 1 Resultat-, balans- och finansieringsbudget	27
Bilaga 2 Investeringsbudget	30
Bilaga 3 Anslag fördelat per nämnd 2015-2017	32
Bilaga 4 Befolkningsprognos	38
Bilaga 5 Prognoser och antaganden i verksamheterna	40
Bilaga 6 Vision Skövde 2025	44
Bilaga 7 Majoritetens programförklaring	48



Samverkan är nyckeln till fortsatt framgång för Skövde

Vi i Alliansen lägger en spännande och framgångsrik mandatperiod bakom oss. En mandatperiod som kännetecknats av framtidstro och tillväxt. Vision Skövde 2025 är vår ledstjärna och vi kan konstatera att vi är på god väg.

Vi blir allt fler Skövdebor. Förra året var ökningen rekordstor och mycket talar för en stark befolkningstillväxt den kommande tioårsperioden. Vårt näringsliv har också vuxit och nya jobb i nya branscher har skapats. Att befolkningen växer och att fler jobb skapas är viktigt för Skövde, men också för hela vår region. Skövde har idag på allvar axlat rollen som regionhuvudstad och draglok för hela vår region.

Vi kan också med glädje konstatera att medborgarundersökningar visar att Skövdeborna är nöjda med att bo och leva i Skövde och med de välfärdstjänster som vi som kommun erbjuder. Arena Skövde, Billingens friluftsområde och Skövde kulturhus är exempel på attraktioner och verksamheter som uppskattas av Skövdeborna, men även av besökare från andra kommuner.

Vår framgång förklaras av ett antal modiga satsningar under lång tid. Gothia Science Park är en av de viktigaste. Med åren har det också blivit allt tydligare att samverkan mellan olika aktörer i samhället spelar en avgörande roll. När vi samverkar med exempelvis högskolan, försvarsmakten, näringslivet eller föreningar når vi långt.

Vi ser att vi behöver ta ytterligare steg i hur vi som kommun – förtroendevalda politiker och tjänstemän – samverkar med andra i vår omgivning. Vi behöver utveckla fler former och forum för samverkan och vi behöver samverka inom fler områden. Detta är nästa mandatperiods stora utmaning och nyckel till framgång.

Vi fortsätter att vara modiga. Den budget vi nu lägger fram är för fjärde gången en expansiv budget med en mycket hög investeringsnivå. Det är nödvändigt. Våra investeringar hör samman med att vi blir allt fler Skövdebor och vi tar ansvar för såväl nya som gamla Skövdebor.

Vår budget innehåller satsningar på flera nya förskolor, en ny grundskola och nya gruppbofasta. Stora infrastrukturensatsningar görs för att möta ett ökat resande och för att bygga ut gång- och cykelnätet. Satsningar sker på energieffektiviseringar, ökat stöd till föreningar och fritidsgårdar och på att utveckla stadskärnan. Vi klarar att genomföra dessa satsningar eftersom vår ekonomi är stark och för att vi har en tjänstemannaorganisation som med stort engagemang genomför vår politik.

På följande fyra sidor redovisar vi hur budgeten avspeglas i våra prioriterade utvecklingsområden i resan mot Vision Skövde 2025.

Allians för Skövde

Juni 2014

Katarina Jonsson (M)

Leif Walterum (C)

Ulla-Britt Hagström (FP)

Ann-Katrin Jönsson (KD)

Vår väg mot visionen!

Vision Skövde 2025 pekar ut den långsiktiga färdriktningen för Skövde. Vi arbetar varje dag för att ta steg i rätt riktning för att nå våra mål. Bostäder, jobb och att stärka sammanhållningen i samhället är prioriterat i vår budget.

Kunskapsutveckling och arbete



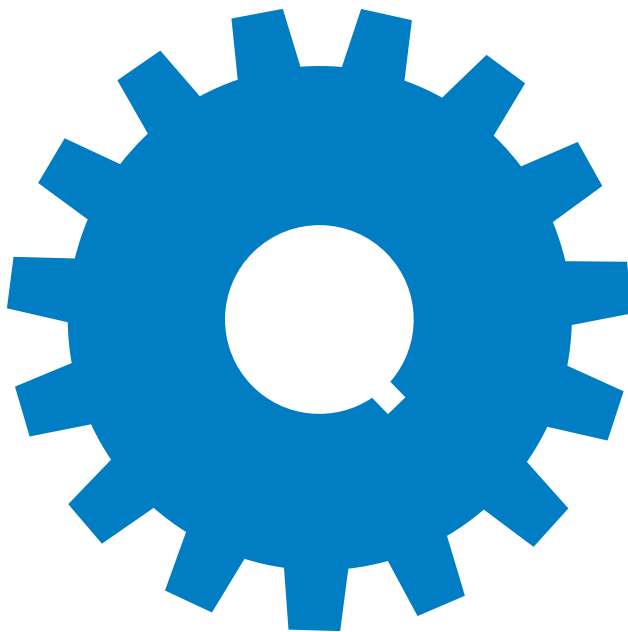
Målbild: *Vi ska arbeta för att det byggs upp erkända spetskompetenser som lockar nyetableringar till Skövderegionen. Våra skolor ska utvecklas mot nationell toppklass! Vi ska arbeta för utbildningsmöjligheter som svarar upp mot kraven från kunskapsintensiva företag och organisationer, för att skapa förutsättningar för ett varierat och blomstrande näringsliv.*

ALLIANSENS PRIORITERADE SATSNINGAR

Omfattande investeringar i skollokaler. Skövde växer och behovet av nya skollokaler är stort. Vi planerar för en ny förskola varje år och en ny grundskola från och med år 2016. I slutet av 2015 kommer en ny gymnasiesärskola att invigas och Kavelbrogymnasiet får en ny idrottshall år 2018. Sammantaget över den kommande treårsperioden uppgår investeringsbudgeten för nya skollokaler till 221 miljoner kronor. Vi är mycket nöjda med att vi har en ekonomi som gör det möjligt att genomföra detta omfattande investeringsprogram.

Stöd till unga med funktionshinder. Unga med funktionshinder är en målgrupp som behöver extra stöd för att komma in på arbetsmarknaden. Vi ger ett riktat stöd som innebär att 500 000 kronor satsas under 2015. Stödet är till för att undvika att dessa ungdomar hamnar i utanförskap genom att deras resurser inte tas tillvara av samhället. Förutom den arbetskraft och kompetens varje person bidrar med tillkommer andra effekter. De är bland annat att en person som deltar i arbetslivet på ett annat sätt ingår i samhällets gemenskap, blir en mer självständig person, får en bättre hälsa och en ökad trygghet.

Samverkan skola arbetsliv. Riktade medel ges även till gymnasieskolan för att genomföra ett projekt som syftar till ökad samverkan mellan skola och arbetsliv och för att utveckla utbildningar inom teknik och naturvetenskap. Helenaskolan är från om med läsåret 2014/2015 en av sju grundskolor i landet som erbjuder spetsutbildning inom matematik och naturvetenskap. Elever kan söka från hela landet. Kunskapsutveckling i samhället är ett mycket långsiktigt åtagande som vi nu arbetar med i alla åldrar.



Attraktiva boendemiljöer



Målbild: Vi ska skapa attraktiva boendemiljöer som är anpassade till människors olika intressen och behov. Förutsättningarna för nybyggnation av bostäder ska utvecklas och vi ska stimulera intressenter att investera i Skövde.

ALLIANSENS PRIORITERADE SATSNINGAR

Bättre förutsättningar för bostadsbyggande. Vi har idag en stor efterfrågan på bostäder i Skövde. För att möta efterfrågan behöver vi som kommun arbeta proaktivt med planering av nya bostäder och infrastruktur. AB Skövdebostäder, vårt kommunala bostadsföretag, tar ansvar för en del av den nyproduktion som efterfrågas. Fler aktörer behövs och vi behöver vara riktigt duktiga på hela processen att skapa förutsättningar för nyproduktion, från idéstadiet till att bevilja bygglov.

Därför har vi under det senaste året förstärkt den kommunala organisationen för samhällsbyggnad och kommer att tillföra ytterligare resurser under 2015. Under 2016 kommer bygglovsärenden att hanteras inom ramen för det kontaktcenter som kommer införas. Detta kommer att underlätta för medborgarna att komma i kontakt med kommunen. På politisk nivå införs en samhällsbyggnadsberedning som har till uppgift att särskilt arbeta med bostadsfrågan. Vi hoppas och tror att dessa förändringar kommer underlätta Skövdes fortsatta tillväxt.

Genomförande av boendestrategiskt program. Kommunfullmäktige har beslutat om ett boendestrategiskt program. I det finns både mål som är tillväxtorienterade och mål som handlar om välfärd. Vi genomför nu programmet steg för steg. Vi har i nya Ekedal, som invigdes under 2013, satsat på särskilda boenden för den grupp äldre med störst behov av vård och omsorg. Nu satsar vi på anpassade boenden för individer med funktionshinder. Under perioden 2015-2017 finns budgetmedel för flera nya gruppboendestäder.

Utveckling av viktiga fysiska miljöer. Boulognerskogen är ett fantastiskt område mitt i centrala Skövde, en oas både för boende i centrala Skövde och andra. Ett gestaltungsprogram har tagits fram för hur området ska utvecklas och delar av programmet har genomförts eller är på väg att genomföras. Vi tillför nu extra medel, 14 miljoner kronor, för att slutföra arbetet under den kommande treårsperioden. Då kommer Boulogner ha en badsjö, handikappanpassade gångstigar, skulpturer och vackra planteringar.

En levande stadskärna där människor trivs och som erbjuder ett stort och varierat utbud av handel, restauranger och kaféer är viktigt för att locka människor att bosätta sig i Skövde. Vi ser centrum som vårt gemensamma finrum och har därför gjort prioriteringar till förmån för centrum under några år. Under 2015 avsätts 30 miljoner kronor för att utveckla stadskärnan.

Attraktiva miljöer för barn. Vi fortsätter vår satsning på att rusta upp våra lekplatser. De senare åren har flera lekplatser rustats upp och i budgeten finns en fortsatt satsning under de kommande tre åren. I några av de projekt som genomförts har barn deltagit som kravställare. Det har både varit roligt och lett fram till miljöer som barn gillar.

Tillgången till förskolor och grundskolor är en av de viktigare faktorerna för att behålla attraktiviteten för våra yttertätorter. I den budget som nu läggs fram medel avsätts för förskola/skola både i Tidän och i Frösve.

Natur och miljö



Målbild: *Vi ska värna den vackra naturen i hela Skövde-regionen. Närheten till naturen berikar och ska erbjuda möjlighet till rekreation och ett hälsosamt liv. Miljömedvetenheten ska öka och verka för att såväl individer som organisationer lever resurssnålt och ansvarsfullt, med kommande generationer i åtanke.*

ALLIANSENS PRIORITERADE SATSNINGAR

På väg mot ett ekologiskt hållbart samhälle. Även för detta utvecklingsområde finns en plan – Energi och klimatplan – som har beslutats av kommunfullmäktige och som är viktig i vår resa mot Vision Skövde 2025. Skövde kommun är framgångsrik i arbetet med att energieffektivisera våra egna verksamhetslokaler. Vi kommer att fortsätta detta arbete för att minska vårt energibehov och användningen av fossila bränslen. I budgeten finns avsatt mellan 3 och 6 miljoner kronor per år för energieffektiviseringar.

Under 2012 startade Skövde kommun tillsammans med Göteborgs Energi AB en ny anläggning för produktion av biogas. Det är en viktig satsning på alternativa energikällor för ett ekologiskt hållbart samhälle. Vårt kommunala bolag Skövde Värmeverk AB kommer att genomföra en stor investering som beräknas uppgå till cirka 375 miljoner kronor. Byggnationen är till del en reinvestering som ersätter befintlig panna från 1983, men också en utökning för att uppnå fossilfri uppvärmning i kommunen. Färdigställande beräknas till 2015-2016.

Svensk mat. Mer svensk mat i kommunens måltidsverksamheter är bra både för miljön och för landsbygden. Vi förstärker budgeten med 500 000 kronor för att öka inköpen av svenskt kött.

Utveckling av Billingen. Billingen är vårt största friluftsområde. Vi har förbättrat möjligheten till vintersport genom åtgärder för bättre tillgång till konstsnö och området har blivit ett certifierat Vasaloppcenter. Vi fullföljer nu satsningen genom att tillföra resurser för att sköta friluftsområdet och investera i en maskinhall.

Regionen



Målbild: *Vi ska förstärka vår roll som attraktiv centralort och agera draglok för hela Skövde-regionen! Vi ska verka för att skapa en större, gemensam arbetsmarknadsregion. Därför ska infrastrukturen utvecklas så att vi enkelt kan röra oss inom Skövde-regionen och till eller från andra orter eller centra som är viktiga för oss. Vi ska vara en aktiv och tydlig aktör i Västra Götaland.*

ALLIANSENS PRIORITERADE SATSNINGAR

Satsningar på logistik- och trafiklösningar. Skövde resecentrum är ett nav för hela vår region. Varje dag pendlar 16 000 människor till eller från Skövde. 11 000 personer passerar genom Resecentrum en vanlig arbetsdag. Området runt Resecentrum har stor betydelse för den fortsatta regionala utvecklingen. Vi satsar de kommande åren 40 miljoner kronor på att förbättra logistik- och trafiklösningar i anslutning till Resecentrum.

Det är nu hög tid för Skövde att planera för nästa stora verksamhetsområde – Norra Ryd. Områdena kring Hasslum och Stallsiken kommer inom de närmaste åren vara så gott som fullt utbyggda. Det första steget i utvecklingen av Norra Ryd är att göra en trafiklösning från Mariestadsvägen. Den är kostnadsberäknad till 30 miljoner kronor och är planerad att genomföras under 2015.

Utbyggnad av E20. Skövde och övriga kommuner i Skaraborg har uttalat sig positiva till att medfinansiera en utbyggnad av E20 till fyrfältsväg. Det är avgörande för Skövde och vårt näringsliv att E20 snarast byggs ut. Denna mycket strategiska satsning finns inte med i årets budget utan får beslutas i särskild ordning när så blir aktuellt. Vi ser också behovet av ytterligare spår längs hela Västra stambanan – både för den regionala utvecklingen och för miljön.

Tillsammans



Målbild: *Tillsammans är vi starkare! Vi ska utveckla former för att mötas och samverka på alla nivåer så att alla invånare ska kunna känna delaktighet oavsett ålder, kön eller ursprung. Mångfald, tolerans och nyfikenhet ska prägla Skövde-regionen. Ett rikt och varierat kulturliv ska bidra till ökad livskvalitet.*

ALLIANSENS PRIORITERADE SATSNINGAR

Enklare att komma i kontakt. Vi måste bli ännu bättre på att möta Skövdebornas och våra företagens behov och önskemål. Därför påbörjas nu ett större kvalitetsarbete med syftet att göra det enklare att komma i kontakt med våra kommunala verksamheter och snabbare få svar på frågor. Ett så kallat kontaktcenter kommer att invigas under år 2016.

Ökat stöd till anhöriga. Många anhöriga gör stora insatser för att hjälpa närstående som behöver stöd. Vi vill därför förstärka anhörigstödet under 2015 med 600.000 kronor. Syftet är att kunna bistå fler anhöriga med stöd och ha ett bredare och mer frekvent utbud av aktiviteter. Inom alternativet särskild anpassad bostad har omvårdnadsnämnden skapat ett stödteam för att ge stöd och trygghet för de boende.

Likvärdiga levnadsvillkor och delaktighet. Folkhälsa är ett område som ofta lyfts fram som en av de stora framtidsfrågorna. Det folkhälsoarbete som kommunen arbetar med handlar om att Skövdebor ska ha likvärdiga levnadsvillkor, oberoende av var vi bor, och om att känna sig delaktiga i samhället. Vi förstärker vårt folkhälsoarbete genom ökade verksamhetsmedel och genom att tillföra resurser för stadsdelsutveckling. Vi genomför också en större satsning på integration och ökar budgeten för fritidsgårdar och föreningsbidrag.

Förbättrade möjligheter till idrott. Även idrottsaktiviteter förenar människor och ger dessutom en bra grund för den enskilda idrottsutövarens hälsa. Under 2013 invigdes en idrottshall för friidrott, klättring och bordtennis. Under 2014 har tillgången till fotbollsplaner med konstgräs förbättrats. Utökad verksamhet innebär behov av att finansiera de årliga kostnader som tillkommer för att sköta anläggningarna, kostnader som finns med i denna budget.

Vårt varumärke



Målbild: *Vi ska göra Skövdes varumärke starkt och tydligt. Marknadsföring och annan kommunikation förstärks och ska utgå från en genomtänkt varumärkesstrategi. Vi är alla stolta ambassadörer för vår stad och för Skövde-regionen.*

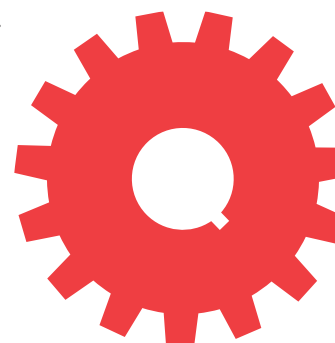
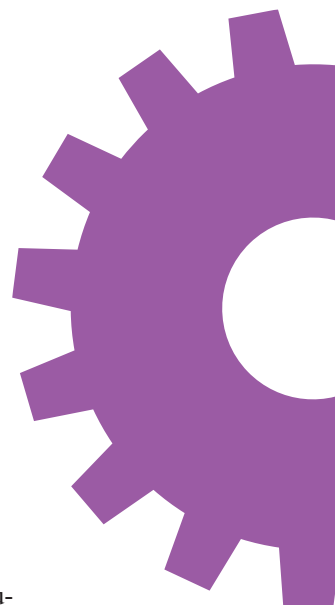
ALLIANSENS PRIORITERADE SATSNINGAR

Stolta, goda ambassadörer. Allt vi gör och allt vi säger påverkar vårt varumärke. Det inbegriper våra satsningar, hur vi bemöter varandra och kvaliteten i alla olika delar av vårt samhälle. Vi vill att alla Skövdebor ska vara stolta, goda ambassadörer för Skövde.

Några satsningar som vi vill lyfta fram som särskilt viktiga i det varumärkesbyggande arbetet:

- Arena Skövde Upplevelsebad har rankats som Sveriges bästa äventyrsbad tre år i rad. För behålla denna topplacering krävs att vi hela tider arbetar med förnyelse och vidareutveckling. En ny åkattraktion år 2017, utomhuspool och uppfräschning av duschar finns med i denna budget.
- Billingsens friluftsområde och den fortsatta satsningen på vintersport.
- Skövde Kulturhus och det stora kulturutbud som finns i Skövde.
- Next Skövde Destinationsutveckling AB, det bolag som vi äger tillsammans med företag i Skövde och vars uppgift är att verka inom områdena besöksnäring, möten, evenemang och handel i syfte att stärka varumärket Skövde.
- Allt arbete som görs för att hålla stadskärnan och vår stad så attraktiv som möjligt.

Med Kraft, Mod och Glädje fortsätter vi i Alliansen att utveckla Skövde!



Ekonomiska omvärldsfaktorer och konjunkturutveckling

Samhällsekonomiska utvecklingen

Den internationella lågkonjunkturen som följt på finans- och skuldkrisen är nu inne på sitt sjätte år. En konjunkturrell återhämtning har inletts, men den har kommit olika långt i olika länder. Den amerikanska ekonomin har förbättrats mycket snabbt men även euroområdet har senaste året visat tillväxt i ekonomin. Det som är orosmolnet för den konjunkturrella återhämtningen är bl. a utvecklingen i Ukraina.

Det som har bidraget till en dämpad ekonomisk tillväxt i Sverige de senaste åren är den svaga internationella utvecklingen. Orsaken är främst inom exportindustrin som har drabbats hårt av vikande konjunkturer i Europa. I takt med att tillväxten i omvärlden förbättras påverkas även Sverige, som är starkt utlandsberoende, positivt. Detta har redan visat sig i 2013 års resultat och även 2014 har börjat bra och utsikterna inför framtiden är ljusa. I och med förbättrade konjunkturer beräknas den svenska ekonomin att växa omkring 3 procent de kommande åren. Svensk export förbättras, vilket medför att industrin och näringslivets investeringar ökar. Hushållens konsumtion beräknas öka och därmed minskas sparandet. De förbättrade konjunkturerna kommer att innebära ökad sysselsättning och minskad arbetslöshet.

Sammanfattningsvis är det tillväxten i exporten och inhemsk efterfrågan som bidrar till en relativt snabb tillväxt av BNP och sysselsättningen.

Kommunernas utveckling

Kommunerna har under de senaste åren redovisat resultat som varit i linje med god ekonomisk hushållning. De goda resultaten förklaras av återbetalade premier från AFA-försäkringen. Kommunerna kommer att fortsätta visa relativt goda resultat de närmaste åren vilket beror på en stark skatteunderlagstillväxt i och med förbättrade konjunkturer.

Utmaningarna framöver för kommunerna är behovet av investeringar. Kommunernas investeringar har under senaste 10 åren fördubblats och enligt Sveriges kommuner och Landsting kommer investeringarna att fortsätta öka. Detta beror främst på att kommuner med ökad befolkningstillväxt exploaterar i nya områden. Detta medför investeringar i nya verksamhetslokaler och idrottsanläggningar samt infrastruktur som VA-ledningar, vägar och parker. Därutöver måste en stor del av de lokaler och anläggningar som uppfördes på 1960- och 1970-talen nu ersättas. I och med att investeringsnivån ökar har skuldsättningen ökat med 5 procent mellan åren 2012 och 2013.

De demografiska behoven beräknas öka i kommunerna mellan åren 2013-2017 med 1 procent. Under de senaste 10 åren har de genomsnittliga demografiska behoven ökat med 0,5 procent. De största förändringarna är fler barn i grundskola och förskola samt fler äldre.

Kostnadsvolymen i kommunerna beräknas fortsättningsvis öka med 0,5 procent utöver demografiska behov.

Skövde kommuns ekonomiska utveckling

Kommunens verksamhet ska bedrivas utifrån god ekonomisk hushållning. Detta innebär att kommunfullmäktiges mål för verksamheten ska uppfyllas samtidigt som de finansiella målen uppnås. Bedömningen av hur väl god ekonomisk hushållning har uppfyllts utgår ifrån hur väl fullmäktiges mål för verksamheten har uppfyllts i förhållande till ekonomiska förutsättningar och finansiella målsättningar.

Kommunfullmäktige har antagit mål som är strukturerade i form av ett styrkort, vilka är kopplade till god ekonomisk hushållning. Nedan redovisas finansiella nyckeltal som belyser kommunens finansiella utveckling och ställning av budget 2015-2017.

- Resultatutvecklingen
- Utveckling av skatteintäkter och nettokostnader
- Soliditetsutvecklingen
- Självfinsieringsgraden av investeringar
- Utvecklingen av finansiella skulder

Resultatutvecklingen

Skövde kommun har redovisat flera år med goda resultat. Det genomsnittliga resultatet av skatt och bidrag uppgår till 3,2 procent för åren 2012-2014. Vilket medför att kommunen har uppnått god ekonomisk hushållning om en resultatnivå på 2 procent.

Budgeten för 2015 visar ett resultat om 1,5 procent av skatt och bidrag. För budget 2015-2017 kommer det genomsnittliga resultatet för skatt och bidrag uppnå cirka 2 procent, vilket medför att god ekonomisk hushållning uppfylls.

Resultatutvecklingen

mnr	Bokslut 2013	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Årets resultat	126,0	38,3	55,1	60,1
% av skatt och bidrag	5,4 %	1,5 %	2,1 %	2,2 %



Utveckling av skatteintäkter och nettokostnader

En förutsättning för en långsiktig hållbar ekonomi är att nettokostnaderna inte ökar snabbare än de intäkter vi får genom skatt och statsbidrag. Nedanstående tabell visar den procentuella utvecklingen av nettokostnaderna och skatteintäkternas.

Utveckling av skatteintäkter och nettokostnader

%	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Procentuell förändring av skatter och statsbidrag	4,2 %	4,5%	4,5%
Procentuell förändring av nettokostnader	3,3 %	4,3 %	4,8 %

Skatteintäkternas utveckling påverkas av konjunktrens återhämtning för 2015 och 2016. Sysselsättningen ökar och därmed minskar arbetslösheten, vilket får till följd att lönerna höjs i snabbare takt. År 2017 beräknas arbetsmarknaden att uppnå balans med en svagare sysselsättningstillväxt och avtagande löneökningstakt som följd.

Skövde kommuns kostnader ökar i och med att kommunen växer vilket leder till utbyggnad av kommunal service. Detta visas av kostnadsökningarna mellan åren. Totalt för perioden uppgår kostnadsökningarna till 245 miljoner kronor, varav pris- och lönekostnadsökningar uppgår till 188 miljoner kronor och övriga politiska satsningar om 118 miljoner kronor. Det är en utmaning att balansera denna kostnadsökning med de förväntade skatt- och statsbidragsökningarna. Vilket medför att det kommer krävas effektiviseringar inom verksamheterna. I budget för 2015-2017 har beräkningarna gjorts om en ständig förbättring om 1 procent respektive år vilket motsvarar totalt cirka 75 miljoner kronor.

Av ovanstående tabell kan vi utläsa att det råder en god balans mellan intäkter och kostnader avseende budgetåret 2015 men att utvecklingen av nettokostnadernas ökar för planperioden och behöver beaktas inför framtiden.

Soliditetsutvecklingen

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme och visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansieras av egna medel. För att få en mer rättvis bild av kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme ska soliditeten mätas inklusive hela pensionsåtagandet.

Soliditetsutvecklingen

%	Bokslut 2013	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Soliditet inklusive hela pensionsåtagandet	35,4 %	38,2 %	38,9 %	38,9 %
Soliditet exklusive pensionsåtagandet	62,8 %	64,0 %	64,5 %	63,6 %

Skövde kommun har en stark soliditet tack vare goda resultat från tidigare år. I jämförelse med andra kommuner inom Västra Götalandsregionen är kommunens soliditet långt över genomsnittet. Flertalet av kommunerna inom Västra Götalands regionen har en negativ soliditet. Den planerade soliditeten ökar i och med att egna kapitalet förbättras.

Självfinansieringsgraden av investeringar

Självfinansieringsgrad är ett mått på hur stor andel av investeringarna som finansieras med egna medel. Ett mått på 100 procent innebär att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar, vilket med andra ord betyder att kommunen inte behöver låna till investeringarna.

Självfinansieringsgraden av investeringar

%	Bokslut 2013	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Självfinansieringsgrad av investeringar	81,9 %	83 %	94 %	70 %



Den totala investeringsnivån för planperioden uppgår till 788 miljoner kronor exklusive investeringar i taxefinansierad verksamhet. Investeringarna kommer att självfinansieras i genomsnitt med 82 procent vilket medför att resterande del kommer att lånefinansieras. I jämförelse med kommungruppen större städer, där Skövde ingår, är självfinansieringsgraden i genomsnitt cirka 70 procent. Jämförs detta med Skövdes kommuns budgeterade självfinansieringsgrad så är nivån mycket bra.

Utvecklingen av finansiella skulder

För att klara av att finansiera kommande investeringar i budget 2015 och kommande planperiod planeras följande utveckling av långfristiga skulder.

Utveckling av finansiella skulder

mnkr	Bokslut 2013	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Långfristiga skulder	750	800	800	900
Checkkredit	200	200	200	200

De långfristiga skulderna har amorterats med 50 miljoner kronor under våren 2014. Detta var möjligt genom att SkövdeNät AB bildades och kommunen erhöll likvida medel. För att klara av finansieringen av periodens investeringar kommer det att finnas behov av en utökning av finansiella skulder med 200 miljoner kronor. En ökad låneskuld om 100 miljoner kronor innebär ökade räntekostnader om ca 3,5 miljoner kronor.

Sammanfattning av Skövde kommuns ekonomiska utveckling

Skövde kommun har en stabil ekonomisk grund efter flera år med goda resultat. Detta visar de finansiella nyckeltalen utifrån årsredovisningen 2013 och budget 2015 med plan-

perioden 2016-2017. Skövde kommun kommer att ha ett fortsatt stabilt ekonomiskt läge genom att resultatutvecklingen och självfinansieringsgradens utveckling är i linje med god ekonomisk hushållning.

Andra indikatorer på kommunens ekonomiska utveckling är soliditeten och skattesatsen. Skövde kommun har en mycket god soliditet i jämförelse med andra kommuner. I budgeten för åren 2015-2017 kommer soliditeten att ändras endast marginellt. Skattesatsen ökade med 30 öre år 2014 till 20,86, men är fortfarande i jämförelse med andra kommunerna inom Västra Götaland under genomsnittet.

Risker och osäkerheter i budgeten

Budgeten för år 2015 med plan 2016-2017 präglas av den internationella återhämtningen. Detta speglas av den förbättring som skatteunderlaget visar. Men fortfarande är återhämtningen mycket skör och det finns en risk att den ekonomiska tillväxten inte får den förväntade uppgången. För Skövde kommun medför 1 procent minskning av skatteunderlaget cirka 25 miljoner kronor. Kommunen har inte i budgeten några marginaler för att bemöta svängningarna i konjunkturen, vilket är en risk i och med osäkerheten i omvärlden.

Investeringsbudgeten om totalt 788 miljoner kronor medför en ökad låneskuld med 200 miljoner kronor. Detta kommer också att medföra en total kalkylerad räntekostnad om cirka 7 miljoner kronor. En procent ökning eller minskning av räntan påverkar resultatet med 2 miljoner kronor.

Invånarantalet i Skövde kommun beräknas att öka med 1 960 invånare för åren 2015-2017. Hur mycket kommunen erhåller i skatt och statsbidrag beror på utvecklingen av invånarantalet, om antalet invånare minskar eller ökar med 100 invånare påverkas kommunens resultat med cirka 4 miljoner.

Befolkningsutveckling

Under 2013 växte Skövde kommun rekordartat och befolkningen ökade med 647 personer. Tillväxten i Skövde har successivt ökat de senaste åren och växt sig starkare för varje år sedan 2007. Den genomsnittliga ökningen sedan dess ligger runt 400 personer per år. Den ökande befolkningen kan delvis härledas till ökat bostadsbyggande, men är även ett resultat av en hög invandring. De kommande två åren är det planerade bostadsbyggandet något lägre än tidigare år vilket innebär att befolkningsökningen kommer tappa fart. Från 2016 och framåt finns det däremot planer på flera större byggprojekt vilket kommer att gynna befolkningsstillväxten och hjälpa kommunen mot målet om 60 000 invånare år 2025. Den kompletta befolkningsprognosen för åren 2014-2030 redovisas i bilaga 4.

Prognos

Skövde kommun väntas se en ökning inom alla ålderklasser på lång sikt. Den största ökningen är beräknad till 2017 då befolkningen väntas öka med 1,45 procent. Det är främst åldergruppen 20 till 44 år som kommer att växa. Här kommer vi att se en ökning på över hundra personer per år, vissa år är ökningen närmare tre hundra personer. Detta bidrar också till att antalet barn kommer att stiga eftersom vi då har en större befolkning i barnafödande ålder. Vid slutet av 2013 var det knappt 3 000 barn i åldrarna ett till fem, år

2025 förväntas denna grupp ha växt till omkring 3 700. Även barn i de lägre skolåldrarna (6 till 12 år) beräknas öka successivt och kommer att vara 5 000 barn år 2025, detta blir en ökning med 1 200 barn jämfört med december 2013.

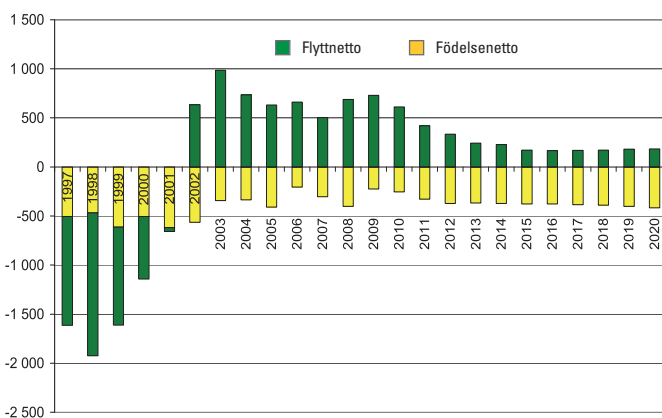
Bland folkbokförda gymnasieungdomar i Skövde kommer vi att se en minskning de kommande tre åren innan vi år 2017 ser en svag ökning. Bland 13 till 15 åringar kommer vi se en svag ökning de närmaste åren och även i denna åldersgrupp är det först 2017 som vi igen ser en lite kraftigare tillväxt. Antalet äldre förväntas öka under hela prognosperioden.

Historisk utveckling

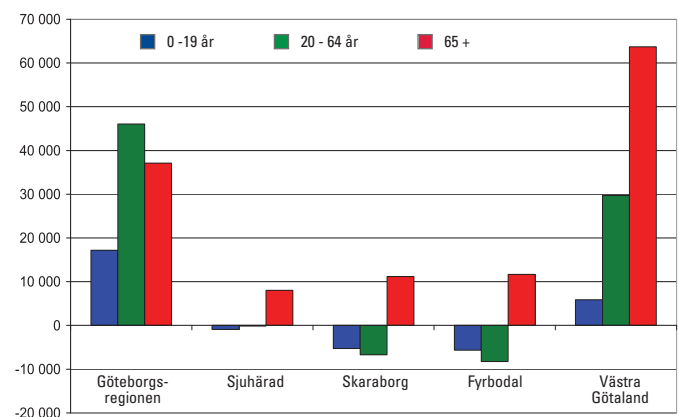
Skövde har under en längre period haft en väldigt ojämn befolkningsökning. Under nittiotalet var tillväxten något starkare än genomsnittet för riket. För åren 2000-2009 var relationen den omvända. De senaste åren har visat på en positiv trend och legat i snitt på 0,9 procent (2010-2013) vilket är 0,1 procentenheter starkare än genomsnittet för riket.

Utvecklingen för Skaraborg under perioden 1975-2009 har varit negativ. Under 2010-2013 har utvecklingen sett något bättre ut och Skaraborg har haft en genomsnittlig befolkningsökning på 0,2 procent vilket delvis kan förklaras av inflyttning från bland annat Syrien. Det är viktigt att undersöka de olika faktorerna som bidragit till en positiv förändring och hur Skaraborg som region kan fortsätta locka nya medborgare.

Folkmängdens förändring i Skaraborg 1997 - 2020 *



Befolkningsförändring efter ålder 2008 - 2020 *



* Källa: Befolkningsprognos Västra Götaland 2009-2020 (Rapport 2009:2 – Västra Götalandsregionen).

Analys av välfärdstjänster

Som ett underlag inför årets budgetarbete har delar av kommunens välfärdstjänster analyserats. Analysens syfte har varit att ge vägledning inför beslut om nämndernas anslag. I kommunfullmäktiges styrkort finns en strategi som beskriver att de kommunala verksamheterna ska utvecklas med stöd av benchmarking. I årets analys har i huvudsak nyckeltal från offentlig statistik använts. Jämförelserna avser år 2012. Skövdes nyckeltal har jämförts med riket och med större städer (50 000 - 200 000 invånare). Nyckeltalen som valts ska spegla verksamheternas kostnader, volym, kvalitet och resultat. Analysen har genomförts av kommunens förvaltningskonsepter med stöd av förvaltningschefer.

Benchmarking

För att få information om Skövde bedriver en bra verksamhet utifrån en given resursram har det i samband med årets budgetarbete genomförts analyser av kommunens verksamhet. Ett av måtten som har använts är standardkostnadsjämförelser. Standardkostnaden är ett vedertaget begrepp i jämförelse med andra kommuner. Standardkostnaden är den kostnad som Skövde kommun skulle ha om man bedrev verksamheten på en genomsnittlig avgifts-, ambitions- och effektivitetsnivå och med hänsyn till de egna strukturella faktorerna. När standardkostnaden ställs i relation till vad Skövde kommuns faktiska kostnad var i samband med bokslutet 2012 fås den procentuella avvikelser, vilket visas av tabellen på nästa sida. En positiv avvikelse betyder att Skövde kommun är dyrare än vad strukturen anger och negativ avvikelse är Skövde kommuns verksamhet billigare än vad strukturen anger.

Barnomsorg och grundskola

Såväl förskoleverksamheten som grundskolan i Skövde bedrivs på en nettokostnadsnivå som överensstämmer med den teoretiskt framräknade standardkostnaden. När statistiken analyseras vidare kan man konstatera det inom fritidsverksamheten finns fler barn inskrivna än vad som är brukligt i riket. På kostnadssidan avviker Skövde genom att ha högre kostnader för lokaler än riket. Lokalytan per elev är högre än snittet för riket. Den pedagogiska verksamheten är kostnadseffektiv. Personaltätheten är relativt låg men utbildningsnivån är god. Meritvärdena för grundskolan är genomsnittliga jämfört med riket, men något lägre än det beräknade så kallade SALSA-värdet där hänsyn tagits till Skövdes socioekonomiska förhållanden. Få elever finns i friskolor (två procent), men från och med höstterminen 2015 kommer eventuellt ytterligare två friskolor att etableras.

Gymnasieskolan

För gymnasieskolan är kostnadsläget något under den beräknade standardkostnaden. Låga lokalkostnader per elev påverkar kostnadsbilden. Skövde har också en relativt stor andel elever från andra kommuner (40 procent) vilket innebär att kapacitetsutnyttjandet inom gymnasieskolan är relativt bra trots att elevantalet sjunker kraftigt under perioden 2011-2015. 20 procent av elever folkbokförda i Skövde har valt friskola eller gymnasieskola i annan kommun. Studieresultaten mätt i betygspoäng, fullföljd utbildning inom fyra år och grundläggande behörighet till universitet och högskola är goda för de nationella programmen.

Äldreomsorg

Avvikelsen mellan den redovisade kostnaden och den strukturerade standardkostnaden för äldreomsorgen är 5,2 procent. Detta visar alltså att Skövde har en högre redovisad kostnad än standardkostnaden.

Kostnaden per brukare är något högre än såväl riksgenomsnitt som gruppen större städer inom hemvården, medan kostnaden per brukare i särskilt boende är lägre än riksgenomsnittet, men något högre än större städer. Andelen invånare med hemtjänst är lägre än riksgenomsnittet och större städer, medan andelen i särskilt boende är lite högre än såväl riksgenomsnitt som större städer. Resultatet av brukarundersökningar är högre än såväl riksgenomsnitt som större städer.

Nyckeltalen visar på en viss effektiviseringspotential. Observera dock att nyckeltalen är från 2012 och visar inte det effektiviseringsarbete som genomförts under 2013.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

Avvikelsen mellan den redovisade kostnaden och den strukturerade standardkostnaden för LSS-verksamheten är -8,6 procent. Detta visar att Skövde har en lägre redovisad kostnad än standardkostnaden.

Kostnaden per brukare för boende och daglig verksamhet är lägre än såväl riksgenomsnitt som större städer. Andelen invånare med LSS-insatser är däremot något högre än riksgenomsnittet och större städer.

Nyckeltalen visar på en effektiv verksamhet.

Individ och familjeomsorg

Skövde kommuns kostnad för individ och familjeomsorg ligger kraftigt under den beräknade standardkostnaden. Andelen mottagare av ekonomiskt bistånd i kommunen är låg, både i förhållande till riket och till större städer. Även förvaltningens kostnader som avser missbruksvård och barn och ungdomsvård är låga i förhållande till riket och större städer. Socialförvaltningen arbetar ständigt med att utveckla



arbetssätt och verksamhet utifrån förändringar i omvärlden. Inriktningen är ett aktivt arbete med varje individ utifrån dess behov, vilket kan vara en förklaring till kommunens låga kostnader.

Socialpsykiatri

För denna verksamhet är det betydligt svårare att göra nationella jämförelser eftersom statistik inte finns i den omfattning som är önskvärd. Under perioden 2010-2013 har socialpsykiatrin fått en förstärkt ram. Verksamheten har utvecklats på ett positivt sätt för klienterna, men nya målgrupper har också kommit till. Idag är flera klienter unga och det är vanligare med mer komplexa sjukdomsbilder. Det finns också en gränsdragningsproblematik som behöver hanteras i vad som är ett kommunalt ansvar och vilket ansvar som åligger regionen.

Kostnadsjämförelser år 2012

	Barn- omsorg	Grund- skola	Gymnasie- skola	Äldre- omsorg ⁴⁾	LSS	Individ- och familje- omsorg
Kostnadskvot, index ¹⁾	87,3	94,0	95,1	97,8	--	--
Standardkostnad ²⁾	89,2	92,9	99,0	93,0	--	77,5
Standardkostnadsavvikelse % ³⁾	-2,0	1,3	-3,9	5,2	-8,6	-24,5

¹⁾ Nettokostnaden i Skövde kommun dividerat med nettokostnad riket.

²⁾ Index strukturårsjusterad standardkostnad med riket = 100.

³⁾ Procentuell skillnad mellan redovisad kostnad och strukturårsjusterad standardkostnad.

⁴⁾ Äldreomsorg totalt inklusive öppen verksamhet.

Politiska mål och ambitioner för Skövdes utveckling

Ny mandatperiod

Detta dokument beslutas av kommunfullmäktige i juni 2014. I september är allmänna val och i oktober tillträder den nya mandatperiodens förtroendevalda politiker. Planeringsförutsättningarna för verksamhetsåret 2015 innebär att beredskap behöver finnas för att hantera förändringar som följer av den parlamentariska situationen och den politiska viljeinriktningen. En programförklaring för den nya mandatperioden beslutas sannolikt av kommunfullmäktige runt årsskiftet 2014/2015. Även styrkortet kan komma att kompletteras eller ändras.

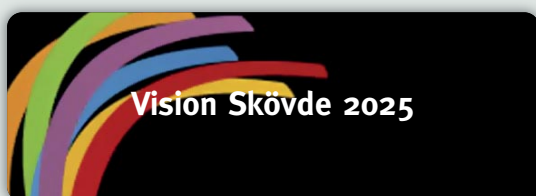
Styra mot resultat!

Skövde kommun finns till för Skövdeborna! Utvecklingen av kommunens styrning och ledning syftar till att främja

förmågan att leverera resultat för Skövdeborna. De kommunala tjänsterna ska vara efterfrågade och attraktiva. Kundens behov ska stå i fokus för allt utvecklingsarbete.

Styrdokument

I Skövde kommun finns fyra viktiga styrdokument som beskriver inriktningen och ambitionsnivån för hur Skövde och den kommunala organisationen ska utvecklas. Dessa styrdokument hänger samman. Majoriteten utgår i sin programförklaring från Vision Skövde 2025 och de politiska målsättningarna förtydligas och prioriteras i den strategiska planen som även inkluderar en budget. Nämndernas planeringsarbete styrs alltså av tre överordnade styrdokument utöver de lagar och förordningar som finns för de olika verksamheterna.



Majoritetens programförklaring för mandatperioden 2015-2018



Strategisk plan med budget 2015-2017



Nämndernas verksamhetsplaner

■ **Vision Skövde 2025** är en vision för Skövde-regionen som visar färdriktningen för vad vi vill åstadkomma till år 2025. Visionen är beslutad av kommunfullmäktige och samtliga politiska partier sluter upp kring visionen. Visionen är basen för det långsiktiga utvecklingsarbetet (se bilaga 6).

■ **Majoritetens programförklaring** för mandatperioden 2015-2018. Programförklaringen formuleras efter det att valutgången är känd och beslutas därefter av kommunfullmäktige. Styrdokumentet visar vad den politiska majoriteten vill åstadkomma under mandatperioden i resan mot visionen. Programförklaringen är också i vissa delar en målbild för hur den kommunala organisationen och dess anställda ska utvecklas. Det finns ingen koppling till budget i programförklaringen eller en tydlig prioritering mellan olika utvecklingsområden. Programförklaringen behöver därför översättas till en mer konkret plan för att ge vägledning för nämndernas arbete. (se bilaga 7).

■ **Strategisk plan med budget 2015-2017.** Den strategiska planen utgår från Vision Skövde 2025 och majoritetens programförklaring. Målgrupp är i första hand nämnder och styrelser. I planen tydliggörs de kungemensamma målen, strategier för att nå målen och hur resultatet ska mätas. Av planen framgår också nämndernas ramar och hur återrapportering till kommunfullmäktige ska gå till. Planen är tre-årig men nämndernas ramar beslutas för ett år i taget. Möjlighet till revidering av strategier finns varje år.

■ **Nämndernas verksamhetsplaner.** Verksamhetsplanen redogör för hur nämnden avser att utveckla verksamheten utifrån kommunfullmäktiges mål och strategier. Nämndens mål ska vara konkreta och bör vara möjliga att uppnå under mandatperioden eller en kortare tidsperiod. Aktiviteter planeras i huvudsak för nästkommande kalenderår. Verksamhetsplanen anmäls till kommunfullmäktige och följs upp i delårs- och helårsrapporter. Nämndens verksamhetsplan ska brytas ner på avdelningsnivå eller på annat sätt.

Kommunfullmäktiges styrkort

Kommunfullmäktiges mål har strukturerats i form av ett styrkort. De mål som finns i kommunfullmäktiges styrkort är långsiktiga och strategiskt viktiga för Skövdes utveckling. Flera mål har en direkt koppling till Vision Skövde 2025. I styrkortet saknas strategier eftersom dessa hämtas

från den programförklaring som den tillträdande majoriteten kommer att formulera. Syftet med strategierna är att ge nämnderna vägledning för hur de ska arbeta för att nå målen. Resultat mäts genom att följa några nyckeltal och analysera utfallet. Nämnderna ska utgå från kommunfullmäktiges styrkort i sin planering

Skövde kommuns modell för styrkort

VAD ÄR ETT STYRKORT?

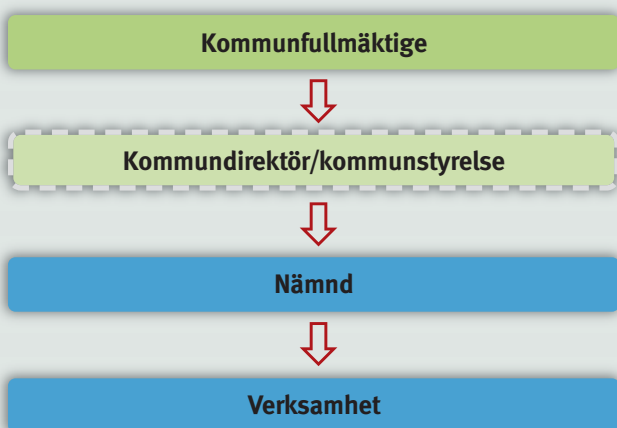
Ett styrkort är en matris där sambandet, ”den röda tråden”, mellan vad en verksamhet vill uppnå (*mål*), hur målet ska infrias (genom valda *strategier* och *aktiviteter*) och hur resultatet mäts (*mått/nyckeltal*) förtydligas.

Ett arbete pågår där modellen för styrkort ses över mot bakgrund av att en ny organisation införs från och med 1 januari 2015. Förändringar kommer att ske som påverkar vad som ska rapporteras från nämnd till kommunstyrelse/kommunfullmäktige eller från sektorschef till kommundirektör. Utförliga anvisningar kommer att finnas inför rapportering.

STYRKORT PÅ FLERA NIVÅER

I Skövdes modell finns styrkort för flera organisatoriska nivåer. Nivåerna kommunfullmäktige, kommunstyrelse/kommundirektör och nämnder är obligatoriska.

Kommunfullmäktiges styrkort styr övriga styrkort. Nivån kommunstyrelse/kommundirektör syftar till att styra och samordna sektorsövergripande arbete. Målsättningen är att de politiska målen ska vara väl kända i organisationen. Planering och rapportering sker i ett särskilt verktyg, Stratsys.



FYRA PERSPEKTIV

Styrkortet är indelat i fyra olika perspektiv. Perspektiven har valts utifrån syftet med utvecklingsarbetet. Det första perspektivet är kärnverksamheten i det kommunala åtagandet. Övriga perspektiv är stödjande.

■ **1. Kund & samhälle** Inom detta område återfinns mål som är relaterade till ”de som vi finns till för”, Skövdeborna. Det handlar om att leverera välfärd till våra kunder och att skapa ett hållbart samhälle.

■ **2. Kvalitet och effektivitet i våra processer** Området avser utvecklingsarbete för att kvalitetssäkra och effektivisera våra processer/tjänster. Det kan exempelvis vara utvecklingsarbete för att förbättra IT-säkerhet, rutiner för dokumentation och samordning av transporter.

■ **3. Medarbetare & chefer** Området avser hur Skövde kommun ska utvecklas som arbetsgivare. Hur ska resursen ”personal” utvecklas för att svara upp mot förväntningar på kommunal service och välfärd?

■ **4. Ekonomi** Området avser ekonomi ur ett förhållandevis smalt synsätt. Plus och minus ska gå ihop och tillgångar ska hanteras på ett sätt som är förenligt med god ekonomisk hushållning.

DEFINITIONER

■ **Vision** En vision är en målbild över ett framtida önskat läge. När politiker och tjänstemän i Skövde pratar om vår vision är det Vision Skövde 2025 som avses.

■ **Mål** Syftet med att formulera mål för verksamheten är att förtydliga inriktningen och ambitionsnivån för utvecklingsarbetet. De mål som kommunfullmäktige beslutar om är viktiga mål för Skövdes långsiktiga utveckling. Nämndernas mål kompletterar och specificerar kommunfullmäktiges mål. Nämndernas mål bör uppnås inom mandatperioden eller en kortare tidsperiod.

■ **Strategi** En strategi beskriver på vilket sätt ett mål ska infrias, vilken handlingsväg som väljs. Till exempel öka delaktigheten i..., satsa på... och så vidare.

■ **Resultatmätning** Detta är ett mått som förtydligar på vilket sätt vi vill mäta måluppfyllelse. Måttet bör ha ett målvärde för att tydligt visa vilket resultat som eftersträvas.

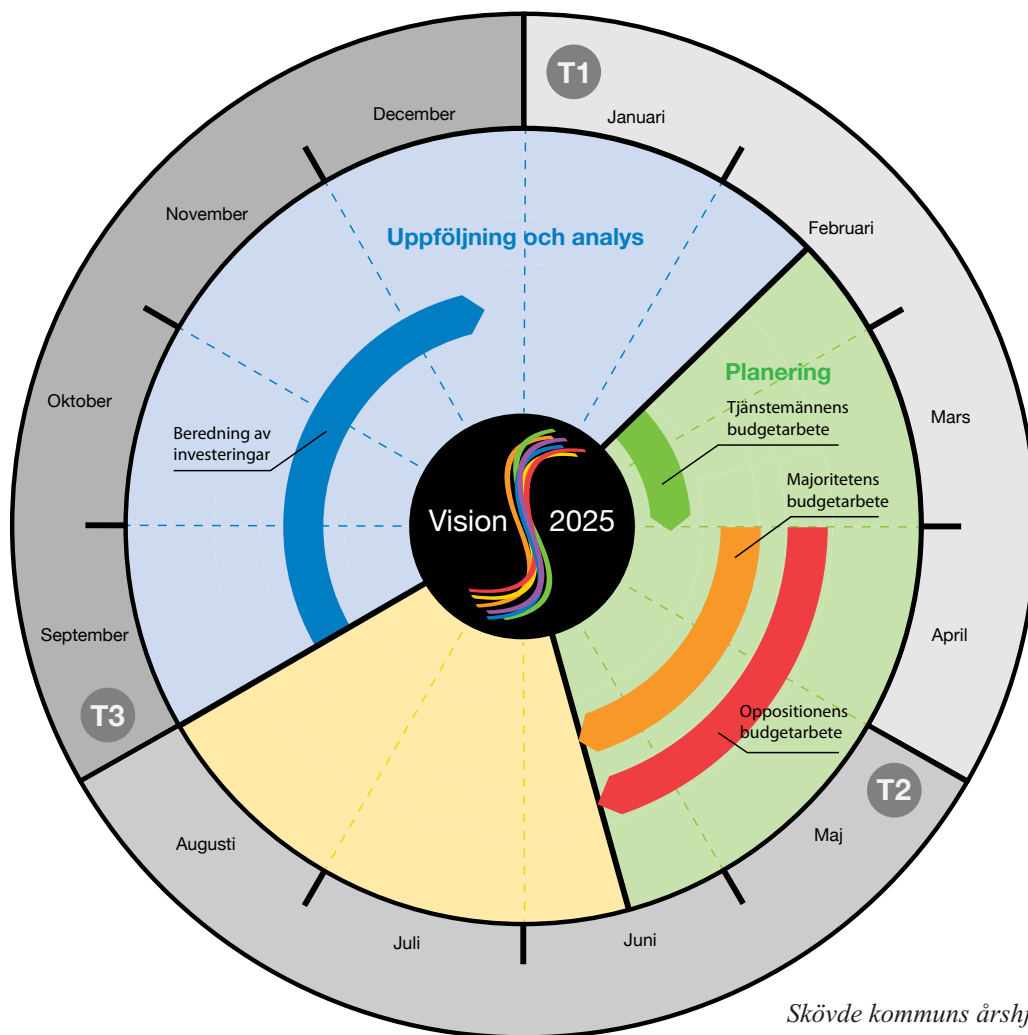
■ **Aktivitet** Begreppet aktivitet används för att beskriva vad som konkret ska utföras, till exempel revidera översiktsplan eller implementera ungdomspolitiska programmet. Aktiviteter finns inte i kommunfullmäktiges styrkort.

Kommunfullmäktiges styrkort för mandatperioden 2015-2018

Perspektiv	Strategiska mål och strategier	Resultatmätning
<p>Kund & samhälle</p> <p>”Skövde-regionen är känd i landet som en välkommande och växande region där människor möts, verkar och mår bra”</p>  <p><i>Vision Skövde 2025</i></p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-top: 20px;"> <p>Fokus under mandatperioden: Att skapa förutsättningar för nya bostäder och nya jobb har högsta prioritet. Unga människor är en viktig målgrupp för tillväxt och framtida utveckling. Folkhälsa, mångfald och jämställdhet är perspektiv som ska beaktas i allt utvecklingsarbete.</p> </div>	<p>”Skövde har invånare som är nöjda med sina liv och den samhällsservice som erbjuds.”</p> <p><i>Strategier från programförklaringen:</i> Styrkortet kommer att kompletteras med strategier och resultatmätningar efter det att kommunfullmäktige beslutat om politisk programförklaring för mandatperioden.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Medborgarundersökning <input type="checkbox"/> Upplevd hälsa <input type="checkbox"/> IT-infrastruktur
<p>”Skövde använder så gott som uteslutande förnybar energi år 2025.”</p> <p><i>Strategier från programförklaringen:</i> Styrkortet kommer att kompletteras med strategier och resultatmätningar efter det att kommunfullmäktige beslutat om politisk programförklaring för mandatperioden.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Andel fossilfritt bränsle i Skövde samhälle <input type="checkbox"/> Andel fossilfritt bränsle i Skövde kommun som organisation 	
<p>”Andelen Skövdebor med högskoleutbildning har ökat under perioden 2011-2025. Ökningen har varit snabbare än genomsnittet för riket.”</p> <p><i>Strategier från programförklaringen:</i> Styrkortet kommer att kompletteras med strategier och resultatmätningar efter det att kommunfullmäktige beslutat om politisk programförklaring för mandatperioden.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Meritvärden årskurs 9 <input type="checkbox"/> Betygspoäng slutbetyg gymnasiet <input type="checkbox"/> Andel elever med fullständiga gymnasiebetyg <input type="checkbox"/> Andel av befolkningen med akademisk examen 	
<p>”Skövde har ett varumärke som är välkänt i hela Sverige.”</p> <p><i>Strategier från programförklaringen:</i> Styrkortet kommer att kompletteras med strategier och resultatmätningar efter det att kommunfullmäktige beslutat om politisk programförklaring för mandatperioden.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Lokal stolthet <input type="checkbox"/> Nationell kännedom 	
<p>”Skövde har 60 000 invånare år 2025.”</p> <p><i>Strategier från programförklaringen:</i> Styrkortet kommer att kompletteras med strategier och resultatmätningar efter det att kommunfullmäktige beslutat om politisk programförklaring för mandatperioden.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Antal invånare <input type="checkbox"/> Antal producerade bostäder <input type="checkbox"/> Utveckling lokal arbetsmarknadsregion <input type="checkbox"/> Handelsindex <input type="checkbox"/> Besöksnäring 	

Perspektiv	Strategiska mål och strategier	Resultatmätning
<p>Kvalitet & effektivitet i våra processer</p> <p>”Den kommunala organisationen arbetar på ett effektivt, rättssäkert och ändamålsenligt sätt för att ge Skövdeborna bra service”</p>	<p>”Skövde kommun är en flexibel, kundorienterad och effektiv organisation.”</p> <p><i>Strategier från programförklaringen:</i> Styrkortet kommer att kompletteras med strategier och resultatmätningar efter det att kommunfullmäktige beslutat om politisk programförklaring för mandatperioden.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Kommunens kvalitet i korthet (SKL) <input type="checkbox"/> Kontaktcenter, servicenivå
<p><i>Beslut har fattats om att införa en ny politisk organisation från och med 1 januari 2015. Under hösten 2014 kommer beslut fattas om hur tjänstemannaorganisationen ska utformas. Fokus under mandatperioden är att få ut de önskade effekterna av själva omorganisationen. Dessa är i korthet:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Tydligare strategisk styrning för ökad målluppfyllelse i resan mot Vision Skövde 2025. • Stärka rollen som samhällsutvecklare och ledare i det regionala utvecklingsarbetet. • Alla kontakter med kommunen är anpassade efter kundens behov som också styr vår verksamhetsutveckling. • Medborgare, företagare, föreningar och besökare upplever ett positiv bemötande hos kommunens medarbetare. <p><i>Även detta perspektiv kommer att kompletteras med strategier och resultatmätningar efter det att kommunfullmäktige beslutat om en politisk programförklaring för mandatperioden.</i></p>		
<p>Medarbetare & chefer</p> <p>”Skövde kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där såväl medarbetare som chefer har möjlighet att växa i sina olika roller för att ge våra kunder och uppdragsgivare god service och bemötande”</p>	<p>”Skövde kommun är ett starkt arbetsgivarvarumärke (employer branding).”</p> <p><i>Strategier från programförklaringen:</i> Styrkortet kommer att kompletteras med strategier och resultatmätningar efter det att kommunfullmäktige beslutat om politisk programförklaring för mandatperioden.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Medarbetarenkät <input type="checkbox"/> Andel anställda med årsarbetstid <input type="checkbox"/> Andel anställda som ofrivilligt arbetar deltid
<p><i>Från och med 1 januari har Skövde kommun samlat hela arbetsgivaransvaret under kommunstyrelsen och alla medarbetare har kommunstyrelsen som anställningsmyndighet.</i></p>		
<p>Ekonomi</p> <p>”Skövde kommun har en god ekonomi med låg skatt och låga avgifter”</p>	<p>”Resultatet ska vara två procent av skatter och bidrag i genomsnitt över mandatperioden.”</p> <p><i>Strategier:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Skattefinansiera investeringar så långt som möjligt. • Aktiv ägarstyrning av tillgångar i syfte att finansiera satsningar på tillväxt. • Arbeta strategiskt med lokalförsörjning. • Sök medfinansiering av infrastruktursatsningar. • Ge anläggningsbidrag till föreningar för drift av idrottsplatser och anläggningar. 	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Resultat <input type="checkbox"/> Skattesats <input type="checkbox"/> Soliditet

Ett år av planering och uppföljning



Skövde kommuns årshjul.

Allt hänger ihop!

Årshjulet visar hur den styrning och uppföljning som sker från kommunfullmäktige och kommunstyrelse till nämnd hänger samman. Modellen, årshjulet, ska säkerställa att det lärande vi tillgodogör oss i arbetet med uppföljning och analys ligger till grund för planeringen framåt. I ”Riktlinjer för ekonomi- och verksamhetsstyrning” finns en utförligare beskrivning av styrningen och hur ansvaret är fördelat i Skövde kommun. Eftersom en ny organisation träder i kraft 1 januari 2015 pågår en översyn av styrdokumenterna för ekonomi- och verksamhetsstyrning. Arbetet kommer att vara klart under hösten 2014.

Planering

Strategisk plan med budget för perioden 2015-2017 beslutades av kommunfullmäktige den 16 juni 2014. Som ett stöd för det politiska arbetet tog kommundirektören, med stöd av sin ledningsgrupp och ekonomer, fram rekommendationer inför det politiska arbetet med budget. Rekommendationerna tog hänsyn till kommunens finansiella mål och politiska mål och ambitioner och grundar sig på analyser för hur konjunktur och skatteintäkter bedöms utvecklas, demografiska förändringar, kommunens ekonomi samt analyser av vad som är bra och mindre bra i kommunens verksamheter.

Tjänstemännens rekommendationer (perioden 2015-2017) överlämnades till politiker i kommunstyrelsen, nämnder och bolag den 3 april 2014. Även företrädare för partier som är representerade i kommunfullmäktige, men inte har några ledamöter i styrelser eller nämnder, var inbjudna. Fackliga företrädare i den centrala samverkansgruppen har också löpande fått information. Efter överlämnandet tog det politiska arbetet vid. Majoriteten presenterade sitt budgetförslag den 13 maj 2014. Förslaget har därefter beretts inför beslut i kommunfullmäktige. Parallellt tog oppositionen fram budgetförslag.

Nämnderna beslutar senast i december om verksamhetsplan och internbudget (gäller ej valår eftersom den nya mandatperiodens nämnd först tillträder 1 januari 2015). Mallar och anvisningar tas fram utifrån kommunfullmäktiges styrkort. Inför nämndens arbete lämnar förvaltningscheferna/sectorscheferna ett underlag till sina respektive nämnder som redovisar förslag på hur nämnden bör prioritera för att nå hög måluppfyllelse utifrån givna resurser. Nämndsordföranden ska samråda om verksamhetsplanerna före nämndbeslut.

I verksamhetsplanerna redogörs även kortfattat för nämndernas arbete med intern kontroll. Kommunstyrelsen anmäler nämndernas verksamhetsplaner och internbudgetar till kommunfullmäktige.

I nämndens arbete med att ta fram sin egen verksamhetsplan ska en analys göras av nämndens nuläge och omvärld för att jämföra det med ”det önskade läge” som beskrivs i visionen, programförklaringen och kommunfullmäktiges styrkort. Nämnden värderar och prioriterar vilka av kommunfullmäktiges mål som det finns behov av att kraftsamla särskilt kring utifrån relevans för nämnden och där det önskade läget ännu inte är uppnått. Nämnden kompletterar även med mål där behov finns för att uppnå nationella eller regionala krav formulerade i till exempel lagar och förordningar.

Investeringar beslutas också om i ”Strategisk plan med budget”. Investeringar kräver särskild beredning av flera skäl. Investeringar ger i regel stora påverkningar på kommunens årliga driftbudget under många år. Behov finns av samordning över förvaltningsgränser/sectorer och en långsiktig planering. I nämndernas verksamhetsberättelse anges investeringsbehovet för den kommande femårsperioden. Den 1 september ska nämndernas investeringsbehov lämnas till lokalstyrgruppen för beredning. Den 1 december överlämnar infrastrukturgruppen och lokalstyrgruppen investeringsförslag till ekonomistaben. Ekonomistaben sammanfattar materialet inför en investeringsberedning under december 2014.

Uppföljning

Uppföljningsrapporter (tertiarapporter) om kommunens ekonomi och verksamhetsmässiga utfall ska ske till kom-

munfullmäktige vid tre tillfällen. Den **första tertiarapporten** (T1, per 30 april) rapporterar nämnderna till kommunstyrelsen hur respektive nämnds ekonomi utvecklats och hur utvecklingen för resten av året bedöms (helårsprognos). Syftet med rapporteringen är att kommunstyrelsen ska få ett bra underlag för att avgöra om nämnderna följer den strategisk plan med budget som har beslutats av kommunfullmäktige. Som ett led i uppsiktsplikten träffar KSAU också nämndernas presidier i en dialog.

Den **andra tertiarapporten** (T2, per 31 augusti) är den formella delårsrapporten och inkluderar såväl uppföljning av ekonomi som verksamhet. En bedömning av måluppfyllelse för kommunfullmäktiges mål och nämndernas mål redovisas. Syftet med delårsrapporten är dels att uppnå lagens krav på rapportering och dels att få aktuell information inför nämndernas beslut om verksamhetsplan och internbudget. KSAU träffar nämndernas presidier i en dialog kring nämndens måluppfyllelse.

Nämndernas verksamhetsberättelse och Skövde kommuns årsredovisning (T3, 31 december) är en omfattande rapportering av ekonomi och verksamhet som ligger till grund för beslut om ansvarsfrihet för nämnder och styrelser. En resultatreglering av nämndernas resultat görs innan årsredovisningen beslutas. Denna rapportering ligger till grund för nästa periods ”Strategisk plan med budget”.

I mars 2015 kommer budgeten för år 2015 att revideras, avseende ombudgetering av investeringsprojekt samt uppdaterade prognoser över skatteintäkter och övriga finansiella poster.

MODELL FÖR ANALYS

Ett bra beslutsunderlag grundas på en analys. En fullgod analys innehåller flera steg och bör tas fram i samverkan mellan flera olika kompetenser för att belysa frågeställningen utifrån flera perspektiv och erfarenheter.

IAKTTAGELSE

Vad ser vi? Kan till exempel vara statistik eller händelser i vår omvärld.

BEDÖMNING

Vilka bedömningar kan vi göra utifrån våra iakttagelser? Är ”vi” rätt grupp för att göra bedömningen eller borde någon med annan kompetens finnas med?

SLUTSATSER

Vilka slutsatser kan vi dra utifrån våra iakttagelser/bedömningar? Hur påverkar det verksamheten/våra kunder?

REKOMMENDATION

Vilka rekommendationer till åtgärder kan vi enas kring?



Budget 2015-2017

Skövdes finansiella mål är att årets resultat minst ska motsvara två procent av skatter och bidrag som ett genomsnitt under mandatperioden. För planperioden motsvarar det ett resultat på 50-55 miljoner kronor per år. Det budgeterade resultatet för planperioden är mellan 38-60 miljoner kronor.

Sammanställning

	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Årets resultat (mnkr)	38,3	55,1	60,1
Årets resultat i % av skatter och bidrag	1,5	2,1	2,2
Skatteintäkter (mnkr)	2 534	2 648	2 768
Ökning av skatteintäkter (%)	4,2	4,5	4,5
Ökning av kostnader (%)	3,3	4,3	4,8
Investeringsutgift (mnkr)	243	230	315
Nettointäkt exploateringar (mnkr)	9,9	5,2	41,2

Ekonomiska förutsättningar

SKATTER OCH STATSBIIDRAG

I beräkningen av det ekonomiska utrymmet för åren 2015-2017 har följande antaganden varit utgångspunkten:

- Befolkningsunderlaget för budgetår 2015 baseras på antal invånare 1 november 2014 (prognos 53 147 invånare).
- Åldersstrukturen följer Skövdes officiella befolkningsprognos.
- Utdebiteringen blir 20:86, hela planperioden.
- Skatteunderlaget i riket ökar i enlighet med Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) prognos.
- Skatteunderlaget i Skövde utvecklas som i riket.
- Bidrag och avgifter inom den kommunalekonomiska utjämnningen beräknas i enlighet med SKL:s prognoser.

Känslighetsanalys

- En procent sämre eller bättre skatteunderlagsutveckling i riket ger kommunen 25 mnkr i lägre eller högre skatteintäkter
- En procent löneökning kostar cirka 18 mnkr i ökade personalkostnader
- 100 invånare påverkar skatteintäkterna med i snitt 4 mnkr
- Tio öre i utdebitering ger ca tio mnkr i ökade skatteintäkter
- En investering på 100 mnkr medför årliga kostnader i snitt med tio mnkr
- Ökad upplåning med 100 mnkr ökar räntekostnaderna med cirka 3,5 mnkr
- Av en generell statlig satsning på primärkommunerna får Skövde ca 0,5 %

Antagandena ovan sida ligger till grund för beräkningen av intäkter från skatter och generella bidrag för åren 2015 – 2017. Skatteunderlagsprognosen bygger på SKL:s bedömningar i cirkulär 14:17 daterad 2014-04-29.

Skatteprognos

(mnkr)	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Skatteintäkter	2 240,6	2 359,3	2 474,9
Generella statsbidrag *	293,5	288,7	292,7
Summa intäkter	2 534,1	2 648,0	2 767,6

* I generella statsbidrag ingår: inkomstutjämnings, kostnadsutjämnings, regleringsbidrag/avgift, strukturbidrag, införandebidrag, LSS-utjämnings, fastighetskattbidrag och ev. konjunkturbidrag samt slutavräkning.

Befolkningsutvecklingen är en av de parametrar som bidrar till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Kommunens befolkningsprognos uppskattar antalet invånare per den 31 december varje år. De skatter och bidrag kommunen erhåller bygger på den faktiska befolkningens mängden den 1 november året innan budgetåret.

Befolkningsprognos

	2014	2015	2016	2017
Antal invånare 1/11 året innan	52 749	53 147	53 616	54 262
Procentuell utveckling	1,1%	0,8%	0,9%	1,2%

I Sverige finns ett skatteutjämningsystem som syftar till att garantera alla kommuner likvärdiga ekonomiska förutsättningar för att driva verksamhet oavsett strukturella förhållanden. Skövde kommun har en teoretiskt beräknad strukturkostnad som understiger den beräknade strukturkostnaden i riket. Detta innebär att Skövde kommun bidrar till kostnadsutjämningsystemet. Skövdes invånare har en lägre medelinkomst än riket och får därför bidrag från inkomstutjämningsystemet.

BUDGETRAMAR

Som allmän princip vid fördelning av kommunens resurser gäller följande:

- Utgångspunkt är gällande ram som skrivs upp med ett pris- och personalkostnadsindex
- Demografimodell som anpassar ramanslaget för barnomsorg, grundskola och gymnasieutbildning efter kommunens befolkningsstruktur
- Förändringar som beror på nyinvesteringar
- Förändringar som beror på ändrad verksamhet, lagliga krav eller huvudmannaskapsförändringar

- För ökade hyreskostnader vid investeringar har nämnderna kompenserats med 100 procent
- Ständig förbättring om en procent under planperioden
- Politiska prioriteringar

Indexuppräknings

(%)	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Personalindex	2,2	3,0	3,0
Prisindex intäkter/kostnader	1,0	1,0	1,0
Intern uppräknings	1,2	1,2	1,2
Internränta	2,9	2,9	2,9
Personalomkostnadsplåsar är beräknat på	38,86		

Om den generella kostnadsökningen blir högre än kalkylerat måste nämnden kompensera detta genom effektiviseringar eller omdisponeringar. Blir den generella kostnadsökningen lägre får nämnden disponera överskottet. Om tilldelad ram inte räcker ska nämnden prioritera om i verksamheten. Avskrivningar sker enligt rak nominell metod och nämnderna belastas med kapitalkostnader månaden efter det att investeringen tagits i bruk. Inriktningen är att lokalbrukaren betalar vad lokalerna kostar att driva och äga på lång sikt, det vill säga inklusive erforderligt underhåll. Översyn av självkostnaden sker vart femte år. Internhyran beräknas individuellt för varje objekt. Kostnadskomponenterna i hyran justeras årligen med ett sammanvägt prisindex. Det hyresbelopp som en uppsagd lokal betingar ska tillfalla den nämnd som övertar lokalen.

RESURSFÖRDELNINGSMODELL

Faktiskt antal barn och elever som var boende i Skövde kommun 1/1 2014 används även för att beräkna justeringar i kommunbidragen för skolnämnden och utbildningsnämnden och kompletteras med antalet prognostiserade födda under 2014 och framåt. Avstämningar kommer att ske två gånger per år och nämnderna kommer att ersättas för faktiskt antal barn/elever. Antalet barn och elever i skolnämndens verksamhet kommer att öka de kommande två åren, medan antalet elever i utbildningsnämndens verksamhet kommer att minska något och detta kommer att ställa krav på fortsatta anpassningar av verksamheterna. Demografiberäkningen för utbildningsnämnden utgår ifrån antalet elever boende i Skövde kommun. Tillkommande elever från andra kommuner ingår inte i modellen. Antalet äldre kommer att öka under planperioden vilket kommer att påverka omvårdnadsnämndens verksamhet. Här finns dock ingen demografimodell för justering av kommunbidrag.

Antal barn/elever per verksamhetsform

Ålder		2015	2016	Förändring 2015-2016
Förskola (1-5år)	Vt	3 057	3 056	Ökn. 11 barn
	Ht	3 056	3 068	
Fritidshem	Vt	2 187	2 227	Ökn. 95 elever
	Ht	2 227	2 282	
Grundskola (6-15 år)	Vt	5 477	5 568	Ökn. 187 elever
	Ht	5 568	5 664	
Gymnasieskola (16-18 år)	Vt	1 659	1 590	Minsk. 30 elever
	Ht	1 590	1 629	

Fritidsbarn beräknas med att i genomsnitt är 65 % av barnen i åldrarna 6-11 år är inskrivna i skolbarnsomsorgen. (Ca 80 % av barnen i åldrarna 6-9 år är inskrivna i skolbarnsomsorgen och ca 30 % av barnen i åldrarna 10-11 år.)

FÖRÄNDRINGAR I BUDGETRAMARNA

I tabellen nedan visas förändringar av budgetramarna indelade i olika kategorier. Under planperioden ökar kostnaderna med 245 mnkr.

Effekter i mnkr av budgetberäkningar

(mnkr)	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Index uppräknings	48,0	59,8	80,0
Demografiberäkning	2,7	3,4	7,7
Satsningar	55,6	34,8	27,4
Ständig förbättring	-23,9	-25,0	-25,0
Summa	82,4	73,0	90,1
Ökning av skatteintäkter	101,3	113,9	119,6

KOMMUNENS BUDGET

Nedan redovisas kommun bidragen per nämnd, för en mer detaljerad information se bilaga 3. Kommunbidragen lämnas som en nettosumma men nämnderna ska upprätta sin internbudget brutto med kostnader och intäkter inom befintligt kommunbidrag. Nämnderna ansvarar för att beslutad verksamhet uppnås inom tilldelad budgetram. Vid omförelse av kommunbidrag mellan nämnder ska beslut fattas av kommunfullmäktige.

Nämndernas kommunbidrag uppgår 2015 till 2 503 mnkr jämfört med 2 441 mnkr i den reviderade budgeten för år 2014. Det är en ökning med 2,5 % från 2014 till 2015.

Samtliga nämnders ramar är uppräknade med pris- och personalindex för 2015. För åren 2016 och 2017 så är uppräkningsindex inte utförd per nämnd. I diagrammet åskådliggörs kommunbidrag för planperioden uppdelat på respektive nämnd.

Kommunens budget

(mnkr)	Rev Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Byggnadsnämnd	12,1	12,4	12,3	12,2
Fritidsnämnd	106,7	109,6	109,6	114,1
Kommunfullmäktige och revision	7,1	5,4	5,1	5,1
Kommunstyrelse	257,2	253,4	250,9	246,9
Kulturnämnd	48,7	49,4	48,9	48,5
Omvårdnadsnämnd	742,6	763,1	765,0	767,2
Skolnämnd	796,6	820,1	821,7	824,7
Socialnämnd	170,7	176,2	178,1	176,3
Teknisk Nämnd, Exkl. Affärsverk	65,0	73,7	83,6	88,9
Utbildningsnämnd	229,3	231,7	230,4	229,8
Ofördelade kapitalkostnader	4,8	8,3	10,9	13,0
Summa skattefinansierad verksamhet	2 440,8	2 503,2	2 516,5	2 526,6
Teknisk Nämnd, Affärsverk	-1,5	-1,0	-1,0	-
Finansförvaltningen	-	-	-	-
Centrala poster	-210,7	-200,0	-114,0	-10,5
Verksamhetens nettokostnader före avskrivningar	2 228,6	2 302,2	2 401,4	2 516,0
Verksamhetens nettokostnader	-2 228,6	-2 302,2	-2 401,4	-2 516,0
Avskrivningar	-154,9	-162,9	-160,0	-160,0
Verksamhetens nettokostnader	-2 383,4	-2 465,1	-2 561,4	-2 676,0
Skatteintäkter enl. riksprognos (april 2014)	2 131,7	2 240,6	2 359,3	2 474,9
Generella statsbidrag enl. riksprognos (april 2014)	294,9	293,5	288,7	292,7
Finansiella intäkter	7,6	7,3	6,5	6,5
Finansiella kostnader	-33,6	-38,0	-38,0	-38,0
Årets resultat	17,2	38,3	55,1	60,1

Resultatbudget, finansieringsbudget samt balansbudget återfinns i bilaga 1.

Investeringar

Omfattande satsningar på investeringar görs för budgetperioden 2015 – 2017. Även den reviderade investeringsbudgeten för 2014 är på en hög nivå vilket utlöser en driftspåverkan 2015. Nämndernas driftbudgetar utökas med cirka 74 miljoner kronor under åren 2015 – 2017 som härrörs till planerade investeringar, i den summan ingår även kostnader för personal som behövs när nya förskolor och gruppboende byggs.

Totalt uppgår investeringsbudgeten för perioden 2015-2017 till 788 miljoner kronor exklusive investeringar i taxefinansierad verksamhet som uppgår till totalt 52 miljoner kronor.

Investeringsbudgeten om 788 miljoner kronor för perioden 2015-2017 är fördelad enligt följande.

- Inventarier 103,9 mnkr
- Fastighetsförvärv 70 mnkr
- Infrastruktur 205,5 mnkr
- Förskola och grundskola 187,5 mnkr
- Gymnasie- och vuxenutbildning 33,5 mnkr
- Omvårdnad – gruppboende 37 mnkr
- Kultur 1,5 mnkr
- Fritid 32 mnkr
- Kök 70 mnkr
- Generella- och finansierade investeringar 22 mnkr
- Energieffektiviseringar 12 mnkr
- Övriga (reservkraftverk, ombyggnad stadshuset mm) 13,1 mnkr

Till de större investeringsprojekten gällande lokaler hör Bissgårdens förskola med 26 miljoner kronor, Tidanskolan tillbyggnad 17 miljoner kronor, två centrala förskolor om totalt 47 miljoner kronor (total projektbudget 56 mnkr) samt ny central skola F-6 för 350 elever 84 miljoner kronor (total projektbudget 130 mnkr). Under 2017 återfinns tre investeringsprojekt kopplade till Arena bad om totalt 28 miljoner kronor.

Gällande infrastruktur är investering i stadskärnans utveckling på 30 miljoner kronor samt trafikplats Norra Ryd på 26 miljoner kronor de enskilt största investeringar under planperioden. Även trafikplats Aspö 15 miljoner kronor och ombyggnad av Stationsgatan 22 miljoner kronor tillhör de större investeringsprojekten.

För den taxefinansierade verksamheten uppgår investeringarna till 52 miljoner kronor vilka främst avser löpande investeringar i infrastrukturen för vatten och bredband.

Investeringsbudget

(mnkr)	Utfall 2013	Rev Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Inventarier		52,4	42,8	34,3	26,8
Fastighetsförvärv		33,7	20,0	25,0	25,0
Infrastrukturinvesteringar		104,4	79,5	70,0	56,0
Lokalinvesteringar		322,8	101,1	100,5	207,0
Nettoutgift	251,0*	513,3	243,4	229,8	314,8
Affärsverksamheten	39,0	23,8	19,0	19,0	14,0

* exkl. finansiell leasing.

Nämnderna kompenseras med 100 procent av de kostnader som uppstår med anledning av investeringar, förutom för reinvesteringar i inventarier som finansieras inom ram. Totalt påverkar investeringsbudgeten nämndernas drift med cirka 74 miljoner kronor för åren 2015 – 2017. Då ingår inte driftskostnader för investeringar som har ibruktagandetid efter 2017. I de kalkyler som ligger till underlag för nämndernas driftkompensation ingår en internränta på 2,9 procent.

Exempel på större investeringsrelaterad driftspåverkan under 2015 – 2017:

- Bissgårdens förskola 7,1 mnkr
- Gymnasiesärskola 2,9 mnkr
- Stöpenskolan 2,7 mnkr
- Tidanskolan tillbyggnad 4,4 mnkr
- Två centrala förskolor 15,4 mnkr
- Gruppbostad 9,6 mnkr
- Upprustning kök 6,3 mnkr
- Infrastruktur 13,9 mnkr

I ovanstående exempel ingår samtliga investeringsrelaterade kostnader vilket innebär att även de kostnader som regleras via demografimodellen för skol- och utbildningsförvaltningen ingår som är kopplade till investeringsprojekt.

För år 2014 uppgår investeringsbudgeten till cirka 537 miljoner kronor varav 175 miljoner kronor avser ombudgetering av ej färdigställda projekt under år 2013. Ombudgetering krävs då projekt försenas och ibruktagandetiden skjuts framåt i tid.

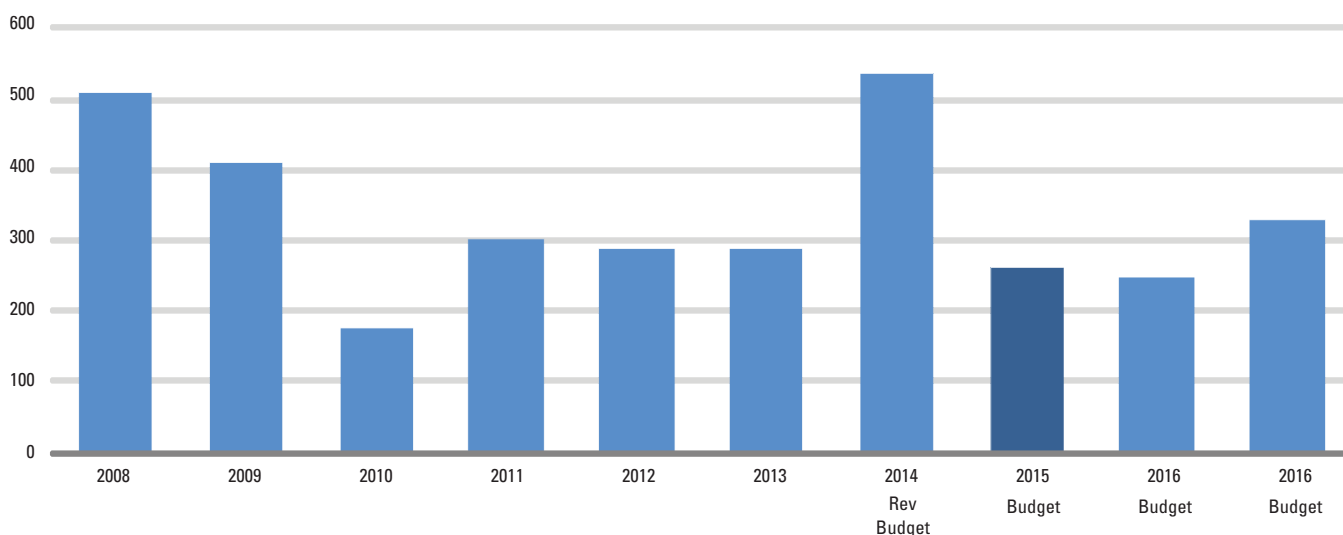
För Skövdes del har investeringsnivån varit hög under de senaste sex åren. Investeringsnivån har i genomsnitt

uppgått till cirka 330 miljoner kronor per år, totalt 1 974 miljoner kronor för perioden 2008-2013. Det finns en svårighet att jämföra investeringsnivån med andra kommuner då variationerna mellan enskilda år ofta är stora, speciellt i mindre kommuner, där större investeringar påverkar de enskilda åren kraftigt. Siffrorna kan också påverkas om en kommun har stor del av sin investeringsstyngda verksamhet i bolagsform. Det nyckeltal som används av KFI, KommunForskning i Västsverige, visar investeringar i relation till verksamhetens nettokostnader. För Skövdes del ger detta nyckeltal en genomsnittlig nivå på 10,7 procent för perioden 2010-2012. Medelnivån för Västra Götaland och Halland var 8,7 procent och för riket 7,6 procent för samma period.

Tillbyggnaden av Arena Skövde som stod klar i slutet av 2009 är den enskilt största investeringen på cirka 500 miljoner kronor. Även flera ny- och ombyggnationer av förskolor har genomförts för att bibehålla kapacitet men också för att möta en ökad efterfrågan. Rosenhaga Socialpsykiatri, Byggprogrammet Kavelbro, Hotel & Restaurang Kavelbro, äldreboendet Ekedal och satsningar på infrastruktur är andra exempel på omfattande investeringar de senaste åren. Under 2012 och 2013 har även investering i nybyggnation av Billingskolan påbörjats, ett projekt om totalt cirka 121 miljoner kronor.

Skövde kommuns övergripande ekonomiska mål är att ”resultatet ska vara två procent av skatter och bidrag i genomsnitt över mandatperioden”. Strategin gällande investeringar är att de ska skattefinansieras så långt möjligt dvs. en självfinansieringsgrad på 100 procent. Ett resultat om 45 miljoner kronor motsvarar en självfinansiering om cirka 200 miljoner kronor. Under 2013 genomfördes investeringar för 290 miljoner kronor vilket motsvarade en självfinansieringsgrad på 81,9 procent (2012 – 53,1 procent).

Investeringsnivå (mnkr)



Investerings- och resultatbudgeten för perioden 2015 – 2017 innebär att det finansiella målet, självfinansiering, inte kommer att nås under budgetperioden. Investeringsbudgeten för perioden 2015 – 2017 ökar kommunens externa lånebehov med cirka 200 miljoner kronor vilket innebär att kommunens räntexponering ökar.

Ökad självfinansiering uppnås genom eget resultat eller genom försäljning av anläggningstillgångar. Att öka självfinansieringsgraden genom ett ökat resultat innebär en ökning av nuvarande resultatmål (2 procent av skatter och bidrag)

Samtliga investeringar för Skövde kommun perioden 2015 – 2017 framgår av bilaga 2.

Exploateringsbudget

De större exploateringsprojekten under planperioden är Stallsiken, Ekedal, Hentorp södra och Trädgårdsstaden etapp 2. Norra Ryd är ett nystartat exploateringsområde för verksamheter. Initialkostnaderna för området kommer att vara höga då kommunen börjar med att lösa in fastigheter samt påbörjar en nerläggning av en starkströmskabel från Vattenfall. Startkostnader för inlösen av fastigheter kommer under 2014 att uppgå till ca 8 miljoner kronor. Intäkter för exploateringsområdet beräknas att inkomma först år 2016. Trädgårdsstaden etapp 2, kommer att påbörjas under 2013-2014. Initialkostnaderna blir stora under de första åren innan tomtförsäljningen kan påbörjas. Beräknade startkostnader under 2013-2015 är ca 20 miljoner kronor. Intäkterna från tomtförsäljningen beräknas att inkomma först år 2015 och framåt.

Exploateringsbudget 2015-2017 – Totalt inkl. affärsverken

Område	2015			2016			2017		
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Horsås Trädgårdsstaden etapp 1	2,0	2,7	-0,7	0,8	0,5	0,3	0,0	0,0	0,0
Horsås Trädgårdsstaden etapp 2	12,0	5,3	6,7	15,0	5,3	9,7	15,0	4,8	10,2
Hasslum 2	0,0	0,2	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Karstorp Frostaliden	0,0	3,0	-3,0	0,0	4,0	-4,0	6,0	1,0	5,0
Hasselbacken etapp 1 Grphus	0,0	0,2	-0,2	0,0	0,2	-0,2	0,0	0,0	0,0
Hasselbacken etapp 2 Villaområde	2,5	0,2	2,3	2,5	0,2	2,3	2,5	0,2	2,3
Bissgården 3	1,5	0,1	1,4	1,5	0,1	1,4	1,5	0,1	1,4
Björkebacken	0,0	0,0	0,0	0,3	0,1	0,2	0,3	0,2	0,1
Hentorp Södra	5,0	2,0	3,0	6,0	0,0	6,0	2,7	0,5	2,2
Mossagården	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	-10,0	10,0	3,0	7,0
Ringblomman	0,0	0,0	0,0	1,5	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0
Aspö	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	-10,0	0,0	0,0	0,0
Däldernavägen	1,5	2,0	-0,5	1,5	0,0	1,5	1,5	0,0	1,5
Karl Magnussons väg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5	-0,5
Ekedal	10,0	2,0	8,0	10,0	2,0	8,0	0,0	0,0	0,0
Hasslum etapp 3	1,0	3,0	-2,0	2,0	1,0	1,0	2,0	0,0	2,0
Hasselbacken Etapp 3	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	-3,0	2,0	2,0	0,0
Tidan Närlunda	0,1	0,3	-0,2	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0
Hasslum västra	2,8	0,0	2,8	1,0	0,4	0,6	0,0	0,0	0,0
Timboholm 2	1,0	0,5	0,5	1,8	0,2	1,6	0,0	0,0	0,0
Stallsiken	10,0	1,0	9,0	5,0	0,6	4,4	5,0	0,0	5,0
Hasslum Väster kv Kylaren	0,0	0,5	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ekebacken	0,0	0,0	0,0	0,4	0,1	0,3	0,0	0,0	0,0
Norra Ryd	0,0	8,0	-8,0	6,0	8,0	-2,0	6,0	0,0	6,0
Timboholm Risatorp	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	1,0	1,0
Timboholm Karlslund	1,5	3,0	-1,5	3,0	1,5	1,5	3,0	0,0	3,0
Karlsro	0,0	7,0	-7,0	0,0	6,0	-6,0	0,0	5,0	-5,0
SUMMA	50,9	41,0	9,9	60,4	55,2	5,2	59,6	18,3	41,2

Vision Skövde 2025

Vision Skövde 2025 är Skövde-regionens gemensamma vision. Här beskriver vi vår gemensamma framtidsbild för hela vår stad och region. Förändring sker automatiskt, men förbättring kräver medvetna val. Därför behövs Vision Skövde 2025!

Det färgglada S:et är vår symbol för mångfald och togs fram i samband med visionsarbetet 2010. Symbolen står för våra viktigaste nyckelord för framgång; **S**kövde, **S**karaborg, **S**amverkan, **S**amsyn, **S**ynergier och sist men inte minst **S**tolthet!

Bilaga 1: Resultat-, balans- och finansieringsbudget 2015-2017

Resultatbudget

Resultatbudgeten visar det finansiella resultatet och förklarar hur det uppkommit. Den beskriver hur kommunen finansierat verksamheten under året (intäkter) och vilken resursförbrukning prestationerna fört med sig (kostnader). Verksamhetens nettokostnader återfinns mer detaljerade i bilaga 3. Genom att minska de totala intäkterna med de to-

tala kostnaderna framkommer förändringen av det egna kapitalet. Samma resultat framkommer också genom att jämföra det egna kapitalet i balansbudgeten i två på varandra följande år. Förändringen av eget kapital är förbindelse-länken mellan resultat- och balansbudgeten. Resultatbudgeten beskriver utvecklingen under en viss tidsperiod.

Resultatbudget (mnkr)	Rev. Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Verksamhetens nettokostnader	-2 228,6	-2 302,2	-2 401,4	-2 516,0
Avskrivningar	-154,9	-162,9	-160,0	-160,0
Verksamhetens nettokostnader	-2 383,4	-2 465,1	-2 561,4	-2 676,0
Resultatbudget (mnkr) forts				
Skatteintäkter enl. riksprognos (april 2014)	2 131,7	2 240,6	2 359,3	2 474,9
Generella statsbidrag enl. riksprognos (april 2014)	294,9	293,5	288,7	292,7
Finansiella intäkter	7,6	7,3	6,5	6,5
Finansiella kostnader	-33,6	-38,0	-38,0	-38,0
Resultat före extraordinära poster	17,2	38,3	55,1	60,1
Årets resultat	17,2	38,3	55,1	60,1
<i>Årets resultat i % av skatter och bidrag</i>	<i>0,7</i>	<i>1,5</i>	<i>2,1</i>	<i>2,2</i>

Finansieringsbudget

Finansieringsbudgeten visar hur kommunen finansierar sin verksamhet och sina investeringar. Den beskriver det likvida flödet inom sektorerna, den löpande verksamheten, in-

vesteringsverksamheten samt finansieringsverksamheten. Modellen visar årets kassaflöde och hur likvida medel förändras under året.

Finansieringsbudget			
(mnkr)	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Den löpande verksamheten			
Årets resultat	38,3	55,1	60,1
Justering för av- och nedskrivningar	162,9	160,0	160,0
Justering för gjorda avsättningar			
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	201,2	215,1	220,1
Ökning/minskning kortfristiga fordringar			
Ökning/minskning förråd och varulager	9,9	5,2	41,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder			
Medel från den löpande verksamheten	211,1	220,3	261,3
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-243	-230	-315
Medel från investeringsverksamheten	-243,0	-230,0	-315,0
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån	100,0	0,0	100,0
Amortering av skuld			
Ökning av långfristiga fordringar			
Minskningar av kortfristiga fin.skulder			
Medel från finansieringsverksamheten	100,0	0,0	100,0
Årets kassaflöde	68,1	-9,7	46,3
Likvida medel vid årets början	20,5	88,5	78,8
Likvida medel vid årets slut	88,5	78,8	125,1

Balansbudget

Balansbudgeten beskriver kommunens finansiella ställning vid en viss tidpunkt; en ögonblicksbild som visar kommunens tillgångar och skulder. Balansbudgeten visar hur kapital använts (tillgångar) och hur det har skaffats fram (skulder och eget kapital). En kommun kan i princip skaffa

sig kapital på två sätt; dels genom att låna pengar utifrån (främmande kapital/skulder), dels genom att finansiera tillgångarna med egna medel som erhålls genom att verksamheterna har lämnat ett ”överskott” (eget kapital).

Balansbudget			
(mnkr)	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Tillgångar			
Anläggningstillgångar (materiella och finansiella)	3 960,1	4 030,1	4 185,1
Förråd	101,7	96,5	55,3
Fordringar	363,8	363,8	363,8
Kassa bank	88,5	78,8	125,1
Summa omsättningstillgångar	4 514,1	4 569,2	4 729,2
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	2 892,5	2 947,6	3 007,6
Avsättning för pensioner m m	231,6	231,6	231,6
Långfristiga skulder	800,0	800,0	900,0
Kortfristiga skulder	590	590	590
Summa eget kapital och skulder	4 514,1	4 569,2	4 729,2

Bilaga 2: Investeringsbudget 2015-2017

Investeringsbudget

Investeringsbudget (mnkr)	Total projekt budget ¹	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Inventarier				
Byggnadsnämnden		0	0	0
Fritidsnämnden		2	2	2,0
Kommunstyrelsen		5,8	1,8	1,0
Kulturnämnden		2,1	1	1,5
Omvårdnadsnämnden		7,5	4,8	5,1
Skolnämnden		9,5	11,7	7,0
Socialnämnden		0,3	2,25	0,3
Teknisk Nämnd		7,9	6,1	5,9
Utbildningsnämnden		7,7	4,6	4,0
Summa inventarier		42,8	34,25	26,8
Fastighetsförvärv		20	25	25
Infrastrukturinvesteringar				
IT investeringar	löpande	2	2	2
Centrumplanering	löpande	1,5	3	3
Gator, GC-vägar, Trafikanordningar	löpande	8	8	8
Lekplatser	löpande	1	1	1,5
Handlingsplan Boulogner	löpande	5	2	7
Kollektivtrafikåtgärder	medfinans ²	0,5	0,5	0,5
Ny- och ombyggnad busshållplatser 13-17	13	1,5	5	5
Stadskärneutveckling	30	30		
Trafikplats Norra Ryd	30	26		
Logistiklösningar Resecentrum	25,5		5,5	
Nolhagavägen Österut till Väg 200 etapp 4	33		3	
Mariestadv. mellan Nolhagav-Mörkekorset	11	1		
Trafikplats Aspö	15	1	14	
Stationsgatan ombyggnad	22		22	
Hjövägen-Mörkekorset-Resecentrum	32	2		10
Gruvgatan förlängning till Falköpingsv.	3		3	
Trafiklösning kv. Vipan-Hallenberg rondellen	11		1	10
Trafikplats infart Arenaområdet/Vadsboleden	27			2
Staketgatan. Stationsgatan till Lögegatan	17			2
Separera cykel & gångbana på huvudcykelvägnät	18			3
Gång- & cykelväg Östergatan till Bäckvägen	2			2
Summa infrastruktur		79,5	70	56

¹ I den totala projektbudgeten ingår budget utanför budgetperioden 2015-2017.

² Trafikverket är medfinansier.

Investeringsbudget

Investeringsbudget (mnkr)	Total projekt budget ¹	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Lokalinvesteringar				
Förskola och grundskola				
Stöpenskolan A-D	39	2		
Bissgårdens förskola, 2016-01	27	26		
Tidanskolan tillbyggnad förskola/skola, 2017-01	17	1	16	
Österbo, anpassning tillfällig förskola	1,5	1,5		
Central förskola 5 avdelningar, 2017-01	29	1	28	
Central förskola 5 avdelningar, 2018-06	27		1	17
Frösve förskola/skola, 2018-06	20		1	9
Central skola förskola-årskurs 6, 350 elever, 2018-06	130	1	3	80
Gymnasie- och vuxenutbildning				
Gymnasiesärskola individuella program, 2015-11	48,5	10		
Västerhöjdgymnasiet, grovdisk	2,5		2,5	
Kavelbrogymnasiet, trappa ansl. bibliotek med café	1		1	
Kavelbrogymnasiet, lokaleffektivisering södra delen hus 1	3,5		3,5	
Kavelbro idrottshall, 2018-06	36,5			16,5
Omvårdnad				
Gruppbostad Våmb, 2015-07	11,5	4,5		
Gruppbostad Södra Bergvägen, 2017-07	15	1	5	9
Gruppbostad Trädgårdsstaden etapp 2, 2018-01	16,5		1	15,5
Gruppbostad, 2019-01	12-16			1
Kultur				
Klimatanläggning konstmuseum/konsthall	1,5			1,5
Fritid				
Vasaloppscenter med maskinhall	10,5	4		
Arena bad - revonvering dusch & omklädning	7		1	6
Arena bad - utomhuspool	12		1	11
Arena bad - åkattraktion	9		1	8
Övrig verksamhet				
Upprustning kök	löpande	30	20	20
Generell investering	löpande	5	5	6
Finansierade investeringar	löpande	2	2	2
Energieffektiviseringar	löpande	3	6	3
Pedagogisk utemiljö	löpande	0,5	0,5	0,5
Stadshuset, ombyggnad etapp 1	9	7	1	1
Reservkraftverk	3	1,6	1	
Lokalinvesteringar		101,1	100,5	207,0
Summa		243,4	229,8	314,8
Taxefinansierad verksamhet				
Affärsverk VA	löpande	15	15	10
Fibernät	löpande	4	4	4
Summa taxefinansierad		19	19	14

Bilaga 3: Anslag fördelat per nämnd 2015-2017

Driftsbudget

(tkr)	Rev. Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
BYGGNADSNÄMND				
Ram föregående år	10 929	12 052	12 406	12 282
Pris- och personalkostnadsindex	448	474		
Framtida utveckling: Marknadsanpassning lön	200			
Framtida utveckling: Fysiskplanerare/planarkitekt	600			
Omfördelning	-5			
Ständig förbättring	-120	-121	-124	-123
Årets ram	12 052	12 406	12 282	12 159
FRITIDSNÄMND				
Ram föregående år	104 000	106 697	109 609	109 621
Pris- och personalkostnadsindex	1 533	1 605		
Kultomten ridanläggning (beräknad from 2012-11)	105			
Investering Billingebacken (beräknad from 2013-04)	201			
Utbyte av kvicksilverarmatur elljusspår	36			
Claesborg omklädningsrum (2014-10)	96	211		
Konstgräsplan	262	739	455	
Omklädningsrum Aqua Vitalis	146			
Renovering duschrum Arena bad	99	-99		
Vasaloppscenter med maskinhall 2015		323	653	
Åkattraktion Arena Skövde				5 528
Utökning Fritidsgård Flamman Södra Ryd	500			
Tjänst urv Billingen/Next	-500			
Omföring Fjärilshallen till FRN	529			
Omföring NEO Kulturhuset till KN	-100			
Framtida utveckling: Träningshall	1 000			
Framtida utveckling: Idrottsplatsarbetare Billingens fritidsområde		600		
Föreningsbidrag		300		
Fritidsgårds verksamet		300		
Omfördelning	-65			
Ständig förbättring	-1 144	-1 067	-1 096	-1 096
Årets ram	106 697	109 609	109 621	114 053
KOMMUNFULLMÄKTIGE				
Ram föregående år	5 128	7 131	5 374	5 071
Ram föregående år kommunfullmäktige	3 725	5 726	3 964	3 674
Pris- och personalkostnadsindex	42	45		
Val 2014	2000	-1750	-250	
Ständig förbättring	-41	-57	-40	
Årets ram kommunfullmäktige	5 726	3 964	3 674	3 674
Revision				
Ram föregående år Revision	1 403	1 405	1 411	1 397
Pris- och personalkostnadsindex	17	20		
Ständig förbättring	-15	-14	-14	
Årets ram Revision	1 405	1 411	1 397	1 397
Årets ram	7 131	5 374	5 071	5 071

Driftsbudget

(tkr)	Rev. Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
KOMMUNSTYRELSE				
Ram föregående år	228 440	257 214	253 411	250 909
PPris- och personalkostnadsindex	3 441	2 835		
Utredning kultur (utvecklingsmedel)	-400			
Konsultstöd organisationsutveckling	-500			
IT-infrastrukturplan bredband (Överförs till TEN invbudget fiber)	-1 600			
IT-investeringar		458	366	293
Centrumplanering (löpande)	119	132	130	173
Resecentrum tub, rulltrappor (beräknad 2013-2014)	390			
Ombyggnad kontor Stadshus		777	132	
Informationsenheten, kommunikationsansvarig	650			
Reservkraftverk	129	116	105	
Lönesystem (PA)		1 058		
Busslinje Linje 8	657			
Folkhälsorådet 5 kr/invånare	257			
IT-utr. förtroendevalda politiker ny mandat period	880	-880		
Drift IT-utr. förtroendevalda politiker ny mandat period	330			
Marknadsföringsbidrag	2 000		2 000	
Utvecklingsmedel	20 000	-20 000		
Stadsdelsutveckling Ryd	300	-300		
Inventarier Stadshus	79	50		
Miljönämnden Östra Skaraborg	224			
Räddningstjänsten Östra Skaraborg	1 400	1 230		
Driftsbidrag flygplatsen	-2 800			
Skapa attraktivt centrum (Centrumföreningen)	150			
Arvode Godmän	200	200		
AMA- åtgärder ungdomsarbetslöshet	2 500			
AMA- åtgärder unga med funktionshinder		500		
Framtida utveckling: Kundtjänst, kvalitetsutveckling - medborgar info/dialog E-förvaltning	1 000	1 000		
Framtida utveckling: Skog	750	-750	-500	
Framtida utveckling: Samordning mångfaldsfrågor	200			
Framtida utveckling: E-arkiv	300			
Framtida utveckling: Personalevent		2 000	-2 000	
Framtida utveckling: Resurs analys, samordning, styrning m.m.	2 500	1 000		
Framtida utveckling: Utv av attraktivt arbetsgivarskap			600	
Framtida utveckling: Beslutsstöd till politik		600		
Framtida utveckling: Utbildning politiker ny mandatperiod		300	-300	
Framtida utveckling: Beslutsstöd - verksamhetsstöd chefer		500	500	
Framtida utveckling: Kontaktcenter, kvalitetsutv		3 000	-1 000	-2 000
Framtida utveckling: Upphandlare		608		
Framtida utveckling: Redovisningsspecialist exploatering		350		
Integration		2 000		
Besparing: Effektivisering IT	-1 000			
Besparing: Kollektivtrafiken minskade kostnader	-1 500			
E-förvaltning		1 000		
Marknadsföringsavtal	250			
Utvecklingsmedel: Tjänst urv Billingen/Next	500			
Personalutskottet ej fördelat	-500	500		
Personalutskottet: Strukturlöner kock/kokerska till OVN	-485	485		
Balthazar från SKN	1 000			
Informationstjänst överföring från UN	574			
Gallerian överföring till TEN	-564			
Omfördelning	-145			
Ständig förbättring	-2 513	-2 572	-2 534	-2 509
Årets ram	257 214	253 411	250 909	246 866

Driftsbudget

(tkr)	Rev. Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
KULTURNÄMND				
Ram föregående år	47 218	48 715	49 411	48 917
Pris- och personalkostnadsindex	832	846		
Kulturhuset (beräknad from 2013-06)	815			
Omföring NEO Kulturhuset till KN	100			
Framtida utveckling: Jubileumsfirande Skövde Kulturhus 50 år	300	-300		
Framtida utveckling: sommarkurs inom konst och spelutveckling		150		
Klimatanläggning				41
Omfördelning	-30			
Ständig förbättring	-519	0	-494	-489
Årets ram	48 715	49 411	48 917	48 469
OMVÅRDNADSNÄMND				
Ram föregående år	713 824	742 573	763 108	765 021
Pris- och personalkostnadsindex	15 289	16 598		
Korttidshem LSS Claesborgsvägen (beräknad 2013-04)	1 662			
Rosenhaga	-3 700			
HSL ärende				
Gruppbofastad förhyring Timmervägen (2014-01)	5 178			
Gruppbofastad Trädgårdsstaden etapp 1 (2014-09)	3 161	2 869		
Gruppbofastad Våmb (2015-07)		3 394	2 216	
Gruppbofastad Aspö (2016-07)			4 329	2 754
Gruppbofastad Södra Bergvägen (2017-07)		0		3 740
Gruppbofastad Trädgårdsstaden etapp 2 (2018-01)		0		300
Framtida utveckling: Ökade kostnader för hemvård och hälso- & sjukvård	6 360			
Framtida utveckling: Stödteam	3 000		3 000	3 000
Framtida utveckling: demografiförändring		4 500		
Anhörighetsstöd		600		
Politisk prioritering	5 000			
Strukturlöner kock/kokerska	485			
Ombyggnad kök, Norrmalm	631			
Omfördelning	-465			
Ständig förbättring	-7 852	-7 426	-7 631	-7 650
Årets ram	742 573	763 108	765 021	767 165

Driftsbudget

(tkr)	Rev. Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
SKOLNÄMND				
Ram föregående år	755 287	796 613	820 103	821 741
Pris- och personalkostnadsindex	15 718	15 981		
Anpassning basår 2009	-22 021	-31 144	-40 670	7 000
Demografiberäkning	31 144	40 670	50 346	
Anpassning till faktiskt antal barn/elever enl. Kir	849	-2 670	-5 157	
Claesborgs förskola (beräknad 2014-04)	502	924		
Timmersdala förskola (beräknad 2014-04)	963	383		
Stöpen skolan A-D, (beräknad 2015-01)		2 642	146	
Sörbacka förskola, (beräknad 2014-01)	1 001	-790		
Billingskolan, (beräknad 2014-07)	4 879	4 120		
Österbo anpassning till förskola		194		
Central förskola (2016-08)			1 380	1 072
Bissgårdensförskola (2016-01)		320	1 597	
Central Förskola(2017-01)				2 555
Aspö förskola (2016-08)			1 197	1 425
Tidanskolan tillbyggnad (2017-01)				1 422
Lågstadielyft	4 000			
Balthazar	1 000			
Balthazar till KS	-1 000			
Engångssatsning	3 000	-3 000		
Stärka kvalitén	7 000			
Politisk prioritering	2 000			
Ombyggnad kök, Timmersdala & Sörbacka	1 099	261		
Framtida utveckling: Paviljonglösningar		2 850	1 000	-2 250
Framtida utveckling: Hyra till enskilda/friskolor		715		
Omfördelning	-500			
Ständig förbättring	-8 308	-7 966	-8 201	-8 217
Årets ram	796 613	820 103	821 741	824 747
SOCIALNÄMND				
Ram föregående år	167 025	170 686	176 169	178 057
Pris- och personalkostnadsindex	2 906	3 040		
Socialpsykiatri/Samsjuklighet	6 000			
Besparing: Socialpsykiatri/Samsjuklighet	-6 000	3 000	3 000	
Framtida utveckling: enl. beslut B&S 2014-2016	860	550		
Framtida utveckling: Ökade hyreskostnader		600		
Framtida utveckling: Kontrakterade familjehem			650	
Omfördelning	-105			
Ständig förbättring	0	-1 707	-1 762	-1 781
Årets ram	170 686	176 169	178 057	176 276

Driftsbudget

(tkr)	Rev. Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
TEKNISK NÄMND, EXKL. AFFÄRSVERK				
Ram föregående år	70 722	65 045	73 690	83 568
PPris- och personalkostnadsindex	1 208	1 275		
Ny och ombyggnad busshållplats 2013-2016	356	209	247	375
Gator, GC-vägar (löpande)	374	623	600	662
Logistiklösningar Resecentrum (beräknad from 2016-12)			126	1 364
Handlingsplan Boulogner (beräknad from 2013-2015)	151	264	202	258
Tillkommande exploateringsområde varaktig	338			
Fastighetsinvesteringar	100			
Infrastrukturinvesteringar	0			
Lägre kapitalkostnader infrastruktur	-600	-700	-500	-500
Beläggningsunderhåll	2 000			
Försäkringspremier	50			
Fastighetsunderhåll	3 000			
Sörbacka trygghetsboende	0			
Lekplatser (2013-2017)	226	142	112	143
Nolhaga österut Etapp 3 (2014-01)	855	228		
Kollektivtrafikåtgärd (medfinans)	30	44	29	28
P-info system uppgraderad (2014-01)	178			
Vadsbovägen bulleråtgärd (2015-01)		304		
Kungsgatan ombyggnad (2015-01)		174		
Nolhaga-Gustav Adolfs gatan Trafikplats (2015-01)		463	632	
Flytt GC hållplats Gröna vägen (2015-01)		178		
Trafikplats norra Ryd		0	793	1 083
Timboholmsrondellen extra körfält		89		
Stadskärneutveckling			741	1 011
Trafikplats Aspö			20	573
Stationsgatan ombyggnad			109	1 176
Gruvgatan förlängning till Falköpingsvägen			20	203
Pedagogisk utemiljö/lekplatser	62	58	38	37
Energieffektivisering	100	14	46	-206
Framtida utveckling: Tillkommande exploateringsområden	148	430		
Framtida utveckling: Drift parkeringshus	0	0	4 400	
Besparing	-14 000	5 500	3 000	
Gallerian överföring från KS	564			
Omfördelning	-40			
Ständig förbättring	-778	-650	-737	-836
Årets ram	65 045	73 690	83 568	88 939
Teknisk nämnd, Affärsverk	-1 500	-1 000	-1 000	0

Driftsbudget

(tkr)	Rev. Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
UTBILDNINGSNÄMND				
Ram föregående år	229 784	229 263	231 664	230 3527
Pris- och personalkostnadsindex	4 751	5 303		
Anpassning basår	12 089	14 762	17 155	15 974
Demografiberäkning	-14 762	-17 155	-15 974	-15 274
Anpassning till faktiskt antal elever enl. Kir	-2 476	-1 770	-2 281	
Gymnasieskolan Kavelbro (2015-05, 2015-12)	0	1 724	1 187	
Västerhöjdsgymnasiet ombyggnad (2014-07)	624	620		
Västerhöjd grovdisk			90	116
Kavelbro trappa bibliotek/Café			25	33
Kavelbro lokaleffektivisering Södra delen hus 1			132	179
Ombyggnation G-huset Vuxenutb.		530		
Kavelbrohallen			0	
Framtida utveckling: Projekt "Samverkan skola och arbetsliv"	200	100		
Framtida utveckling: Skövde en teknik och naturvetenskapskommun		200		
Framtida utveckling: Validering av anställda inom försvarsmakten		380	670	700
Studie och yrkesvägledning	500			
Språkstöd	1 300			
Kvalitetsstärkning	500			
Informationstjänst överföring till KS	-574			
Omfördelning	-145			
Ständig förbättring	-2 528	-2 293	-2 317	-2 304
Årets ram	229 263	231 664	230 352	229 776
OFÖRDELADE KAPITALKOSTNADER				
Ram föregående år	5 155	4 786	8 272	10 933
Ökad andel svenskt kött		500		
Generell investeringsram	534	1 347	288	313
Upprustning kök (löpande)	827	1 900	2 373	1 793
Omföring ombyggnad kök SKN & OVN	-1 730	-261		
Årets ram	4 786	8 272	10 933	13 039
Effektivisering/omstrukturering		0		
SUMMA FÖRVALTNINGAR	2 439 275	2 502 216	2 515 471	2 526 560
Procentuell uppräknings mellan åren	4,5%	2,6%	0,5%	0,4%
FINANSFÖRVALTNINGEN				
Pris- och personalkostnadsindex		0	59 764	139 764
Pensioner	142 282	142 027	151 199	159 721
Arbetsgivaravgifter	410 000	420 000	430 000	440 000
Interndebiterade Personalförsäkringar,	-523 000	-530 000	-540 000	-550 000
Kapitalkostnader	-240 000	-232 000	-240 000	-230 000
Prognososäkerhet och demografi			25 000	30 000
Summa nettokostnad	2 228 555	2 302 242	2 401 433	2 516 044
Procentuell uppräknings mellan åren	4,7%	3,3%	4,3%	4,8%

Bilaga 4 – Befolkningsprognos

Prognosmodell

Under första halvan av 2014 har Skövde kommun i nära samarbete med Sweco Strategy AB tagit fram en befolkningsprognos för åren 2014-2030 som redovisas i denna bilaga. Prognosen utgår ifrån Skövdes befolkning den 31 december 2013.

Prognosen grundas på vissa antaganden varav ett är relaterat till bostadsbyggandet. Skövde kommun har tagit fram antaganden om inflyttningsklara nyproducerade bostäder för perioden 2014-2030. Nivån på bostadsproduktionen, och

typen av bostad som byggs, är viktiga faktorer när man tar fram en befolkningsprognos. Olika typer av bostäder ges olika viktning i relation till befolkningsutvecklingen eftersom de attraherar olika grupper. Utöver detta har modellerna skilt sig åt för olika tidsperioder när vi tagit fram en prognos över nyproducerade bostäder. För åren 2014 och 2015 har bedömningen gjorts på objektnivå, medan för åren 2016 till 2018 har det gjorts en individuell bedömning per objekt som finns med i Skövde kommuns utbyggnadsordning i kombination med en rimlighetsbedömning. För åren 2019 till och

Utfall	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Åldergrupp 0 år	634	652	670	690	706	721	731	736
Ökn per år	1	18	18	20	16	15	10	5
Ack. från 2013	1	19	37	57	73	88	98	103
Åldergrupp 1- 5 år	3 069	3 084	3 116	3 244	3 331	3 412	3 495	3 567
Ökn per år	92	14	32	128	87	81	83	72
Ack. från 2013	92	106	139	267	354	435	518	590
Åldergrupp 6-9 år	2 272	2 367	2 428	2 450	2 523	2 543	2 553	2 653
Ökn per år	15	95	61	22	73	19	10	100
Ack. från 2013	15	110	171	194	267	286	297	396
Åldergrupp 10-12 år	1 665	1 691	1 739	1 769	1 787	1 839	1 929	1 952
Ökn per år	62	26	48	30	17	52	91	23
Ack. från 2013	62	88	136	166	183	235	326	349
Åldergrupp 13-15 år	1 575	1 589	1 630	1 701	1 731	1 781	1 811	1 832
Ökn per år	-53	14	41	71	30	51	30	21
Ack. från 2013	-53	-39	2	73	103	154	183	204
Åldergrupp 16-19 år	2 355	2 300	2 278	2 305	2 308	2 370	2 407	2 480
Ökn per år	-115	-55	-22	27	3	62	36	74
Ack. från 2013	-115	-170	-192	-164	-162	-99	-63	11
Åldergrupp 20-44 år	18 419	18 615	18 898	19 179	19 365	19 589	19 749	19 882
Ökn per år	144	196	283	281	186	224	160	133
Ack. från 2013	144	340	623	904	1 090	1 314	1 474	1 607
Åldergrupp 45-64 år	13 134	13 156	13 225	13 275	13 320	13 381	13 410	13 413
Ökn per år	-4	23	69	50	45	61	29	3
Ack. från 2013	-4	19	88	138	183	243	272	275
Åldergrupp 65-79 år	7 372	7 506	7 596	7 697	7 812	7 876	7 941	8 019
Ökn per år	196	134	90	101	115	65	64	78
Ack. från 2013	196	330	420	521	636	701	765	843
Åldergrupp 80-84 år	1 365	1 356	1 378	1 422	1 466	1 539	1 592	1 627
Ökn per år	1	-8	22	44	44	73	54	35
Ack. från 2013	1	-7	14	58	103	175	229	263
Åldergrupp 85-89 år	879	903	933	923	917	920	923	947
Ökn per år	-13	24	30	-10	-6	3	3	24
Ack. från 2013	-13	11	41	31	25	28	31	55
Åldergrupp 90-w år	467	480	483	507	511	514	532	548
Ökn per år	21	13	3	24	4	3	17	16
Ack. från 2013	21	34	37	61	65	68	86	102
Totalt antal invånare	53 205	53 699	54 375	55 164	55 777	56 486	57 073	57 656
Ökning per år	346	494	676	789	613	709	587	583
i %	0	0	0	0	0	0	0	0
Antagande om antal nyproducerade bostäder	130	180	238	298	230	275	225	225

med 2030 har det boendestrategiska programmet varit till hjälp samtidigt som det tagits hänsyn till den historiska utvecklingen. Vad som är beräknat att byggas varje år finns med i tabellen nedan.

Andra antaganden som använts som ingångsvärden är fruktsamheten, dödligheten och både inrikes och utrikes in- och utflyttningar. Dessa antaganden har Sweco bidragit med genom att använda sin specialistkunskap inom området och underlag från statistiska centralbyrån.

Historisk befolkningsutveckling

	2013	2012	2011	2010	2000-2009*	1990-1999*
Skövde kommun, antal	647	451	359	418	167	165
Skövde kommun, i %	1,24	0,9	0,7	0,8	0,34	0,35
Skaraborg, i %	0,62	0,1	0	0	0,07	-0,15
Riket, i %	0,93	0,8	0,7	0,8	0,52	0,32

* i genomsnitt per år.

Utfall	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Åldergrupp 0 år	739	738	731	728	724	717	715	712	714
Ökn per år	3	-1	-7	-3	-4	-7	-2	-4	2
Ack. från 2013	106	105	98	95	91	84	83	79	81
Åldergrupp 1-5 år	3 626	3 671	3 699	3 711	3 710	3 699	3 678	3 656	3 634
Ökn per år	59	45	28	12	-1	-10	-21	-23	-21
Ack. från 2013	649	694	722	734	733	722	701	679	657
Åldergrupp 6-9 år	2 723	2 783	2 853	2 917	2 973	3 018	3 050	3 068	3 071
Ökn per år	70	60	69	64	56	45	32	18	3
Ack. från 2013	466	527	596	660	716	761	793	812	815
Åldergrupp 10-12 år	1 944	1 949	2 028	2 083	2 130	2 186	2 239	2 285	2 325
Ökn per år	-8	4	80	54	47	56	52	47	40
Ack. från 2013	341	345	425	479	527	583	635	682	722
Åldergrupp 13-15 år	1 883	1 974	1 998	1 993	1 999	2 079	2 135	2 185	2 242
Ökn per år	51	91	24	-5	6	80	56	49	57
Ack. från 2013	255	346	370	366	371	452	508	557	614
Åldergrupp 16-19 år	2 562	2 589	2 620	2 729	2 805	2 835	2 904	2 934	2 957
Ökn per år	82	27	31	109	76	30	69	30	23
Ack. från 2013	93	119	151	259	335	365	434	464	487
Åldergrupp 20-44 år	20 052	20 286	20 479	20 687	20 965	21 193	21 429	21 726	22 027
Ökn per år	170	234	193	208	278	228	236	296	301
Ack. från 2013	1 777	2 011	2 204	2 412	2 690	2 919	3 154	3 451	3 752
Åldergrupp 45-64 år	13 446	13 438	13 498	13 609	13 621	13 702	13 770	13 797	13 790
Ökn per år	33	-8	60	110	13	81	68	26	-6
Ack. från 2013	308	301	361	471	484	565	633	659	653
Åldergrupp 65-79 år	8 020	8 036	8 020	7 986	7 999	7 991	8 021	8 105	8 268
Ökn per år	1	16	-16	-35	13	-7	30	84	164
Ack. från 2013	844	860	845	810	823	815	845	929	1 092
Åldergrupp 80-84 år	1 721	1 809	1 876	1 966	2 087	2 150	2 198	2 238	2 232
Ökn per år	94	87	68	90	120	63	48	40	-6
Ack. från 2013	358	445	512	602	723	786	834	874	868
Åldergrupp 85-89 år	983	1 016	1 071	1 113	1 145	1 222	1 290	1 347	1 419
Ökn per år	36	33	55	43	32	77	68	58	71
Ack. från 2013	91	124	179	221	253	330	398	455	527
Åldergrupp 90-w år	554	552	555	567	588	611	628	660	688
Ökn per år	6	-2	3	11	22	23	17	32	28
Ack. från 2013	108	106	109	120	142	165	182	214	241
Totalt antal invånare	58 253	58 840	59 429	60 088	60 746	61 405	62 058	62 712	63 367
Ökning per år	597	587	589	659	658	659	653	654	656
i %	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Antagande om antal nyproducerade bostäder	225	225	225	250	250	250	250	250	250

Bilaga 5 – Prognoser och antaganden i verksamheterna

Kommunfullmäktige beslutar om ett anslag, kommunbidrag, för varje nämnd. Nämnden beslutar hur anslaget ska fördelas mellan olika verksamheter och kostnadslag inom nämndens ansvarsområde (nämndens internbudget). Nedan-

stående antaganden och volymprognoser är ett av flera underlag som ligger till grund för kommunfullmäktiges tilldelning av kommunbidrag. I nämndernas uppföljning ska större avvikelser från dessa bedömningar rapporteras.

Skolnämnden	Utfall 2012	Utfall 2013	Prognos 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017
Antal barn i kommunal förskola	2 345	2 415	2 547	2 600	2 650	2 700
Antal barn i enskild förskola, Ny I ur och skur fr o m 2015	270	303	336	412	450	500
Antal barn i pedagogisk omsorg	40	25	20	20	20	20
Antal barn vårdnadsbidrag	45	43	25	25	25	25
Antal barn i kommunalt fritidshem	2 109	2 240	2 311	2 290	2 350	2 400
Antal barn i enskilt fritidshem, RW fr o m ht 2015/102	97	107	155	180	205	
Antal barn i kommunal förskoleklass	550	538	589	626	642	585
Antal barn i kommunal skola åk 1-9, exkl särskola	4 722	4 859	4 776	4 474	4 459	4 569
Antal barn i friskola,	80	96	96	534	672	747
– varav Synapsen	0	0	0	0	0	0
– varav Montessori	80	96	96	96	96	96
– varav Raul Wallenberg, Ansökt om tillstånd fr o m ht 2015	0	0	0	123	198	273
– varav kunskapsskolan, Ansökt om tillstånd fr o m ht 2015	0	0	0	315	378	378

* Etablering uppskjuten till tidigast ht 2014

Omvårdnadsnämnden	Utfall 2012	Utfall 2013	Prognos 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017
Äldreomsorg						
Antal platser, särskilt boende	352	337	337	337	337	348
Antal brukare, hemvård	1 119	997	1 012	1 027	1 042	1 067
Antal timmar beviljad hemtjänst	380 211	379 000	384 560	390 260	395 960	405 460
Timmar per brukare i genomsnitt, år	340	380	380	380	380	380
Timmar per brukare i genomsnitt, månad	28	32	32	32	32	32
Insatser enligt LSS						
Ledsagarservice	84	71	83	83	83	83
Kontaktperson	255	261	291	316	341	350
Avlösarservice	10	9	10	10	10	10
Kortidsvistelse	66	59	65	65	65	65
Kortidstillsyn	27	27	27	27	27	27
Boende familjehem	2	2	1	1	1	1
Bostad särskild service barn	-	-	-	-	-	-
Bostad särskild service vuxna antal platser	177	178	192	197	209	225
Daglig verksamhet	252	231	241	249	255	264
Personlig assistans LSS	26	29	28	29	30	30
Insats enligt SFB (LASS)	107	111	111	113	115	117

Samhällsbyggnadsförvaltningen	Utfall 2012	Utfall 2013	Prognos 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017
Bygglov	717	729	620	620	650	650
Detaljplaner	17	18	15	15	20	20
Nybyggnadskartor	110	100	95	95	100	100
Utstakning av byggnad	75	80	60	60	70	70
Registrerade förrättningar	99	101	100	100	100	100
Bostadsanpassningsärenden	569	563	560	600	600	600
Finansieringsgrad i %		53				

Socialnämnden	Utfall 2012	Utfall 2013	Prognos 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017
Barn och unga						
Eget boende Orion (12 platser)						
Antal vård dygn	3 149	2 583	3 200	3 200	3 200	3 200
Max antal vård dygn	4 380	3 650	3 650	4 380	4 380	4 380
Genomsnittlig kostnad per vård dygn	1 747	2 470	2 214	2 258	2 304	2 350
Köpt HVB inkl konsulentstödda familjehem						
Antal vård dygn	4 308	4 219	4 500	4 500	4 500	4 500
Genomsnittlig kostnad per vård dygn	3 012	3 000	3 060	3 121	3 184	3 247
Familjehem						
Antal vård dygn	9 532	11 913	10 500	11 000	11 500	11 500
Genomsnittlig kostnad per vård dygn	1 112	628	639	652	665	678
Vuxna missbruk						
Köpt missbruksvård inkl skyddade boenden						
Antal placerade personer/år	38	43	38	38	38	38
Vård dygn	3 641	2 995	3 650	3 650	3 650	3 650
Genomsnittlig kostnad per vård dygn	2 167	2 329	1 850	1 850	1 850	1 850
Socialpsykiatri						
Egna boenden (boende med särskild service)						
Antal bostäder	41	41	41	41	41	41
Genomsnittlig kostnad per plats tkr	485	432	441	449	458	468
Egna boenden (korttidsboende)						
Antal bostäder	10	10	10	10	10	10
Genomsnittlig kostnad per plats tkr	*284	553	564	575	587	599
Köpta boenden						
Genomsnittligt antal	25	12	6	4	4	4
Genomsnittlig kostnad per plats tkr	787	688	741	756	771	786
Ekonomiskt bistånd						
Ekonomiskt bistånd, exkl flykting*						
Utfall/prognos	22 241	19 461	22 000	22 000	24 000	24 000
Antal personer som fått bistånd /år	1 207	1 263	1 200	1 200	1 250	1 250

* Delår ny verksamhet

Utbildningsnämnden	Utfall 2012	Utfall 2013	Prognos 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017
Antal elever i kommunala skolor						
Gymnasiet	2 194	2 127	2 093	2 045	2 026	2 162
– varav folkbokförda i Skövde	1 336	1 276	1 256	1 186	1 175	1 254
– varav andel från annan kommun	39%	40%	40%	42%	42%	42%
Gymnasiesärskola	96	90	85	80	80	80
– varav andel från annan kommun	56%	46%	46%	46%	46%	46%
Antal elever, folkbokförda i Skövde, som studerar på friskola eller i annan kommun	28%	27%	27%	27%	27%	27%

Tekniska nämnden	Utfall 2012	Utfall 2013	Prognos 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017
Underhåll av fastigheter (tkr)						
Planerat	31 685	27 959	33 300	37 000	40 000	42 000
Akut	16 576	14 407	16 000	16 000	15 000	15 000
Underhåll av gator och vägar (tkr)	16 301	10 115	10 342	10 500	10 500	11 000
Vinterväghållning (tkr)	11 456	9 620	9 620	9 750	10 000	10 500



Fritidsnämnden	Utfall 2012	Utfall 2013	Prognos 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017
Antal besök Arena Skövde Bad	256 440	252 477	250 000	250 000	250 000	150 000
Antal besök Arena Skövde totalt	840 000	850 000	850 000	850 000	850 000	750 000
Antal besök slalombacken**	4 982	10 978	10 000	10 000	10 000	10 000
Antal besök längdskidspåren**	21 810	26 395	25 000	25 000	25 000	25 000
Antal arrangemangsdagar Arena Skövde hall	79	93	85	85	85	85
Summa utbetalt föreningsbidrag	5 141 233	5 939 413	6 050 000	6 100 000	6 150 000	6 200 000
Antal föreningar som erhållit föreningsbidrag	124	126	126	126	126	126

** antal besök anges per säsong, ex 2009-2010 är under utfall 2010.

Kulturnämnden	Utfall 2012	Utfall 2013	Prognos 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017
Totalt antal arrangemang i kulturhuset	2 415	2 374	2 385	2 360	2 415	2 470
– varav barn/unga	1 226	1 502	1 500	1 500	1 500	1 500
Antal besökare						
Stadsbiblioteket + filialer***	284 703	200 000	215 000	210 000	205 000	215 000
Konstenheten	61 603	31 903	50 000	60 000	65 000	70 000
Stadsteatern/Odeon/Valhall/Freja	152 236	122 269	130 000	135 000	140 000	145 000
Stadsmuseet*	6 027	2 683	5 500	5 500	5 500	5 500
Antal utställningar						
Antal utställningar konsten	24	19	16	8	8	8
Antal utställningar stadsmuseet*	4	1	2	2	2	2
Musikskolan						
Antal elever i undervisning**	654	938	900	900	900	900
Antal orkestrar/körer	29	40	40	40	40	40
Antal arrangemang	20	51	50	50	50	50
Stadsbiblioteket						
Utlån huvudbibliotek och filialer	307 646	276 193	275 000	273 000	270 000	268 000
Besök Webb-katalogen	50 345	58 575	59 000	60 000	61 000	62 000
Utlån e-böcker (nedladdning)	4 426	7 573	9 000	10 500	12 000	13 500
Antal kulturföreningar som får bidrag från kulturnämnden	19	19	22	20	20	20

* Både delar av kulturhuset och stadsmuseet har haft stängt första halvåret pga ombyggnation.

** Från 2014 ingår även barn/ungdomar i projektet Kliv 3.0 och barn på Karstorps förskola där lärare från musikskolan har undervisning.

*** Antal besökare 2014 är skattat då första halvåret bedrevs biblioteksverksamhet inte i huvudbiblioteket och besöksräknare finns inte installerat på filialerna.

Bilaga 6 – Vision Skövde 2025

Att förverkliga en vision med gemensamma krafter

Skövde regionen ska blomstra till glädje för alla invånare, besökare och verksamhetsidkare. Vi behöver en tydlig färdriktning och en gemensam framtidsbild för att skapa förutsättningar för den nödvändiga tillväxten och det goda livet i vår region. Därför fattade Skövde kommunfullmäktige i juni 2010 ett enhälligt beslut om den vision som beskrivs i den här foldern.

Skövde kommun kan emellertid inte göra visionen verklig på egen hand. Det är endast med gemensamma krafter vi når resultat. Vi välkomnar därför alla aktörer att medverka utifrån sina förutsättningar.

Skövde kommuns ansvar och åtagande

Visionen ligger till grund för all övergripande och strategisk planering inom det kommunala ansvarsområdet. För varje mandatperiod har våra politiker ansvaret att **besluta om mål för verksamheten** – mål som syftar till att vi ska nå vår vision.

Skövde kommun har ett ansvar och åtagande att **utveckla former för samverkan** med grannkommunerna i Skövde regionen, andra



offentliga verksamheter och inte minst näringslivet och den ideella sektorn.

Det är viktigt att Skövde stärker sin roll som **centralort** för att locka fler människor och verksamheter till Skövde regionen. En **varumärkesstrategi** för Skövde blir ett komplement till visionen, som definierar vad som är bra och unikt med Skövde och vad vi ska vara kända för. **Det är Skövde kommuns ansvar och åtagande** att tillsammans med andra aktörer ta fram denna varumärkesstrategi och att verka för att den får effekt och spridning i samhället.

Skövde kommun ansvarar för och åtar sig att **följa upp och utvärdera** arbetet med förverkligandet av visionen. Årliga sammankomster där kommuner i Skövde regionen och företrädare för andra aktörer i samhället möts blir ett led i detta arbete. **Dialogen** med alla Skövdes invånare ska utvecklas för att uppnå ökad delaktighet i samhällsutvecklingen.

Tillväxt – ett friskhetstecken!

Tillväxt handlar om att skapa ett rikare liv för alla i Skövde regionen, i alla avseenden. Den utgör en förutsättning för att **säkra välfärden** – vården, skolan, omsorgen och annan samhällsservice. För att lyckas behöver vi locka till oss fler invånare i yngre åldrar. Vi behöver också stärka Skövde regionens attraktivitet och konkurrenskraft. Det skapar förutsättningar för en hög livskvalitet, med fler utbildningar, jobb och bostäder att välja mellan och fler möjligheter till upplevelser av olika slag. Med andra ord – fler sätt att leva våra liv.

Skövdes visioner
sammansatta S
mångfald och står
Skaraborg, Sam
Synergier – och in

Vision Skövde 2025

Logotyp med sina
är en symbol för
för S som i Skövde,
överkan, Samsyn,
inte minst **Stolthet!**

Kommunstyrelsens stab
541 83 Skövde
www.skovde.se



Bilaga 6 – Vision Skövde 2025

Vår vision!

Skövde regionen är känd i landet som en välkomnande och växande region där människor möts, verkar och mår bra.

Vi får livspusslet att gå ihop! Vi lyckas kombinera den stora stadens möjligheter och rika utbud med en naturnära enkelhet, där det finns tid över för det som berikar våra liv. I Skövde regionen trivs vi med livet i alla åldrar och är stolta över vad vi uppnått!

Våra prioriterade utvecklingsområden

För att nå fram till vår vision krävs insatser på många områden. Vi skriver ut de prioriterade områden som ska vara fokus under de kommande åren. För att göra vår vision mer konkret har vi valt utvalda indikatorer som mäter hur väl vi lyckas.

Regionen

Vi ska förstärka vår roll som attraktiv centralort och agera draglok för hela Skövde regionen! Vi ska verka för att skapa en större, gemensam arbetsmarknadsregion – därför ska infrastrukturen utvecklas så att vi enkelt kan röra oss inom Skövde regionen och till eller från andra orter eller centra som är viktiga för oss. Vi ska vara en aktiv och tydlig aktör i Västra Götaland.

Attraktiva boendemiljöer

Vi ska skapa attraktiva boendemiljöer som är anpassade till människors olika intressen och behov. Förutsättningarna för nybyggnation av bostäder ska utvecklas och vi ska stimulera intressenter att investera i Skövde.

Kunskapsutveckling och arbete

Vi ska arbeta för att det byggs upp erkända spetskompetenser som lockar nyetableringar till Skövde regionen. Våra skolor ska utvecklas mot nationell toppklass! Vi ska arbeta för utbildningsmöjligheter som svarar upp mot kraven från kunskapsintensiva företag och organisationer, för att skapa förutsättningar för ett varierat och blomstrande näringsliv.

erade områden

nga olika plan. Här be-
 styrande för utvecklingen
 konkret finns dessutom fem

Natur och miljö

Vi ska värna den vackra naturen i hela Skövde-regionen. Närheten till naturen berikar och ska erbjuda möjlighet till rekreation och ett hälsosamt liv. Miljömedvetenheten ska öka och vi ska verka för att såväl individer som organisationer lever resurssnålt och ansvarsfullt, med kommande generationer i åtanke.

Tillsammans

Tillsammans är vi starkare! Vi ska utveckla former för att mötas och samverka på alla nivåer så att alla invånare ska kunna känna delaktighet oavsett ålder, kön eller ursprung. Mångfald, tolerans och nyfikenhet ska prägla Skövde-regionen. Ett rikt och varierat kulturliv ska bidra till ökad livskvalitet.

Vårt varumärke

Vi ska göra Skövdes varumärke starkt och tydligt. Marknadsföring och annan kommunikation förstärks och ska utgå från en genomtänkt varumärkesstrategi. Vi är alla stolta ambassadörer för vår stad och för Skövde-regionen!



Vi har lyckats skapa förutsättning för
det goda livet
 om vi år 2025...

- har invånare som är nöjda med sina liv och den samhällsservice som erbjuds
- använder så gott som uteslutande förnybar energi
- har en andel högskoleutbildade som ökat snabbare än genomsnittet för riket
- har ett varumärke som är välkänt i hela Sverige
- är 60 000 invånare i Skövde

Bilaga 7: Majoritetens programförklaring 2015-2018

En programförklaring tas fram efter det att valutgången är känd och den nya majoriteten tillträtt. Beslut i kommunfullmäktige sker sannolikt runt årsskiftet 2014/2015.

Vår vision!

” Skövde regionen är känd i landet som en välkomnande och växande region där människor möts, verkar och mår bra.

Vi får livspusslet att gå ihop! Vi lyckas kombinera den stora stadens möjligheter och rika utbud med en naturnära enkelhet, där det finns tid över för det som berikar våra liv. I Skövde regionen trivs vi med livet i alla åldrar och är stolta över vad vi uppnått!





Strategisk plan med budget 2015-2017 **Förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Anta strategisk plan med budget för åren 2015 för Skövde kommun. Dokumentet innehåller de mål och strategier som ska styra verksamheten under perioden samt finansiellt mål.
2. Driftbudgeten för år 2015 med fördelning av anslag per nämnd och styrelse på totalt 2 519,3 miljoner kronor fastställs.
3. För 2015 fastställa investeringsbudgeten med en nettoutgift på 243,4 miljoner kronor, den taxefinansierade investeringsbudgeten om miljoner kronor samt exploateringsbudgeten med en nettointäkt på 9,9 miljoner kronor. Kommunstyrelsen ges rätt att besluta om omprioriteringar av investeringar inom totalramen för perioden samt att löpande återrapportera besluten till kommunfullmäktige.
4. Resultatbudget för år 2015 fastställs.
5. Utdebitering år 2015 fastställs till 20:86 per skattekrone.
6. Kommunstyrelsen har under år 2015 rätt att nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder, med totalt 100 miljoner kronor.
7. Kommunstyrelsen och nämnderna får i uppdrag att ta fram internbudget för år 2015 och verksamhetsplan för åren 2015-2017 utifrån anslag och de politiska mål och ambitioner som beskrivs i den strategiska planen. Nämndernas verksamhetsplaner ska anmälas till kommunfullmäktige i januari 2015.
8. Reviderad budget avseende år 2015, ombudgetering av investeringsprojekt samt uppdaterade prognoser över skatteintäkter och övriga finansiella poster ska beslutas av kommunfullmäktige i mars 2015.
9. Internräntan för 2015 fastställs till 2,9 %
10. Kommundirektören ges i uppdrag att starta ett utvecklingsarbete inom området kvalitet i våra välfärdstjänster. Kvalitetsverktyg ska arbetas fram i syfte att stärka kvaliteten, underlätta uppföljning och utvärdera kommunens verksamheter. Medborgarna ska via webben kunna ta del av medborgarnas nöjdhet, betyg, antalsuppgifter, arbetsförhållanden såsom kollektivavtal och personaltäthet, profil/inriktning, utförare etc. till exempel inför val av barnomsorg, skola och äldreomsorg. Kvalitetsarbete - och uppföljning ska på ett tydligare sätt än idag bli en del av verksamhetsutvecklingen. Rapportering under framtagandet av kvalitetsverktygen sker löpande till kommunstyrelsens arbetsutskott. Beslut ska



tas i kommunfullmäktige senast under andra halvåret 2015 med målsättning att implementering, helt eller delvis sker med start från år 2016.

11. Kommundirektören ges i uppdrag att skapa en social investeringsfond.
12. Skövde Stadshus AB ges i uppdrag att internt inom bolagskoncernen finansiera koncernbolagens verksamheter med beaktande av beslutade uppdragsanslag.
13. Borgensavgift för de kommunala bolagens fastställs enligt följande.
 - AB Skövdebostäder, 0,25 procent
 - Skövde Värmeverk AB, 0,35 procent
 - Kreativa Hus Skövde AB, 0,45 procent
 - Next Skövde Destinationsutveckling AB, 0,05 procent*
 - Skövde Flygplats AB, 0,05 procent*
 - SkövdeNät AB, 0,05 procent*

*) Avgift för dessa bolag motsvarar kostnaden för kommunens borgenshantering. Bolagen agerar på icke konkurrensutsatta marknader och anledning saknas att fastställa avgiften för att åstadkomma konkurrensneutralitet.
14. Nämndernas ackumulerade resultat ska följas upp i särskild bokföring och rapporteras i årsredovisningen.



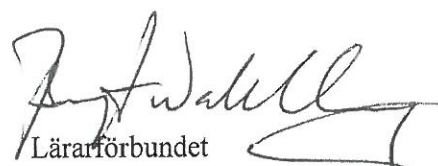
MBL § 11 ang. Majoritetens budgetförslag 2015 – 2017

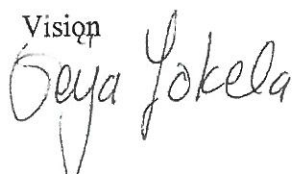
Vi fackliga organisationer ställer oss oeniga till föreslagen budget.



Vi ser

- inga finansiella medel avsatta för att komma tillrätta med ökade sjuktal, främst bland kvinnor.
- inga riktade pengar för att förbättra arbetsmiljön för kommunens anställda
- inga medel för att minska antalet timvikarier/visstidsanställda till förmån för tillsvidareanställningar
- inga generella lönesatsningar
- inga satsningar för att uppnå jämställda löner kvinnor - män


Kommunal


Läraryrket

Visiön

Vårdförbundet


LR

SACO/Studentkårer förbundet

Daterad: 2014-05-21

KS § 102/14**VA-taxa för Skövde kommun**

KS2014.0230

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-05-21	110/14
2 Kommunstyrelsen	2014-06-02	102/14

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar om förändring av VA-taxan, som ska träda i kraft den 1 januari 2015. Förändringen är inom anläggningstaxan som höjs och brukningsavgiften som omkonstrueras.

Bakgrund

Anledningen till ny taxekonstruktionen är att den översyn som genomförts visat på ett behov av taxeomfördelning för såväl brukaravgifter som anläggningsavgifter.

Den omfördelning av VA-taxan som föreslås, innebär inte någon höjning av totala intäkten av brukningsavgiften utan en omfördelning av de befintliga intäkterna med bibehållen ambitionsnivå. Omfördelningen kommer få till följd att vissa abonnenter får lägre VA-taxa och andra får en höjning.

Anläggningsavgiften är en kostnad som tas ut när en fastighet ansluts till det kommunala ledningsnätet. Förslaget är att den justeras så att den speglar kommunens kostnader för nya VA-abbonenter.

Brukningsavgiften är en avgift som ska täcka kommunens kostnader att driva och reinvestera i den allmänna VA-anläggningen. I förslaget kommer den fasta mätaravgiften bli något dyrare medan priset per förbrukad m³ vatten blir billigare.

Handlingar

VA-taxa för Skövde kommun

Delges

Tekniska nämnden



TAXA

För den allmänna VA-anläggningen
i Skövde kommun

SKÖVDE
KOMMUN



Innehåll

Inledning och förklaring	3
TAXA för Skövde kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning	3
Antagen av kommunfullmäktige den	3
Allmänt (§§ 1–4)	4
§ 1 Betalningsansvarig.....	4
§ 2 Avgifter.....	4
§ 3 Fastighetsindelning.....	4
§ 4 Avgiftsskyldighet.....	5
Anläggningsavgifter (§§ 5–11)	6
§ 5 Bostadsfastghet.....	6
§ 6 Annan fastighet.....	7
§ 7 Obebyggd fastighet	8
§ 8 Reduceringsregler.....	8
§ 9 Allmän platsmarkhållare	9
§ 10 Debitering	10
§ 11 Särskilda åtgärder.....	10
Brukningsavgifter (§§ 12–18)	11
§ 12 Bebyggd fastighet	11
§ 13 Obebyggd fastighet	12
§ 14 Avgifter för dagvatten, Dv	12
§ 15 Vattenmätare.....	12
§ 16 Avgiftssättning vid särskilda fall.....	13
§ 17 Debitering	13
§ 18 Särskilda åtgärder.....	13
Andra avgifter (§§ 19–20)	14
§ 19 Andra avgifter	14
§ 20 Byggvatten.....	14
§ 21 Taxans införande	15

Inledning och förklaring

Varje dag levererar VA-avdelningen, Skövde kommun, dricksvatten till över 45 000 människor i Skövdeområdet. Vi tar också hand om och renar avloppsvattnet.

Din vatten- och avloppsavgift används till att producera dricksvatten av hög kvalitet, underhålla ledningsnäten, ta hand om och rena avloppsvatten (spillvatten samt dagvatten från gator och fastigheter). Hur mycket du betalar i avgift beror på vilken typ av fastighet du bor i, hur mycket vatten du använder och vilken service eller kapacitet du har tillgång till.

Taxan består av anläggningsavgifter och bruksavgifter.

Anläggningsavgifter är kalkylerade för att täcka huvudmannens kostnader för inkoppling samt nyttan en fastighet har av tillgång till vatten, avlopp och/eller dagvatten. Betalning av anläggningsavgift innebär att fastigheten köper in sig i den kommunala VA-anläggningen (ledningsnät, pumpstationer, reningsverk m.m.).

Bruksavgifter består av en fast och en rörlig del.

Den fasta avgiften (mätaravgiften) är det abonnenten betalar för den service som man har tillgång till (abonnemangsavgift för administrativa kostnader samt kostnader för drift och underhåll av ledningsnät och verk).

Den rörliga avgiften beräknas per kubikmeter levererat dricksvatten och täcker de rörliga kostnaderna för dricksvattenproduktion och avloppsvattenrening.

TAXA för Skövde kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning

Antagen av kommunfullmäktige den XXXX

*Huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen är tekniska nämnden.
Avgifter enligt denna taxa skall betalas till Skövde kommun.*

Mål som rör tvist mellan fastighetsägare och huvudmannen beträffande tillämpning och tolkning av denna taxa prövas av Statens Va-nämnd jämlikt 53§ lagen om allmänna vattentjänster.

Allmänt (§§ 1–4)

§ 1 Betalningsansvarig

För att täcka nödvändiga kostnader för Skövde kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning ska ägare av fastighet eller annan avgiftsskyldig inom anläggningens verksamhetsområde betala avgifter enligt denna taxa. Avgiftsskyldig är alternativt den som enligt 2 och 4 §§ lagen om allmänna vattentjänster (2006:412) jämställs med fastighetsägare.

Avgiftsskyldig för ändamålet D₉ (Dagvatten gata) är även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § i lagen om allmänna vattentjänster är uppfyllda.

§ 2 Avgifter

2.1. Avgifterna utgörs av anläggningsavgifter och bruksningsavgifter. Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

2.2. Avgifter enligt §§ 5–6, § 9 och § 12, § 14 samt § 19 är baserade på indextalet (2009-07) i konsumentprisindex, KPI. När detta index ändras, har huvudmannen rätt att reglera avgiftsbeloppen därefter, dock inte oftare än en gång årligen.

2.3. Om för viss eller vissa fastigheter kostnaden för att förse fastigheterna med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, ska enligt lagen om allmänna vattentjänster avgifter utgå enligt särskilt antagen sär taxa. Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§ 5–8 och §§ 11–18 får huvudmannen i stället komma överens med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 3 Fastighetsindelning

I dessa taxeföreskrifter avses med

Småhusfastighet: fastighet som är bebyggd eller avsedd att bebyggas med en- eller tvåfamiljshus

Övrig bostadsfastighet: fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för flerfamiljshus. Med bostadsfastighet jämställs fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd, eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas, för vissa andra ändamål där lokalytan är det viktigaste sett från användarsynpunkt. Exempel på sådana byggnader är:

- Kontor
- Utställningslokaler
- Hantverk
- Förvaltning
- Sporthallar
- Småindustri
- Stormarknader
- Hotell
- Utbildning
- Butiker
- Restauranger
- Sjukvård

Annan fastighet: fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för annat ändamål än bostadsändamål och som inte enligt ovan jämförelses med bostadsfastighet.

Exempel på annan fastighet:

- Hamn
- Återvinningscentral
- Badplats

Obebyggd fastighet: fastighet som enligt detaljplan är avsedd för bebyggande, men inte ännu bebyggt.

Lägenhet: ett eller flera utrymmen i byggnad som i upplåtelsehänseende bildar en enhet. I fråga om sådana utrymmen i övrig bostadsfastighet räknas varje påbörjat 150-tal m² bruttoarea (BTA) enligt svensk standard SS 21054:2009 som en lägenhet.

Allmän platsmark: mark som i detaljplan enligt plan- och bygglagen (2010:900) redovisas som allmän plats eller om marken inte omfattas av detaljplan, så inbegriper den väg eller mark som i övrigt motsvarar sådan mark.

§ 4 Avgiftsskyldighet

4.1. Avgift tas ut för nedan angivna ändamål:

Ändamål	Anläggningsavgift	Brukningavgift
V, vattenförsörjning	Ja	Ja
S, spillvattenavlopp	Ja	Ja
D _i , dag- och dräneringsavlopp från fastighet	Ja	Ja
D _g , dagvattenavlopp från allmän platsmark som betalas av fastighetsägare	Ja	Ja
D _v , dagvattenavlopp från allmän platsmark som betalas av allmänplatsmarkförvaltare.	Ja	Ja

4.2. Avgiftsskyldighet för vart och ett av ändamålen V, S och D_i inträder när huvudmannen upprättat förbindelsepunkt för ändamålet och informerat fastighetsägaren om förbindelsepunktens läge.

Avleds D_i till den allmänna anläggningen utan att särskild förbindelsepunkt upprättats, inträder avgiftsskyldighet när åtgärder för bortledandet av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

Härvid förutsätts att samtliga i 24 § första stycket 1 och 2 i lagen om allmänna vattentjänster angivna förutsättningar för avgiftsskyldighet är uppfyllda.

4.3. Avgiftsskyldighet för ändamålet D_g inträder när åtgärder för bortledande av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

4.4. Avgiftsskyldighet för ändamålet D_v gäller den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § i lagen om allmänna vattentjänster är uppfyllda.

4.5. Anläggningsavgift skall beräknas enligt taxa som gäller vid den tidpunkt när avgiftsskyldighet inträder.

Anläggningsavgifter (§§ 5–11)

§ 5 Bostadsfastighet

5.1. För *småhusfastighet*, *övrig bostadsfastighet* och därmed jämställd fastighet ska anläggningsavgift erläggas.

Avgift utgår per fastighet med:		Utan moms	Med moms
a)	en avgift avseende framdragningsav varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V , S och D_i^*	35 000 kr	43 750 kr
b)	en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V , S och D_i^*	24 500 kr	30 625 kr
c)	en avgift per m^2 tomtyta	12,41 kr	15,51 kr
d)	en avgift per lägenhet	14 980 kr	18 725 kr

* Om dagvatten från fastigheten avleds genom den allmänna anläggningen eller på annat sätt som huvudmannen ordnat med uttages avgift enligt 5.1 a) och 5.1 b) för D_i , även om bortledning av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för D_i upprättats.

5.2. Tomtytan utgörs av fastighetens areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner. Vid tredimensionella fastigheter fördelas den tomtyta som är gemensam för fastigheterna i proportion till byggnadernas bruttoarea (BTA).

Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast intill ett belopp som motsvarar summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och d).

Vid ändrade förhållanden enligt 5.4, 5.5, 5.6 tas ut ytterligare avgift enligt 5.1 c) i den mån ovan angiven begränsningsregel så medger och med iakttagande av vad som föreskrivs i 8.2.

5.3. Lägenhetsantalet bestäms efter de ritningar enligt vilka bygglov beviljats, eller efter annan ritning eller uppmätning som huvudmannen godkänner.

5.4. Dras ytterligare servisledningar fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter, ska avgifter erläggas enligt 5.1 a) och b).

5.5. Ökas fastighets tomtyta ska avgift erläggas enligt 5.1 c) för tillkommande tomtyta som härrör från fastighet för vilken tomtyteavgift inte ska anses som betald sedan tidigare. Vid beräkning av avgift för tillkommande tomtyta iakttas begränsningsreglerna i 5.2.

5.6 Sker om- eller tillbyggnad eller uppförs ytterligare byggnad på fastighet ska avgift erläggas enligt 5.1 d) för varje ny tillkommande lägenhet.

§ 6 Annan fastighet

6.1. För *annan fastighet* ska anläggningsavgift erläggas.

Avgift utgår per fastighet med:		Utan moms	Med moms
a)	en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och D _r *	35 000 kr	43 750 kr
b)	en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och D _r *	24 500 kr	30 625 kr
c)	en avgift per m ² tomtyta	17,79 kr	22,24 kr

* Om dagvatten från fastigheten avleds genom den allmänna anläggningen eller på annat sätt som huvudmannen ordnat med uttages avgift enligt 6.1 a) och 6.1 b) för D_r även om bortledning av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för D_r upprättats.

6.2. Tomtytan utgörs av fastighetens areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner.

6.3. Huvudmannen kan, om godtagbar säkerhet ställs, medge anstånd med erläggande av tomtyteavgift för andel av fastighets areal, motsvarande mark som tillsvidare inte utnyttjas för verksamheten på fastigheten.

Anstånd medges för högst 10 år. Om mark under anståndstiden genom fastighetsbildningsåtgärd frångår fastigheten upphör anståndsmöjligheten att gälla och resterande tomtyteavgift förfaller till betalning.

Utestående belopp löper med ränta enligt 5 § räntelagen (SFS 1975:635) från den dag anståndet beviljades tills anståndet upphör. För tid därefter utgår dröjsmålsränta enligt 6 § räntelagen.

6.4. Dras ytterligare servisledningar fram och ytterligare förbindelsepunkter upprättas ska avgifter erläggas enligt 6.1 a) och b).

6.5. Ökas fastighetens tomtyta, ska avgift erläggas enligt 6.1 c) för tillkommande tomtyta som härrör från fastighet för vilken tomtyteavgift inte ska anses som betald sedan tidigare.

§ 7 Obebyggd fastighet

7.1. För obebyggd fastighet ska del av full anläggningsavgift erläggas. Avgift per fastighet:

		Bostadsfastighet		Annan fastighet
Servisavgift	5.1 a)	100%	6.1 a)	100%
Avgift per uppställning FP	5.1 b)	100%	6.1 b)	100%
Tomtyteavgift	5.1 c)	100%	6.1 c)	70%
Lägenhetsavgift	5.1 d)	0%	-	

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift. Om bortledande av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för D_r upprättats, utgår avgift enligt 5.1 a), b) och c) resp. 6.1 a), b) och c).

Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast intill ett belopp som motsvarar summan av avgifterna 5.1 a) och b), eller i det fall dagvatten bortleds till den allmänna anläggningen men förbindelsepunkt för D_r inte upprättats, utgår avgift enligt 5.1 a) och b).

7.2. Bebyggs obebyggd fastighet ska resterande avgifter erläggas enligt följande:

		Bostadsfastighet		Annan fastighet
Tomtyteavgift	5.1 c)	*)	6.1 c)	30%
Lägenhetsavgift	5.1 d)	100%	-	

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

* Bebyggs bostadsfastighet tas ytterligare avgift ut enligt 5.1 c) om föreskriften i 5.2 så medger.

§ 8 Reduceringsregler

8.1. Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål, ska reducerade avgifter erläggas enligt följande:

Avgifter för framdragen servisledning	
En ledning	70% av avgift enligt 5.1 a) respektive 6.1 a)
Två ledningar	85% av avgift enligt 5.1 a) respektive 6.1 a)
Tre ledningar	100% av avgift enligt 5.1 a) respektive 6.1 a)

Avgifter i övrigt:

		V	S	D _i	D _g
Avgift per uppsättning FP	5.1 b)	30%	50%	20%	-
Tomtyteavgift	5.1 c)	30%	50%	-	20%
Lägenhetsavgift	5.1 d)	30%	50%	-	20%
Avgift per uppsättning FP	6.1 b)	30%	50%	20%	-
Tomtyteavgift	6.1 c)	30%	50%	-	20%

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

8.2. Inträder avgiftsskyldighet för ändamål, för vilket avgiftsskyldighet inte tidigare förelegat, ska avgifter erläggas enligt 8.1.

Vid tillämpning av begränsningsregeln enligt 5.2 inräknas de sammanlagda avgifterna för tillkommande servisledning inte till högre belopp än 100% av avgiften enligt 5.1 a), även om servisledningarna lagts vid olika tillfällen och avgifterna därmed blivit högre.

8.3. För servisledning som på fastighetsägarens begäran utförs senare än övriga servisledningar för fastigheten ska, utöver avgift enligt 8.1, erläggas en etableringsavgift om 100 % av avgiften enligt 5.1 a) respektive 6.1 a). Etableringsavgiften avses täcka huvudmannens merkostnader till följd av att arbetet inte utförs i samband med framdragning av övriga servisledningar.

§ 9 Allmän platsmarkhållare

9.1. Den som svarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls ska erlägga anläggningsavgift (Ej väghållare).

Avgift utgår med:	Utan moms	Med moms
En avgift per m ² allmän platsmark för anordnande av dagvattenbortledning.	12,45 kr	15,57 kr

§ 10 Debitering

10.1. Sedan avgiftsskyldighet inträtt, ska avgift betalas inom tid som anges i räkning.

10.2. Betalas debiterat belopp inte inom tid som anges i räkningen, ska dröjsmålsränta erläggas enligt 6 § räntelagen från den dag betalningen skulle ha skett.

10.3. Enligt 36 § lagen om allmänna vattentjänster ska en anläggningsavgift fördelas på årliga inbetalningar under som längst tio år, om avgiften uppgår till belopp som är betungande med hänsyn till fastighetens ekonomiska bärkraft och övriga omständigheter, om fastighetsägaren så begär och godtagbar säkerhet ställs. Ränta ska erläggas enligt 5 § räntelagen på varje del av avgiften som förfaller till betalning i framtiden från den dag då den första inbetalningen ska ske till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta ska erläggas till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta ska erläggas enligt 10.2.

10.4. Avgiftsskyldighet enligt 5.5, 5.6, 6.5 eller 7.2 föreligger, då bygglov för avsett ändrat förhållande meddelats eller ändrat förhållande – t.ex. ökning av tomtyta – inträtt utan att bygglov erfordrats eller meddelats. Det åligger fastighetsägaren att omgående anmäla till huvudmannen när det ändrade förhållandet inträtt. Försummar fastighetsägaren denna anmälningsplikt, tas dröjsmålsränta enligt 10.2 ut för tiden från det två månader förlutit sedan avgiftsskyldighet inträdde och fram till dess tilläggsavgiften betalas.

§ 11 Särskilda åtgärder

11.1. Om efter ansökan från fastighetsägare och särskilt medgivande av huvudmannen ledningar utförts på annat sätt eller försetts med andra anordningar än huvudmannen bedömt nödvändiga, ska fastighetsägaren som begärt arbetets utförande ersätta huvudmannen överenskomna kostnader härför.

11.2. Om en fastighetsägare begär att ny servisledning ska utföras i stället för redan befintlig och huvudmannen finner skäl att bifalla ansökan om detta, är fastighetsägaren skyldig att bekosta dels den nya servisledningens allmänna del med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick, dels borttagandet av den tidigare servisledningens allmänna del.

11.3. Finner huvudmannen påkallat att utföra ny servisledning i stället för och med annat läge än redan befintlig, är huvudmannen skyldig att ersätta fastighetsägaren hans kostnad för fastighetens del av den nya servisledningen och dess inkoppling med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick.

Brukningsavgifter (§§ 12–18)

§ 12 Bebyggd fastighet

12.1. För bebyggd fastighet ska brukningsavgift erläggas.

a) En fast avgift per år och per mätare eller per mätarkombination	Utan moms	Med moms
Mätaravgift småhus	2 968 kr	3 710 kr
1 x Qn 2,5	4 006 kr	5 008 kr
2 x Qn 2,5	20 699 kr	25 874 kr
3 x Qn 2,5	33 489 kr	41 861 kr
4 x Qn 2,5	44 558 kr	55 698 kr
5 x Qn 2,5	53 862 kr	67 328 kr
1 x Qn 6	26 159 kr	32 699 kr
2 x Qn 6	49 410 kr	61 763 kr
3 x Qn 6	77 543 kr	96 929 kr
4 x Qn 6	102 151 kr	127 689 kr
1 x Qn 10	44 558 kr	55 698 kr
2 x Qn 10	85 259 kr	106 574 kr
3 x Qn 10	130 024 kr	162 530 kr
4 x Qn 10	174 192 kr	217 740 kr

b) En avgift per m ³ levererat vatten		Utan moms	Med moms
	Totalt	9,24 kr	11,55 kr
Därav för:	Vattenförsörjning, V	4,16 kr	5,20 kr
	Spillvattenavlopp, S	5,08 kr	6,35 kr

12.2. Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 12.1 a) och b) angivna ändamål reduceras avgifterna. Följande avgifter ska därvid erläggas för respektive ändamål:

		V	S	D _f	D _g
Fast mätaravgift	12.1 a)	45 %	46 %	7 %	2 %
Avgift per m ³	12.1 b)	45 %	55 %	-	-

12.3. För spillvattenmängd, som enligt huvudmannens medgivande avleds till dagvattenledning (kylvatten o.d.), ska avgift erläggas med 50 % av spillvattenavloppsavgiften enligt 12.1 b).

12.4. Fastighetsägaren är betalningsansvarig för allt vatten som levereras till fastigheten. Har huvudmannen bestämt att för bebyggd fastighet vattenförbrukningen tillsvidare inte ska fastställas genom mätning, tas avgift enligt 11.1 b) ut efter en antagen förbrukning om 150 m³/lägenhet och år i permanentbostad och med 90 m³/lägenhet och år i fritidsbostad.

§ 13 Obebyggd fastighet

För obebyggd fastighet inom verksamhetsområden ska bruksavgift erläggas enligt 12.1 a). För obebyggda fastigheter som enligt detaljplan är avsedda för småhus erläggs avgift motsvarande mätaravgift för småhus enligt 12.1 a). Alla andra obebyggda fastigheter inom detaljplanelagt område erlägger fast avgift motsvarande 1 X Qn 2,5 enligt 12.1 a). Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål reduceras den fasta. Följande avgifter skall därvid erläggas för respektive ändamål:

		V	S	D _f	D _g
Mätaravgift småhus	12.1 a)	45 %	46 %	7 %	2 %
1 X Qn 2,5	12.1 a)	45 %	46 %	7 %	2 %

§ 14 Avgifter för dagvatten, D_v

Väghållare som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls ska erlägga bruksavgift. Avgift utgår med:

	Utan moms	Med moms
En avgift per år och per reducerad m ² area allmän platsmark för bortledning av dagvatten.	44,48 kr	55,60 kr

§ 15 Vattenmätare

15.1. Antas mätaren visa annan förbrukning än den verkliga, låter huvudmannen undersöka mätaren, om huvudmannen finner det nödvändigt eller om fastighetsägaren begär det.

Vid ovan avsedd undersökning eller prövning bestäms mätarens felvisning i två kontrollpunkter enligt SWEDACs föreskrifter om vatten- och värmemätare, STAFS 2007:2.

Kan mättelets storlek inte bestämmas eller har mätaren inte fungerat, har huvudmannen rätt att uppskatta förbrukningen. Fastighetsägare som inte godtar huvudmannens beslut efter genomförd undersökning eller huvudmannens uppskattning av förbrukningen, kan begära prövning av frågan hos Staten VA-nämnd.

15.2. Har fastighetsägare begärt undersökning av vattenmätare och mätaren härvid godkänns, ska fastighetsägaren ersätta huvudmannen för undersökningskostnaderna i enlighet med vad som framgår av § 19.

§ 16 Avgiftssättning vid särskilda fall

Tillförs avloppsnätet större spillvattenmängd än som svarar mot levererad vattenmängd eller avleds inte hela den levererade vattenmängden till avloppsnätet ska avgift för spillvattenavlopp erläggas efter den mängd spillvatten som avleds till avloppsnätet. Mängden ska bestämmas genom mätning på fastighetsägarens bekostnad av ifrågavarande dricksvatten- eller spillvattenmängd eller på annat sätt som överenskommits mellan huvudmannen och fastighetsägaren. En förutsättning för att avgiften för avlett spillvatten ska debiteras efter annan grund än efter levererad mängd dricksvatten är att skillnaden mellan mängderna vatten och spillvatten är avsevärd.

§ 17 Debitering

Avgift enligt 12.1 a) debiteras i efterskott per månad eller kvartal enligt beslut av VA-huvudmannen. Avgift enligt 12.1 b) debiteras i efterskott på grundval av enligt mätning förbrukad vattenmängd eller annan grund som anges i §§ 12 och 16. Betalas debiterat belopp inte inom tid som anges i räkningen, ska dröjmålsränta erläggas på obetalt belopp enligt 10.2.

Sker enligt huvudmannens beslut mätaravläsning inte för varje debitering, får mellanliggande debiteringar ske efter uppskattad förbrukning, dock att mätaravläsning och debitering efter verklig förbrukning ska ske i genomsnitt minst en gång per år. Avläsning och debitering ska därjämte ske på fastighetsägarens begäran med anledning av fastighetsöverlåtelse. Avläsning sker normalt via s.k. självavläsning med hjälp av självavläsningskort.

§ 18 Särskilda åtgärder

Har fastighetsägare begärt att huvudmannen ska företa åtgärd för att underlätta eller möjliggöra hans brukande av anläggningen i visst fall eller avseende eller har i övrigt särskild åtgärd påkallats på grund av fastighetens VA-förhållanden, får huvudmannen i stället komma överens med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

Andra avgifter (§§ 19–20)

§ 19 Andra avgifter

Har huvudmannen på fastighetsägarens begäran vidtagit åtgärder eller har, på grund av att fastighetsägaren åsidosatt sin skyldighet, vattentillförseln avstängts eller reducerats eller annan åtgärd vidtagits av huvudmannen debiteras följande avgifter:

	Utan moms	Med moms
Nedtagning av vattenmätare	1 048 kr	1 310 kr
Uppsättning av vattenmätare	1 048 kr	1 310 kr
Avstängning av vattentillförsel	1 175 kr	1 469 kr
Påsläpp av vattentillförsel	1 175 kr	1 469 kr
Undersökning av vattenmätare	1 048 kr	1 310 kr
Länsning av vattenmätarbrunn	588 kr	735 kr
Förgäves besök	588 kr	735 kr
Hyra av brandpost (exkl. vattenavgift)	30 kr	37,50 kr
Förstörd eller förkommen mätare, Dn 20 + 25 (Övriga mätarstorlekar enligt självkostnad för material och arbete)	1 175kr	1 469 kr
Flyttavgift (slutavmätning i samband med flytt)	58 kr	73 kr

För arbeten som på fastighetsägarens begäran utförs utanför ordinarie arbetstid debiteras ett tillägg om 75 % av ovan angivna belopp.

§ 20 Byggvatten

För s.k. byggvatten antas den förbrukade vattenmängden uppgå till 70 m³ per lägenhet och debiteras därefter enligt 12.1 b) exkl. spillvattenavgift. I undantagsfall kan förbrukning mätas efter överenskommelse med tekniska förvaltningen. Avgift utgår då enligt 12.1 a) och b).

§ 21 Taxans införande

Denna taxa träder i kraft 2015-01-01. De bruksavgifter enligt 12.1, 12.4 och 15.2 samt § 16, som är baserade på uppmätning hos fastighetsägare, ska därvid tillämpas i fråga om den vattenmängd som levereras och den spillvattenmängd som släpps ut efter den ovan angivna dagen för taxans ikraftträdande.





Tekniska förvaltningen

Postadress 541 83 Skövde **Telefon** 0500-49 80 00 **Webbplats** www.skovde.se

TEN § 28/14 VA-taxa för Skövde kommun 2015-01-01

TEN2014.0142

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Tekniska nämndens AU	2014-04-22	21/14
2 Tekniska nämnden	2014-04-29	28/14

Beslut

Tekniska nämnden föreslår kommunfullmäktige att anta förslag till ny VA-taxa som ska träda i kraft den 1:a januari 2015.

Bakgrund

För att konstruera en skälig och rättvis taxa krävs en uppdelning per vattentjänst och de kostnader som ska fördelas. Målet är att intäkterna från respektive vattentjänst ska täcka kostnaderna för motsvarande tjänst.

Den omfattande översyn av taxekonstruktionen som genomförts pekar på ett behov av taxeomfördelning för såväl bruksavgifter som anläggningsavgifter, samt att renodla taxekonstruktionen (enligt Svenskt vattens basförslag) då den nuvarande taxekonstruktionen har varit ett mellanting mellan en mätarbaserad och en kapacitetsbaserad taxa. Konstruktionen har varit oförändrad sedan 2009.

Huvudprincipen för taxan är att avgifterna ska täcka de nödvändiga kostnader som VA-verksamheten har och att fördelningen av kostnaderna ska ske skäligt och rättvist inom VA-kollektivet. Skövde kommuns VA-taxa har sedan ett par år inte gett de intäkter som krävs för att leva upp till de åtaganden som VA-huvudmannen har. Kommunens expansion med åtföljande behov av utbyggnad av kommunens VA-anläggningar har medfört en påfrestning på VA-avdelningens ekonomi, vilket justerades 1 januari 2014 med en 12 % ökning av VA-taxan.

Omfördelningen av VA-taxan

Den omfördelning av VA-taxan som föreslås, innebär alltså ingen höjning av totala intäkterna av bruksavgiften utan en omfördelning av befintliga intäkterna med en bibehållen ambitionsnivå. Omfördelningen kommer få till följd att vissa abonnenter får lägre VA-taxa och andra får en höjning. En fullständig rapport som belyser konstruktion och avgiftsnivåerna medföljer som bilaga till detta tjänsteutlåtande.

Anläggningstaxa

Anläggningsavgiften är en kostnad som tas ut när en fastighet ansluts till det kommunala ledningsnätet eller vid förändring av fastigheten.

Anläggningstaxan har i förslaget justeras (höjts) så att den speglar kommunens kostnader för att ansluta nya VA-abbonenter. Den omfattande översynen som har gjorts påvisade att

anläggningsavgiften för beslutande och planerande exploateringsprojekt har gått med underskott på 25 % jämfört med bedömda kostnader.

Brukningsavgiften

Brukningsavgift är den avgift som ska täcka kommunens kostnader att driva och reinvestera i den allmänna VA-anläggningen.

Brukningsavgiften är uppdelad i en fast och en rörlig del. I det föreslagna förslaget kommer den fasta delen ändras så att den beräknas efter storlek på vattenmätaren – en så kallad kapacitet beroende grundavgift. Mätarens kapacitet avgör hur mycket vatten som kan levereras och anses därför avspegla den nytta fastigheten får tillgång till genom anslutningen och på detta sätt betalar varje abonnent efter den nytta som man har av sin anslutning.

I brukningsavgiften kommer den fasta mätaravgiften bli något dyrare medan priset per förbrukad m³ vatten blir billigare.

Handlingar

VA-taxa för Skövde kommun 2015-01-01, Tjänsteutlåtande

Rapport VA taxa i Skövde kommun

Taxa för den allmänna VA-anläggningen i Skövde kommun

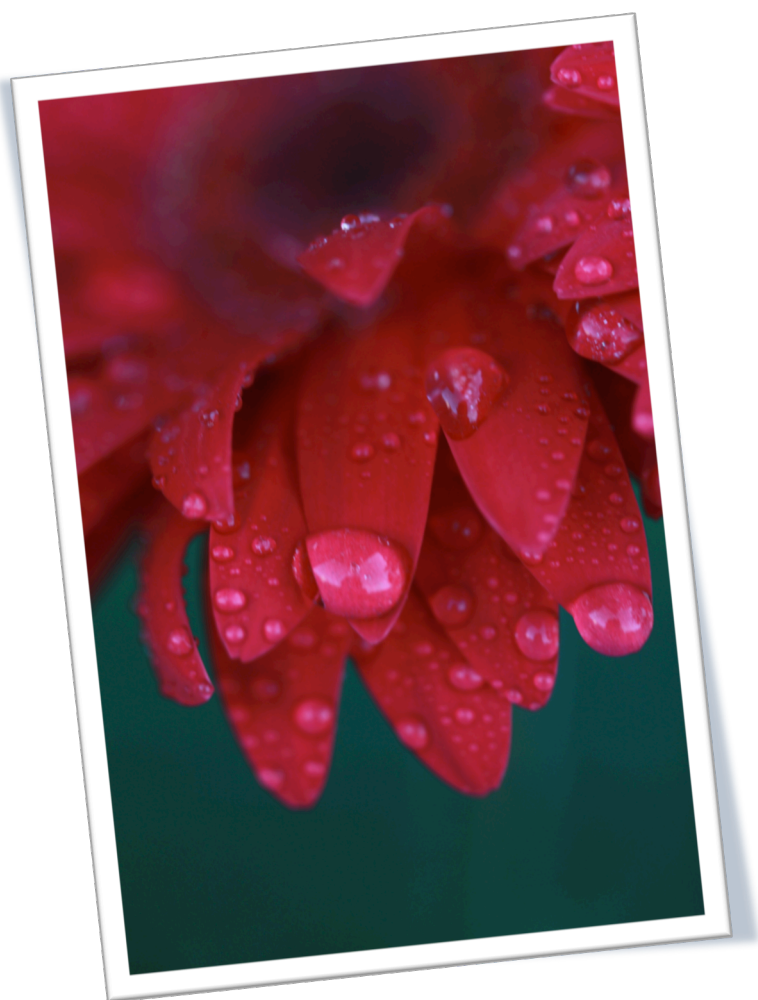
Delges

KF

Rapport VA taxa i Skövde kommun

Förslag till nya anläggnings- och brukningsavgifter för VA

Upprättad av: Kristina Simonsson Ronquist
Granskad av: Christina Gard, Anna Hassel
Datum: 1 april 2014
Status: Slutlig



Kund

Skövde kommun
 Skövde VA-verk
 Box 82
 541 22 Skövde
 Ref nr 89106

Orgnr: 212000-1710

Konsult

VA Strategi
 Ormbergavägen 2
 471 31 Skärhamn
 Tel: +46 313399380
 Org nr: 769626-0020
 Styrelsens säte: Tjörns kommun, Västra Götaland

Kontaktpersoner

Anna Hassel
 Kristina Simonsson Ronquist
 Christina Gard

Ombud, granskare
 Uppdragsansvarig, handläggare
 Granskare

Innehållsförteckning

1 Inledning	4
1.1 Bakgrund	4
1.1 Syfte	4
2 Vattentjänstlagen	4
2.1 Kommunens skyldighet att ordna med vattentjänster	5
2.2 Verksamhetsområde	5
2.3 Skyldighet att betala avgifter	6
3 Anläggningsavgifter	6
3.1 Inledning	6
3.1.1 Fastighetskategorier	7
3.2 Svenskt Vattens förslag till anläggningsavgifter	7
3.2.1 Servisavgift	7
3.2.2 Förbindelsepunktsavgift	7
3.2.3 Tomtyteavgift	7
3.2.4 Lägenhetsavgift	8
3.2.5 Avgift för allmän platsmarkhållare (APH)	8
3.3 Avgiftsreduktion	8
3.4 Skövdes nuvarande anläggningstaxa	9
3.5 Beräkningsunderlag	10
4 Förslag till ny taxa för anläggningsavgifter	11
4.1 Konsekvenstabeller	11
4.2 Förslag till anläggningstaxa	11



5 Brukningsavgifter	13
5.1 Inledning.....	13
5.2 Svenskt Vattens basförslag.....	13
5.3 Skövdes nuvarande brukningstaxa.....	14
5.3.1 Fast avgift per år och mätare.....	14
5.3.2 Avgift per kbm levererat vatten	14
5.3.3 Avgift per m ² reducerad tomtyta och år.....	14
5.3.4 Reduktioner av avgifter	14
6 Förslag till nya brukningsavgifter	15
6.1 Beräkningsunderlag	15
6.2 Ny taxekonstruktion för brukningsavgifter i Skövde.....	16
6.2.1 Kapacitetsbaserad mätaravgift.....	16
6.2.2 Avgift per kbm levererat vatten	18
6.2.3 Tomtyteavgift för dagvatten för allmän platsmarkhållare (APH)	18
6.2.4 Avgiftsreduktion.....	20
6.3 Förslag till ny taxa för brukningsavgifter	21
6.3.1 Kommentarer till konsekvensanalys	22
7 Sammanfattning.....	22



1 Inledning

1.1 Bakgrund

VA Strategi har på uppdrag av Skövde kommun gjort en översyn av VA taxan i Skövde kommun. Arbetet redovisades och levererades i ett PM, och ligger till grund för arbetet med att justera VA taxan som redovisas i denna rapport.

Gällande taxa för anläggningsavgifter följer Svenskt Vattens basförslag i stort. Skövde använder samma parametrar som Svenskt Vatten, vilka är servisavgift, förbindelsepunktsavgift, tomtYTEavgift och lägenhetsavgift. Enligt gällande författningstext tas ingen avgift ut för dagvatten från allmän platsmark.

Skövde kommun har tillsammans med VA Strategi studerat kostnadstäckningsgraden för nuvarande anläggningsavgifter samt simulerat vilken intäktsnivå som krävs för att uppnå full kostnadstäckning. Fördelningen av anläggningstaxans nytto- och kostnadsparametrar har också setts över för att uppfylla vattentjänstlagens krav på rättvis och skälig kostnadsfördelning. Därutöver har förutsättningarna för uttag av lägenhetsavgiften och tomtYTEavgiften justerats för att anpassas till Svenskt Vattens basförslag.

Den nuvarande taxan för brukningsavgifter är baserad på mätarstorlek för den fasta avgiften för vatten, spillvatten och dagvatten, tomtYtestorleken för dagvatten från allmän platsmark och dagvatten från fastighet, samt en rörlig avgift för vatten och spillvatten. Svenskt Vatten har inget förslag på hur man konstruerar en mätarbaserad taxa eller en kapacitetstaxa. Den nuvarande taxan är ett mellanting av en mätarbaserad och en kapacitetsbaserad taxa.

Tillsammans har Skövde kommun och VA Strategi studerat konstruktionen av brukningstaxan och anpassat den till en kapacitetsbaserad taxa där den fasta mätaravgiften speglar både den nytta och kostnad som vald mätarkombination innebär. Avgiften för dagvatten är inkluderad i den fasta mätaravgiften och reduktion av avgiften ges för de vattentjänster som inte är anslutna. Det nya taxeförslaget innehåller även en rörlig avgift per m³ förbrukat vatten och spillvatten, samt en dagvattgenavgift per m² för allmän platsmarkhållare.

1.1 Syfte

Syftet med denna rapport är att beskriva VA Strategis arbete med att ta fram nya avgiftsnivåer för anläggningstaxan och brukningstaxan. Föreslagna avgiftsnivåer och konsekvensanalys kommer att redovisas i tabellform.

2 Vattentjänstlagen

I följande kapitel förklaras viktiga delar och begrepp i den lagstiftning som reglerar kommunens rättigheter och skyldigheter gentemot fastighetsägare och avgiftsskyldiga. I Vattentjänstlagen regleras även hur avgifter ska fördelas mellan avgiftsskyldiga, dvs. i VA-taxan.



2.1 Kommunens skyldighet att ordna med vattentjänster

Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster, även kallad vattentjänstlagen, är den lag som reglerar kommunens rättigheter och skyldigheter i VA-förhållandet med fastighetsägare inom VA-kollektivet. Det är i 6 § som kommunens skyldighet att ordna med vattentjänster regleras på följande sätt:

Om det med hänsyn till skyddet för människors hälsa eller miljön behöver ordnas vattenförsörjning eller avlopp i ett större sammanhang för en viss befintlig eller blivande bebyggelse, skall kommunen

bestämna det verksamhetsområde inom vilket vattentjänsten eller vattentjänsterna behöver ordnas, och

se till att behovet snarast, och så länge behovet finns kvar, tillgodoses i verksamhetsområdet genom en allmän va-anläggning

Kommunen är skyldig att inrätta verksamhetsområde och ordna med vattentjänster för en viss bebyggelse, blivande eller befintlig, om det finns ett behov och behovet behöver tillgodoses i ett större sammanhang. De två kraven ska vara uppfyllda samtidigt för att kommunen ska vara skyldig att ordna med vattentjänster och inrätta verksamhetsområde.

Behovet bestäms oftast utifrån olika utredningar om markförhållanden, recipienters känslighet och andra sanitära förhållanden.

Begreppet större sammanhang har i propositionen till vattentjänstlagen beskrivits som ett område med ca 20-30 närliggande fastigheter.¹ Detta begrepp har senare preciserats i avgöranden från VA-nämnden. Områden med 10 fastigheter kan anses ingå i samma större sammanhang som ett annat verksamhetsområde om avståndet till området är mindre än en kilometer. Det har även avgjorts att ca 10 fastigheter kan vara ett tillräckligt antal fastigheter för att omfattas av begreppet större sammanhang om det behöver ordnas med vattentjänster för miljöns skull.²

2.2 Verksamhetsområde

Ett verksamhetsområde är ett geografiskt område inom vilket en eller flera vattentjänster ordnas. Ingående fastigheter ska listas med namn och nummer. Eftersom beslutet är tvingade för fastighetsägare är det viktigt att det tydligt framgår vilka fastigheter som omfattas av beslutet. Det är också viktigt att det framgår vilken eller vilka av vattentjänsterna vatten, spillvatten, dagvatten från fastighet och dagvatten från allmän platsmark som verksamhetsområdet innefattar.

¹ Prop. 2005/06:78 s 42

² BVa 24 2009 överklagad till MÖD M 4062-09 samt BVa 43 2009 överklagad till MÖD M 7788-09



2.3 Skyldighet att betala avgifter

Fastighetsägare inom ett verksamhetsområde är skyldiga att betala avgifter för de tjänster som området omfattar. Följande står i 24 § 1 st:

En fastighetsägare skall betala avgifter för en allmän VA-anläggning, om fastigheten

1. finns inom VA-anläggningens verksamhetsområde, och

2. med hänsyn till skyddet för människors hälsa eller miljön behöver en vattentjänst och behovet inte kan tillgodoses bättre på annat sätt.

Avgifterna kan vara uppdelade på anläggningsavgifter och bruksavgifter. Anläggningsavgiften syftar till att täcka kostnader för att förse fastigheten med allmänt VA. Bruksavgiften ska täcka löpande kostnader som drift och underhåll, personalkostnader, administrativa kostnader och kapitalkostnader. Anläggningsavgiften får aldrig vara större än fastighetens andel i den allmänna anläggningen och befriar fastighetsägaren från att i framtiden betala avgift för samma kostnad igen. Bruksavgifterna bör inte täcka kostnader för utbyggnad av den allmänna anläggningen eftersom de som redan är anslutna då blir belastade med kostnader som enskilda fastighetsägare skall betala.

Följande står i 31§ 1 st:

Avgifterna skall bestämmas så att kostnaderna fördelas på de avgiftsskyldiga enligt vad som är skäligt och rättvist.

Kostnaderna för VA-verksamheten skall enligt ovan fördelas via avgifterna på ett **rättvis** och **skäligt** sätt utifrån **nyttan** av att vara ansluten till den allmänna anläggningen och utifrån den **kostnad** som anslutningen orsakar. Därför består taxeförslagen av både kostnadsparametrar, som är relaterade till faktiska kostnader, och även av nyttoparametrar som baseras på den nytta fastigheten får av den allmänna anläggningen. Grundprincipen för nyttan av att vara ansluten till den allmänna anläggningen är att två likadana fastigheter med samma behov av vattentjänster skall betala samma avgift, oavsett var fastigheterna geografiskt är belägna.

3 Anläggningsavgifter

3.1 Inledning

Svenskt Vatten, en branschorganisation för Sveriges VA-huvudmän, har tagit fram ett förslag på hur VA-taxan kan utformas. Det senaste basförslaget är från 2009.

Vattentjänstlagen ställer inga detaljerade krav på hur en taxa skall se ut mer än att kostnaderna för den allmänna VA-anläggningen skall fördelas via taxan på ett rättvist och skäligt sätt med hänsyn tagen till kostnaden för och nyttan av att vara ansluten till anläggningen. Likadana fastigheter med samma nytta av att vara ansluten till anläggningen ska på så vis betala samma avgift oberoende av var i kommunen fastigheten är belägen. Svenskt Vattens basförslag bygger på lagstiftning och ett antal prejudicerande avgöranden från Statens VA-nämnd där kommuners taxor har prövats



genom åren. Fördelen med att använda sig av Svenskt Vattens förslag är att kommunen kan vara säker på att text och utformning lever upp till lagstiftningens krav.

3.1.1 Fastighetskategorier

I taxeföreskrifterna skall definieras vad som avses med de fastighetskategorier som är avgiftsskyldiga. De kategorier som är avgiftsskyldiga enligt Svenskt Vatten följer nedan med beskrivning.

Bostadsfastighet. Fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för bostadsändamål och för vissa andra ändamål där lokalytan är det viktigaste sett från användarsynpunkt. Exempel på byggnader där lokalytan är det viktigaste sett ur användarsynpunkt, och som därmed jämföras med bostadsfastighet, är kontor, butiker, hotell, hantverk, utbildning, förvaltning, utställningslokaler, restauranger, småindustri, sjukvård, stormarknader och sporthallar.

Annan fastighet. Fastighet som inte enligt ovan jämföras med bostadsfastighet och som är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses bebyggas för annat ändamål än bostadsändamål. Nyttan av att vara ansluten till den allmänna anläggningen för kategorin annan fastighet är beroende av tomtytan, inte lokalytan.

Obebyggd fastighet. Fastighet som ännu inte bebyggs, men som enligt detaljplan är avsedd att bebyggas.

Allmän platsmark. Allmän plats enligt detaljplan och väg eller mark som motsvarar allmän plats i detaljplan.

3.2 Svenskt Vattens förslag till anläggningsavgifter

Svenskt Vatten har i sitt basförslag fördelat anslutningsavgiften i servisavgift, förbindelsepunktavgift, lägenhetsavgift och tomtteavgift. Nedan följer en beskrivning av varje parameter i Svenskt Vattens basförslag till anläggningstaxa.

3.2.1 Servisavgift

Servisavgiften är kostnadsrelaterad och avser täcka medelkostnaden för en uppsättning av servisledningar. Servisavgiften ska vara enhetlig och oberoende av om anslutningspunkter upprättas i samband med nyexploatering eller i ett senare skede. Det skall vara samma avgift första gången fastigheten förses med allmänt VA, oavsett om det är nybebyggelse eller befintlig bebyggelse.

3.2.2 Förbindelsepunktavgift

Denna avgift ska spegla fastighetens nytta av att huvudmannen anordnar och upprätthåller en uppsättning förbindelsepunkter där fastigheten får tillgång till allmänt VA.

3.2.3 Tomtyteavgift

Tomtyteavgiften är kostnadsrelaterad och en stor tomt får därför en högre avgift än en liten tomt. Avgiften speglar att det generellt sett krävs längre ledningar förbi en stor tomt än en liten tomt.



3.2.4 Lägenhetsavgift

En fastighet med fler än en lägenhet har större nytta av den allmänna anläggningen än en fastighet med bara en lägenhet. Lägenhetsavgiften ska spegla fastighetens nytta av att ha tillgång till allmänt VA. I taxeföreskrifterna skall det tydligt framgå hur en lägenhet definieras.

3.2.5 Avgift för allmän platsmarkhållare (APH)

När vattentjänstlagen ersatte 1970-års VA-lag infördes bestämmelser om avgift för den som ansvarar för att allmän platsmark ställs iordning och underhålls. Lagen kräver att denne skall betala avgifter till huvudmannen om den allmänna platsmarken finns inom verksamhetsområdet, om marken behöver bortledning av dagvatten och om huvudmannen har ordnat en anläggning för bortledandet. Exempel på allmän platsmarkhållare är Trafikverket och kommunens gatu- och parkförvaltning samt väg- och samfällighetsföreningar. De kan förslagsvis betala en avgift per m² mark som avvattnas enligt Svenskt Vattens förslag.

3.3 Avgiftsreduktion

Svenskt Vattens förslag på konstruktion av taxa utgår ifrån att angivna priser gäller för full avgiftsskyldighet och föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga avgiftsändamål (V,S,Df,Dg), skall avgifter reduceras.

Reduktionen består i att fastighetsägaren betalar en viss procentsats av full avgift. Procentsatserna nedan är således den del av full avgift som ska erläggas. Reduktionerna för anläggningsavgifterna är följande:

Avgifter för framdragen servisledning

- en ledning 70 %
- två ledningar 85 %
- tre ledningar 100 %

Reduktionen av servisavgiften är direkt kostnadsrelaterad. Kostnaden för att anlägga servis för endast en eller två vattentjänster vid samma tillfälle skiljer sig inte mer än så från att anlägga alla tre vattentjänster, därför har Svenskt Vatten valt denna reduktion. För övriga avgifter fördelas avgiftssättningen i högre grad efter fastighetens nytta av VA-försörjning, och avgifterna reduceras därför efter vilka tjänster som huvudmannen tillhandahåller. Detta uttrycks som reduktion i % av respektive avgift. Se tabell nedan.

	Del av full avgift			
	V	S	Df	Dg
Bostadsfastighet				
Avgift per uppsättning FP	30 %	50 %	20 %	-
Tomtyteavgift	30 %	50 %	-	20 %
Lägenhetsavgift	30 %	50 %	-	20 %

Tabell 1. Svenskt Vattens reduktionsregler för anläggningsavgifter



Förkortningarna i tabellen ovan avser följande vattentjänster:

V	Vatten
S	Spillvatten
Df	Dagvatten fastighet
Dg	Dagvatten gata

3.4 Skövdes nuvarande anläggningstaxa

Den nuvarande anläggningstaxan har samma avgiftsparametrar som Svenskt Vattens basförslag. Lägenhetsavgiften i Skövdes nuvarande taxa är differentierad på så sätt att lägenheter i bostadsfastigheter som är mindre än 43 m² betalar halv lägenhetsavgift. För att avgiften för en lägenhet ska skilja sig från avgiften från en annan lägenhet måste det vara uppenbart att den ena lägenhetens nytta av den allmänna anläggningen klart skiljer sig från den andra lägenhetens nytta. I Svenskt Vattens basförslag kopplas inte storleken på bostaden till nyttan av den allmänna anläggningen. De som använder lägenheten anses förbruka lika mycket vatten för att tvätta, duscha, diska osv oavsett den yta de disponerar.

Enligt avgöranden i VA-nämnden får tomtYTEavgiften för en fastighet aldrig överstiga summan av servis-, förbindelsepunkts- och lägenhetsavgiften. Förklaringen till detta är att tomtYTEavgiften som kostnadsparameter inte får bli för stor i förhållande till de andra parametrarna. I Skövdes taxa innebär ovanstående regel att tomtYTEavgift för en- eller tvåfamiljshus tas ut för en tomtyta om max 1 500 m². Den nuvarande anläggningstaxan fördelar därmed avgiften för en villa med 1 500 m² tomtyta via nyttoparametrar med ca 40 % och via kostnadsparametrar med ca 60 %. Ett riktmärke kan vara 50/50 % i fördelning mellan nytta och kostnad.

Reduktionsreglerna som gäller då alla vattentjänster inte nyttjas, följer Svenskt Vattens basförslag.

Allmän platsmarkhållare (APH) är idag inte avgiftsbelagd enligt Skövdes anläggningstaxa. Enligt lag är APH skyldiga att betala för dagvattenavledning från allmän platsmark som VA-huvudmannen ordnar, förutsatt att den allmänna platsmarken ligger inom kommunens verksamhetsområde för dagvatten och att den har behov av dagvattenavvattning. Kommunen skall i så fall bestämma i taxa vad den allmänna platsmarken skall betala.

Parametrarna som Skövde använder för uttag av avgift för annan fastighet är servisavgift, förbindelsepunktsavgift och tomtYTEavgift. Avgiftsparametrarna stämmer helt överens med Svenskt Vattens basförslag. Förbindelsepunktsavgiften för annan fastighet är dock tre gånger så stor som för bostadsfastighet, vilket inte är fallet i Svenskt Vattens basförslag. I Skövde bedöms således nyttan för kategorin annan fastighet vara tre gånger större än för bostadsfastigheter. Det kan vara skäligt om större dimensioner på ledningarna används för annan fastighet och därför ökar nyttan av att vara ansluten i förhållande till bostadsfastigheterna. Dimensioneringen för annan fastighet i Skövde skiljer sig i stort dock inte från övriga fastigheter.

Annan fastighets totala nytta av den allmänna anläggningen är inte kopplad till byggnaderna som finns på fastigheten, utan till tomtytan. Därför betalar inte kategorin annan fastighet någon lägenhetsavgift (nyttoavgift) i Svenskt Vattens förslag. Tanken i



basförslaget är att tomtyteavgiften istället innehåller både en kostnads- och en nyttodel. Tomtyteavgiften för annan fastighet bör därför alltid bli större än för bostadsfastigheter.

3.5 Beräkningsunderlag

Som underlag till beräkningarna av den nya anläggningstaxan har Skövdes VA-avdelning bearbetat fyra områden, två nyexploateringar och två befintliga områden. Områdena är Stallsiken västra (16 fgh), Hasslum etapp 1 (14 fgh), Bissgården etapp 1-3 (52 fgh) samt Trädgårdsstaden (129 fgh). Kommande områden har budgeterats och kostnaderna analyserats för de områden som redan är utbyggda för VA, för att kunna beräkna taxan utifrån så verkliga investeringsutgifter som möjligt. Alla områden i beräkningsunderlaget har behov av alla vattentjänster, d v s V, S, Df och Dg. Den beräknade totala investeringsutgiften för dessa områden är ca 23,7 mkr.

Om alla områden i beräkningsunderlaget skulle anslutas samtidigt och debiteras enligt den taxa för anläggningsavgifter som gäller från och med 2014, skulle det innebära en kostnadstäckningsgrad av ca 75 %. Eftersom kostnaderna för anläggandet i sin helhet hanteras inom VA-verksamhetens ekonomi, men endast finansieras till 75 % av anläggningsavgifter, betyder det att den förlorade kostnadstäckningen i befintlig anläggningstaxa skulle finansieras med brukningsavgifterna.



Diagram 1. Investeringsutgift och intäkt med befintlig taxa 2014, kr.

I pengar räknat motsvarar de förlorade 25 %, om alla områdena skulle anslutas 2014, ca 5,8 mkr. Eftersom brukningsavgifterna betalas av dem som redan är anslutna betyder det också att det befintliga VA-kollektivet i så fall skulle finansiera 5,8 mkr av den investeringsutgift som de nya abonnenterna orsakar. Fördelningen av avgiftsuttaget mellan anläggningsavgifter och brukningsavgifter kan därför ifrågasättas om den är rättvis och skälig.

4 Förslag till ny taxa för anläggningsavgifter

För att uppnå full kostnadstäckning utifrån bearbetat underlag, krävs att intäkterna anslutningsavgifterna höjs med ca 33 % eller i snitt med ca 27 000 kr per anslutande fastighet. I det nya förslaget till taxa definieras varje påbörjat 150 m² som en lägenhetsekvivalent, eller en bostadsenhet med ett kök. Dessutom tas tomtteavgift ut för fastigheternas alla m². En avgift för allmän platsmarkhållare har tagits fram per m² och avgiften för annan fastighet har förändrats från nuvarande taxa.

4.1 Konsekvenstabeller

Kommuner som är medlemmar i Svenskt Vatten brukar rapportera diverse statistik till organisationen för att jämföra sig kommunerna emellan (VASS). För att kunna göra det används typfastigheter och nedan beskrivs de två vanligt förekommande typfastigheter.

Typhus A

I branschen vedertagen jämförelsefastighet för VA-taxor. Fastigheten utgörs av en fristående enfamiljsbostad med våningsyta (BTA) på 150 m², tomtyta 800 m² och en årlig vattenförbrukning på 150 m³.

Typhus B

Är en alltmer vedertagen standard för flerfamiljshus, som ursprungligen definierats av Fastighetsägarnas Riksförbund. Det är en fastighet med en byggnad med 15 lägenheter, sammanlagd våningsyta 1000 m², tomtyta 800 m² och en årlig vattenförbrukning på 2000 m³.

4.2 Förslag till anläggningstaxa

Förslag till anläggningstaxa med 100 % täckningsgrad, bostadsfastighet

	exkl moms	inkl moms	Del av avg som ska erläggas beroende av antalet ledningar:			
Avgift för framdragen servisledning	35 000 kr	43 750 kr	1 ledn 70%	2 ledn 85%	3 ledn 100%	
Avgifter i övrigt:			Del av avg som ska erläggas för resp ändamål:			
			V	S	Df	Dg
FP-avgift	24 500 kr/fgh	30 625 kr/fgh	30%	50%	20%	0%
Lägenhetsavgift	14 980 kr/lgh	18 725 kr/lgh	30%	50%	0%	20%
Tomtavgift	12,41 kr/m ²	15,51 kr/m ²	30%	50%	0%	20%



Förslag till anläggningstaxa med 100 % täckningsgrad, annan fastighet

	exkl moms	inkl moms	Del av avg som ska erläggas beroende av antalet ledningar:			
Avgift för framdragen servisledning	35 000 kr	43 750 kr	1 ledn 70%	2 ledn 85%	3 ledn 100%	
Avgifter i övrigt:			Del av avg som ska erläggas för resp ändamål:			
			V	S	Df	Dg
FP-avgift	24 500 kr/fgh	30 625 kr/fgh	30%	50%	20%	0%
Tomtyteavgift	17,79 kr/m ²	22,24 kr/m ²	30%	50%	0%	20%

Förslag till anläggningstaxa för allmän platsmarkhållare, APH

	exkl moms	inkl moms
Avgift per m²:		
Väghållare	44,48 kr/m ²	55,60 kr/m ²
Ej väghållare	12,45 kr/m ²	15,57 kr/m ²

Jämförelse taxa 2014 och föreslagen anläggningstaxa

Nuvarande taxa (kr ex moms)				Föreslagen ny taxa (kr ex moms)			
	<i>Åndamål</i>	<i>VSDfDg</i>	<i>VS</i>	<i>S</i>	<i>VSDfDg</i>	<i>VS</i>	<i>S</i>
Typhus A, 1 lgh, 800 m ²		65 522	52 418	38 546	84 408	69 276	49 204
Villa 1 000m ² , 1 lgh		67 440	53 952	39 505	86 890	71 262	50 445
Villa, 1 200 m ² , 1 lgh		69 358	55 486	40 464	89 372	73 248	51 686
Villa, 1 000 m ² , 2 lgh		77 083	61 666	44 327	101 870	83 246	57 935
Typhus B, 15 lgh, 800m ²		200 524	160 419	106 047	294 128	237 052	154 064
Industri, 20 lgh, 10 000m ²		336 967	269 574	174 269	483 200	388 310	248 600

Förändring mot nuvarande taxa

<i>Andamål</i>	<i>VSDfDg</i>	<i>VS</i>	<i>S</i>
Typhus A, 1 lgh, 800 m ²	29%	32%	28%
Villa 1 000m ² , 1 lgh	29%	32%	28%
Villa, 1 200 m ² , 1 lgh	29%	32%	28%
Villa, 1 000 m ² , 2 lgh	32%	35%	31%
Typhus B, 15 lgh, 800m ²	47%	48%	45%
Industri, 20 lgh, 10 000m ²	43%	44%	43%

Tabell 2. Förslag till ny anläggningstaxa med 100 % kostnadstäckningsgrad.

I det nya förslaget består taxan för ett Typhus A till 53 % av kostnadsparametrar och till 47 % av nyttoparametrar. Servisavgiften i förslaget motsvarar den uppskattade genomsnittliga kostnaden för att anlägga en servis. Tomtytebegränsningsregeln slår in först för tomtytor som överskrider 6 000 m², och därför kan full tomtyteavgift tas in från i stort sett alla fastigheter i underlaget. Det finns därmed god marginal till att höja tomtyteavgiften framöver. Lägenhetsavgiften har höjts mer än förbindelsepunktsavgiften jämfört med nuvarande taxa. Det gör att fastigheter med fler än en lägenhet får en större höjning av anläggningsavgiften än småhusfastigheterna. Kostnaderna per fastighet för att anlägga VA i området med fastigheter som har många lägenheter uppskattas vara högre än för områdena som består av mestadels småhus och därför fördelas en större andel av kostnaderna ut via lägenhetsavgiften.



Beräkningen av avgiften per m² för APH har beräknats utifrån resonemanget att en APH skall bidra med lika mycket till anläggandet av Dg för en huvudgata som en villaägare gör för anläggandet av Dg för en lokalgata. Tomtyteavgiften för APH skall spegla både kostnaden och nyttan av att vara ansluten till den allmänna anläggningen. APH betalar i detta förslag för den yta som är kopplad till varje meter ledning. Parkytor och torgytor har större ytor per meter ledning än våghållare och har därför en lägre avgift per m².

Annan fastighet betalar i detta förslag samma servisavgift och förbindelsepunktsavgift som bostadsfastigheter. Kostnaden för att anlägga en servis till en annan fastighet är inte högre än för en bostadsfastighet. Nyttan av att ha en förbindelsepunkt skiljer sig inte heller från bostadsfastighet. Däremot skiljer sig annan fastighet från bostadsfastighet när det gäller nyttan av anslutningen som är kopplad till lokalytan. En annan fastighets nytta av att vara ansluten hör ihop med tomtytan istället för lokalytan. Därför betalar annan fastighet ingen lägenhetsavgift, utan istället en tomyteavgift som är en kombinerad kostnads- och nyttoavgift. För annan fastighet är därför tomyteavgiften högre än för bostadsfastighet eftersom den även innehåller nyttan som bostadsfastigheter betalar via lägenhetsavgiften. Tomtyteavgiften för annan fastighet är framräknad utifrån den yta som är kopplad till varje meter ledning och basen är densamma som för APH.

5 Brukningsavgifter

5.1 Inledning

Arbetet med förslaget till ny taxa för brukningsavgifter har utgått ifrån att konstruktionen delvis skall anpassas till Svenskt Vattens basförslag och dessutom bli en kapacitetsbaserad taxa. Skövdes nuvarande taxa är en blandning mellan en mätarbaserad och en kapacitetsbaserad taxa. En mätarbaserad taxa är baserad på att det innebär olika stora kostnader att hantera olika stora mätare, vilket gör att den fasta avgiften är beroende av mätarstorleken. Då behövs även en nyttoparameter såsom lägenhetsavgift för att kostnaderna ska vara rättvist fördelade. I en kapacitetsbaserad taxa tas i mätaravgiften hänsyn till den kapacitet fastighetsägaren får utifrån en mätares storlek ensam eller i kombination med flera mätare. På så sätt kombinerar mätaravgiften både nytta och kostnad.

5.2 Svenskt Vattens basförslag

Basförslaget består av en fast avgift per år, en avgift per kbm levererat vatten, en avgift per år och lägenhet för bostadsfastighet och därmed jämställd fastighet, samt en avgift per år och varje påbörjat 100-tal kvadratmeter tomyta för annan fastighet.

I Svenskt Vattens basförslag tas avgift ut för dagvatten fastighet och dagvatten gata via grundavgiften och lägenhetsavgiften. Dagvattenavgiften via grundavgiften kan ses som en schablonmässig avgift, medan dagvattenavgiften i lägenhetsavgiften kan ses som en nyttoavgift som ökar med nyttan.



5.3 Skövdes nuvarande brukningstaxa

5.3.1 Fast avgift per år och mätare

I den nuvarande taxan tas en fast avgift ut beroende på mätarstorlek, men skillnaden i avgift motsvarar inte den kapacitetsökning, den nytta, som valet av större mätarstorlek innebär. Parallellkopplade mätare betalar grundavgiften för den första mätaren gånger antal parallellkopplade mätare. Den kapacitetsökning som parallellkopplade mätare innebär är dock större än vad avgiftsökningen mellan mätarkombinationerna i taxan är. För att hänsyn ska tas till både kostnad och nytta i fördelningen av VA:s kostnader, krävs en nyttoaspekt i taxeparametrarna. Mätaravgiften i det nya taxeförslaget tar därför hänsyn till det flöde som de olika mätarkombinationerna möjliggör och kombinerar således både nytta och kostnad i en och samma taxeparameter.

Om avgiftsskyldighet inte finns för alla vattentjänster, reduceras avgifterna. Utöver avgiften för dagvatten som baseras på fastigheternas antal m², reduceras mätaravgiften om dagvattentjänsten inte tillhandahålls. Det innebär att de som betalar full mätaravgift utan reduktion även betalar en del för dagvatten i mätaravgiften. Dagvattenavgiften tas således ut via två parametrar, via mätaravgiften och avgiften per m². I förslaget till ny taxa tas dagvattenavgiften för alla avgiftsskyldiga förutom allmän platsmarkhållare ut via mätaravgiften.

5.3.2 Avgift per kbm levererat vatten

Abonnenter med endast vattentjänsten betalar i nuvarande taxa 49 % av full avgift för levererat vatten och abonnenter med endast spillvattentjänsten betalar 51 % av full avgift. I förslaget till ny taxa är samma fördelning 45 % resp. 55 % av full avgift. Spillvattenhanteringen orsakar större kostnader än leverans av vatten, därför har fördelningen förändrats för att spegla kostnadsfördelningen bättre.

5.3.3 Avgift per m² reducerad tomtyta och år

Dagvattenavgiften i nuvarande taxa räknas fram genom att först reducera tomtytorna med en dagvattenkoefficient som är baserad på beräknad avrinning från ytan. För fastigheter med endast ett- eller tvåfamiljshus begränsas tomtytan till 1200 m². Denna hantering är idag svår att administrera och det är dessutom svårt att i abonnentregistret ta fram vilka tomtytor som gäller för respektive fastighet.

5.3.4 Reduktioner av avgifter

Reduktionsreglerna bör utgå ifrån att varje vattentjänst skall bäras av intäkten för varje vattentjänst, vilket inte är fallet i Skövdes nuvarande brukningstaxa. Till exempel, så reduceras mätaravgiften för de fastigheter som endast är anslutna till spillvattentjänsten till 60 % av full mätaravgift. Detsamma gäller för dem som endast är anslutna till vattentjänsten. Kostnaderna som skall fördelas via mätaravgiften för alla vattentjänster är 100 %. Full avgift för alla vattentjänster (vatten, spillvatten och dagvatten) borde således också vara 100 %. Reduceringen för spillvatten (60 %) och vatten (60 %) var för sig blir 120 % av full avgift för båda vattentjänsterna i den nuvarande taxan. Fastigheter med spillvattentjänsten och vattentjänsten debiteras 90 % av full avgift. På så sätt är reduktionerna för mätaravgiften inte konsekventa.



Obebyggda fastigheter betalar endast dagvattenavgift. Även obebyggda fastigheter skall betala avgift för att vara med och finansiera de fasta kostnader som orsakats av anslutningen. Om ingen avgift tas ut från obebyggda fastigheter inom detaljplanelagt område, innebär det att alla bebyggda fastigheter finansierar kostnader för de obebyggda fastigheterna. Kostnaderna blir då inte rättvist och skäligt fördelade.

6 Förslag till nya brukningsavgifter

6.1 Beräkningsunderlag

Skövdes abonnentunderlag har bearbetats i beräkningsarbetet för att säkerställa att föreslagen taxekonstruktion genererar de intäkter från brukningsavgifterna som behövs. Taxekoderna har analyserats och utifrån dem har antalet mätare för respektive mätarkombination och vattentjänst kartlagts. Totalt finns det 7 216 st. mätare i abonnentregistret. 5 652 st, eller 78 %, av dem sitter på fastigheter bebyggda med småhus. Mätare med samma anläggningsnummer på samma fastighetsbeteckning har förmodats vara parallellkopplade.

Taxan har beräknats utifrån de mätarkombinationer som finns i befintligt abonnentregister. VA Strategi har inte analyserat om valet av mätare motsvarar kapacitetsbehovet för respektive fastighet. Skövde bör se över och göra en konsekvensanalys över vilka mätare som kan komma att bytas ut på grund av den nya taxekonstruktionen.

De ytor som avvattnas för dagvatten i kommunen är kartlagda av Skövde kommun. Skövdes beräkningar ligger till grund för dagvattenavgiften per m² för APH med hårdgjorda ytor samt icke hårdgjorda ytor. I beräkningsarbetet har den uppskattade kostnaden för dagvattenhanteringen fördelats utifrån Skövdes kartläggning, inte utifrån de registrerade tomtytorna i abonnentregistret.

Brukningstaxan har konstruerats utifrån att den ska generera oförändrade totala intäkter i form av brukningsavgifter. Skövdes bedömning är att 70 000 tkr av VA-verksamhetens kostnader 2015 skall finansieras med brukningsavgifter. Taxearbetet handlar med andra ord om att fördela 70 000 tkr i kostnader till det befintliga VA-kollektivet. Det är under förutsättning att anslutningsavgifterna periodiseras under 5 år, så som anslutningsavgifterna hantaras idag. Om periodiseringstiden förlängs innebär det att en mindre andel av anslutningsavgifterna intäktsförs per år, vilket i sin tur innebär att brukningsavgifterna bör höjas för att kompensera intäktsbortfallet. Periodiseringstiden för anslutningsavgifterna bör förlängas för att bättre matcha periodiseringen av investeringsutgiften. Kostnaderna för anläggandet av nya anslutningar belastar VA-kollektivet under en lång tid framöver, och om inte periodiseringen av anslutningsavgifterna matchar dessa kostnader innebär det att framtida generationer finansierar delar av dagens generations kostnader för att ansluta sig till den allmänna VA-anläggningen.

Syftet med taxan är att fördela kostnader rättvist och skäligt med hänsyn tagen till kostnad och nytta. Förslaget till nya brukningsavgifter innebär inte en höjning av intäkterna från brukningsavgifterna, utan förslaget är en omfördelning av kostnader vilket i sin tur ger en omfördelning av hur intäkterna debiteras abonnenterna.



Omfördelningen i sig kommer därför att innebära höjda avgifter för vissa fastigheter och sänkning av avgifter för andra.

Skövde har uppskattat att 45 % av VA:s totala kostnader orsakas av vattenhanteringen, 50 % av spillvattenhanteringen och 5 % av dagvattenhanteringen. Den procentuella andelen för dagvattenhanteringen kan ifrågasättas som något låg och bör framåt utredas och uppdateras för att spegla den verkliga fördelningen så mycket som möjligt. Förslaget till ny taxa för bruksavgifter är baserat på att de totala intäkterna per vattentjänst speglar samma fördelning som kostnaderna. Det anses inte vara rättvis och skäligt att t.ex. abonnenter med endast vattentjänsten skall finansiera del av kostnaderna för spillvattentjänsten eller vice versa.

Andelen rörlig och fast del i bruksavgifterna är i förslaget till ny taxa 50 % / 50 %. Fördelningen i den nuvarande taxan är ca 52 % / 48 % för Typhus A, men andelen rörlig avgift ökar med mätarstorlek och förbrukning. Totalt fördelas ca 35 000 tkr via den rörliga avgiften i förslaget till ny taxa. 35 000 tkr fördelas således via mätaravgiften. Med befintligt abonnentregister och förbrukning innebär det att den rörliga avgiften sänks och den fasta mätaravgiften höjs i förhållande till den nuvarande taxan.

I och med att den allmänna anläggningen är dimensionerad för att kunna hantera en viss mängd vatten och spillvatten, skapar en ökad förbrukning inte alltid kraftigt ökade kostnader så länge som förbrukningen inte överstiger den som anläggningen är dimensionerad för. Kostnaden för att kunna hantera en ökad förbrukning kan finnas bland de fasta kostnaderna i form av outnyttjad kapacitet. För VA-verksamhetens ekonomistyrning skall det därför vara befogat att öka den fasta andelen i avgifterna framöver för att bättre matcha kostnadsbildningen. Den rörliga avgiften per kbm förbrukning gör att det även fortsättningsvis finns incitament för abonnenterna att hålla nere sin förbrukning och därigenom sina kostnader.

6.2 Ny taxekonstruktion för bruksavgifter i Skövde

Förslaget till ny taxa för bruksavgifter i Skövde kommun är uppdelad i en kapacitetsbaserad mätaravgift, en rörlig avgift per förbrukad kbm, samt en tomtbyteavgift för dagvatten för APH. En beskrivning av varje parameter följer nedan.

6.2.1 Kapacitetsbaserad mätaravgift

Mätaravgiften är en kapacitetsbaserad fast mätaravgift som speglar nyttan av att vara ansluten till den allmänna VA-anläggningen utifrån den kapacitet som fastigheterna är anslutna med. Den kapacitetsbaserade mätaravgiften används istället för Svenskt Vattens lägenhetsavgift och grundavgift i basförslaget. Mätaravgiften är således en fast avgift baserad på fastigheternas anslutna kapacitet.

Kapaciteten ökar inte linjärt med valet av mätarkombination. Avgiften har beräknats i syfte att följa den kapacitetsökning som följer med valet av mätarkombination. Utgångspunkten har varit att ta hänsyn till det flöde som varje mätarkombination möjliggör. En faktor för hur avgiften per kombination ökar har tagits fram och diagrammet nedan visar hur flödena och faktorn för mätaravgiften är beräknade i förslaget till ny taxa.



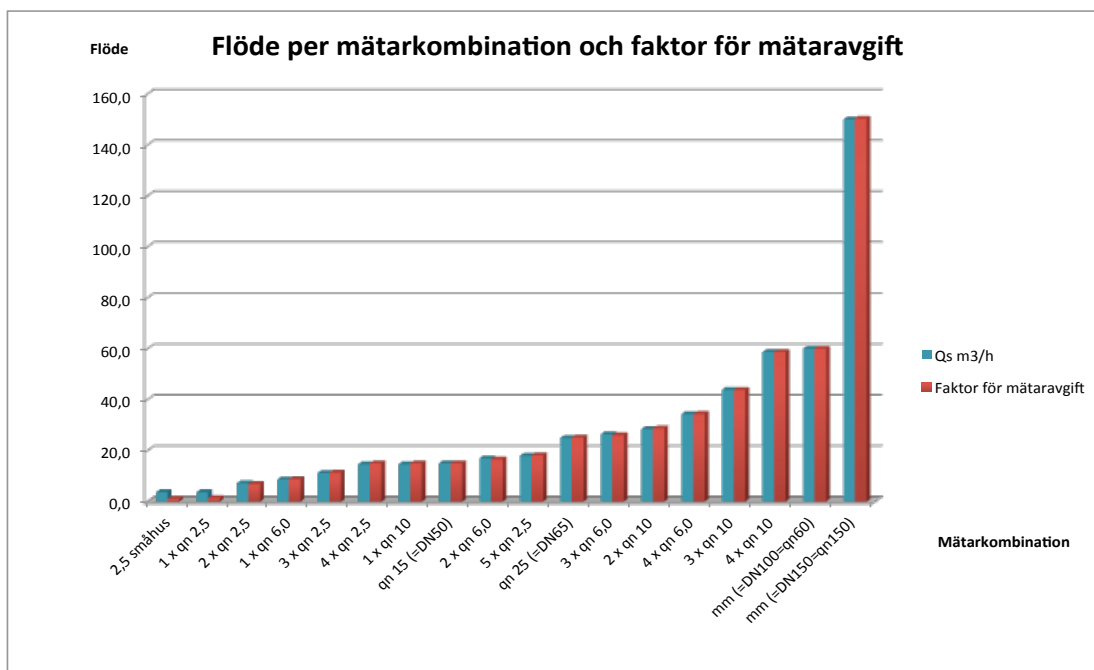


Diagram 2. Kapacitetsökning för olika mätarkombinationer kontra den kapacitetsbaserade mätaravgiften.

En konsekvens av den kapacitetsbaserade mätaravgiften är att de parallellkopplade mätarna samt qn6 och qn10 får ta en större del av kostnaderna än i den nuvarande taxa på grund av den kapacitet respektive kombination innebär. Dessa mätarkombinationer står för 60 % av förbrukningen och därmed belastningen i den allmänna anläggningen (större nytta), vilket gör att de bör ta en större del av den fasta kostnaden.

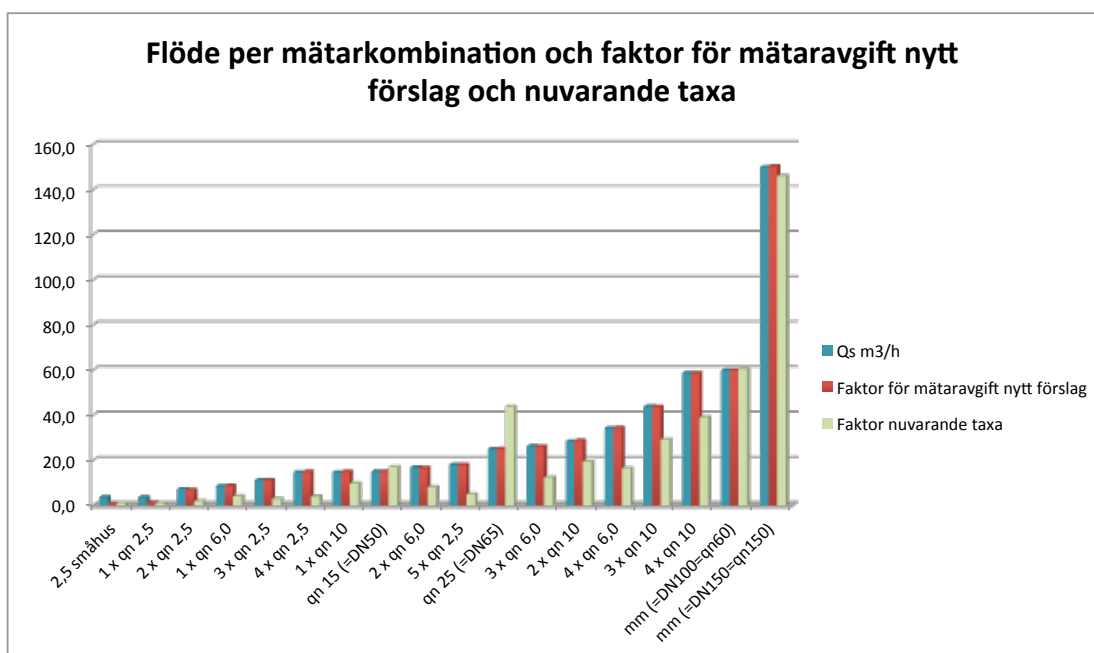


Diagram 3. Kapacitetsökning för olika mätarkombinationer, nuvarande relation mellan de olika mätarkombinationerna i dagens taxa, samt ny relation mellan de olika mätarkombinationerna i förslaget till ny taxa.

En del kommuner har valt en dagvattenavgift per kvm i brukningstaxan. I en avgift per kvm betalar fastigheterna dagvattenavgift utifrån den yta som avvattnas för dagvatten. Större ytor orsakar större mängd dagvatten till den allmänna anläggningen och därmed mer kostnader för att hantera dagvattnet, vilket därmed ger en högre dagvattenavgift. Nyttan av att avvattna ytor för dagvatten är dock inte alltid kopplad till storleken på fastigheten utan kan vara kopplad till den kapacitet som anslutningen tillhandahåller. Till exempel kan ett hotell eller annan verksamhet med stor kapacitet inom tätbebyggt och vältrafikerat område ha större nytta av avvattning för dagvatten än vad en villa med samma fastighetsyta på landsbygden har.

I förslaget till ny taxa i Skövde har kostnaderna för dagvattenhanteringen, förutom för APH, istället för en avgift per kvm fördelats ut via den kapacitetsbaserade mätaravgiften. Jämfört med Svenskt Vattens basförslag blir således dagvattendelen i mätaravgiften en kombinerad kostnads- och nyttoparameter istället för att vara en del av både grundavgiften och lägenhetsavgiften. Dagvattenavgiften ökar med kapaciteten, d.v.s. nyttan av att vara ansluten till den allmänna anläggningen, via den kapacitetsbaserade mätaravgiften istället för via basförslagets lägenhetsavgift.

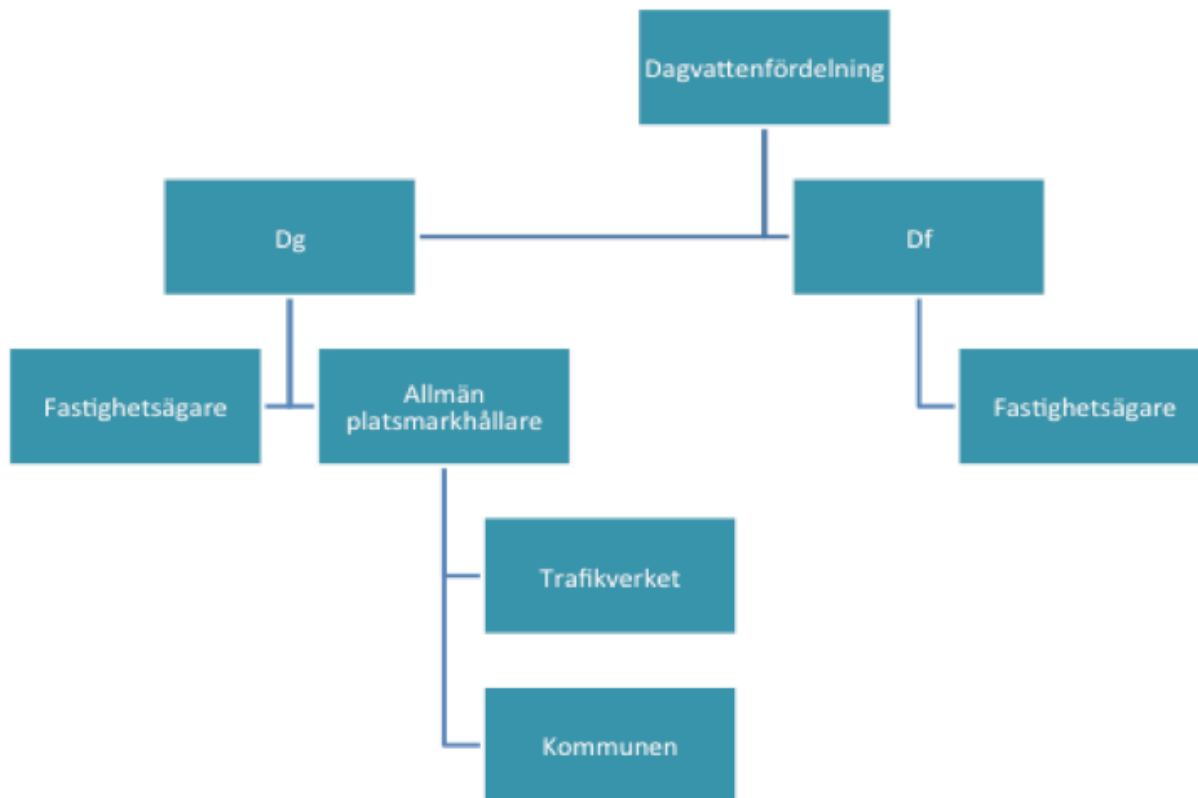
Fördelningen av kostnaderna mellan dagvatten fastighet och dagvatten gata har gjorts utifrån den kartläggning över dagvattenavvattnade ytor som Skövde gjort. Ytorna som avvattnas för dagvatten har viktats utifrån hårdgjorda ytor och icke hårdgjorda ytor.

6.2.2 Avgift per kbm levererat vatten

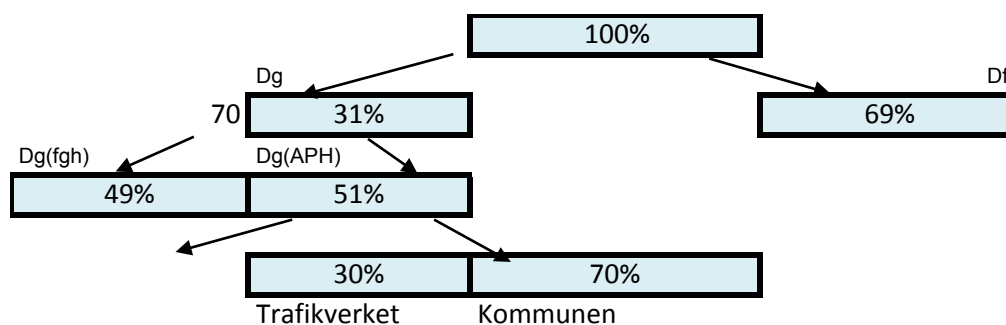
En rörlig avgift per kbm tas ut beroende av vilka tjänster som är anslutna och brukas.

6.2.3 Tomtyteavgift för dagvatten för allmän platsmarkhållare (APH)

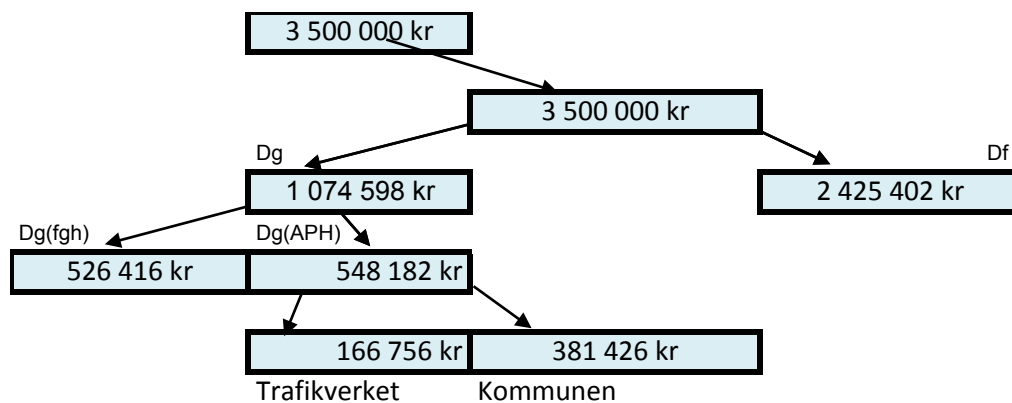
Tomtyteavgiften för dagvatten är kostnadsrelaterad. En större tomt får bidra med mer än en liten tomt. Avgiften kan anses täcka kostnaden för distributionsnätet och det krävs generellt sett längre ledningar förbi en stor tomt än en liten tomt. Nedanstående figur visar hur dagvattenkostnaderna är fördelade i brukningstaxan mellan de olika avgiftsskyldiga. I förslaget till ny taxa tas avgiften ut per kvm för APH, men är en del av den fasta mätaravgiften för övriga VA-abonnenter.



Figur 1 Fördelning av dagvattenkostnader mellan avgiftsskyldiga



Figur 2. Procentuella andelar för avvattnad viktad nettoyta inom VO för dagvatten enligt Skövdes underlag.



Figur 3. Fördelning av kostnaderna för dagvatten utifrån den procentuella fördelningen ovan, kr.

6.2.4 Avgiftsreduktion

Reduktionerna i brukningstaxan består i att fastighetsägaren betalar en viss procentsats av full avgift. Procentsatserna i förslaget till ny taxa är således den del av full avgift som skall erläggas. De föreslagna reduktionerna genererar samma andel intäkter per vattentjänst som respektive vattentjänsts andel av de totala kostnaderna.

I tabellerna nedan redovisas konsekvenserna av den nya föreslagna taxekonstruktionen för både Typhus A och Typhus B samt några andra exempel på fastigheter.

6.3 Förslag till ny taxa för brukningsavgifter

Förslag till brukningstaxa efter omfördelning av nuvarande avgifter

Full avgift			Reducerade avgifter			
Rörlig avgift	exkl moms	inkl moms	Del av avgift per avgiftsändamål:			
Vatten	4,16 kr/m ³	5,20 kr/m ³	45%			
Spillvatten	5,08 kr/m ³	6,35 kr/m ³	55%			
Vatten & spillvatten	9,24 kr/m ³	11,55 kr/m ³	100%			
Fast mätaravgift	exkl moms	inkl moms	Del av avgift per avgiftsändamål:			
			V	S	Df	Dg
Mätaravgift småhus	2 968 kr	3 710 kr	45%	46%	7,0%	2%
1 x Qn 2,5	4 006 kr	5 008 kr	45%	46%	7,0%	2%
2 x Qn 2,5	20 699 kr	25 874 kr	45%	46%	7,0%	2%
3 x Qn 2,5	33 489 kr	41 861 kr	45%	46%	7,0%	2%
4 x Qn 2,5	44 558 kr	55 698 kr	45%	46%	7,0%	2%
5 x Qn 2,5	53 862 kr	67 328 kr	45%	46%	7,0%	2%
1 x Qn 6	26 159 kr	32 699 kr	45%	46%	7,0%	2%
2 x Qn 6	49 410 kr	61 763 kr	45%	46%	7,0%	2%
3 x Qn 6	77 543 kr	96 929 kr	45%	46%	7,0%	2%
4 x Qn 6	102 151 kr	127 689 kr	45%	46%	7,0%	2%
1 x Qn 10	44 558 kr	55 698 kr	45%	46%	7,0%	2%
2 x Qn 10	85 259 kr	106 574 kr	45%	46%	7,0%	2%
3 x Qn 10	130 024 kr	162 530 kr	45%	46%	7,0%	2%
4 x Qn 10	174 192 kr	217 740 kr	45%	46%	7,0%	2%
1 x Qn 15	44 558 kr	55 698 kr	45%	46%	7,0%	2%
1 x Qn 25	74 560 kr	93 200 kr	45%	46%	7,0%	2%
1 x 100 mm	178 206 kr	222 758 kr	45%	46%	7,0%	2%
1 x 150 mm	446 318 kr	557 898 kr	45%	46%	7,0%	2%
Dagvattenavgift	exkl moms	inkl moms	V	S	Df	Dg
Allmän platsmarkhållare - Dg (APH)						
Hårdgjorda ytor	0,30 kr/m ²	0,37 kr/m ²				
Icke hårdgjorda ytor	0,03 kr/m ²	0,04 kr/m ²				

Jämförelse mellan nuvarande taxa och föreslagen ny taxa, fast & rörlig avgift

exkl moms Ändamål	Nuvarande taxa (kr)				Föreslagen ny taxa (kr)			
	VSDfDg	VS	V	S	VSDfDg	VS	V	S
Typhus A, 800 m ² , 150 m ³	4 218	3 845	2 254	2 283	4 354	4 087	1 960	2 127
Villa 1000 m ² , 160 m ³	4 372	3 963	2 312	2 343	4 446	4 179	2 001	2 178
Typhus B, 15 lgh, 2000 m ³	28 337	27 733	14 368	14 748	39 179	37 316	17 635	19 682
1 x qn6, 4000m ³ , 1500 m ²	56 954	55 733	28 916	29 676	63 119	60 765	28 412	32 353
3 x qn2,5, 4000 m ³ , 1500 m ²	54 349	53 389	27 353	28 113	70 449	67 435	31 710	35 725
2 x qn6, 6000m ³ , 1600 m ²	90 078	87 887	46 231	47 371	104 850	100 403	47 195	53 209

Förändring mot nuvarande taxa

Ändamål	Skillnad i procent				Skillnad i kr/år exkl. moms			
	VSDfDg	VS	V	S	VSDfDg	VS	V	S
Typhus A, 800 m ² , 150 m ³	3%	6%	-13%	-7%	136	242	-295	-155
Villa 1000 m ² , 160 m ³	2%	5%	-13%	-7%	75	217	-311	-165
Typhus B, 15 lgh, 2000 m ³	38%	35%	23%	33%	10 842	9 583	3 266	4 933
1 x qn6, 4000m ³ , 1500 m ²	11%	9%	-2%	9%	6 165	5 031	-504	2 678
3 x qn2,5, 4000 m ³ , 1500 m ²	30%	26%	16%	27%	16 100	14 046	4 357	7 612
2 x qn6, 6000m ³ , 1600 m ²	16%	14%	2%	12%	14 772	12 516	963	5 837

Tabell 3. Förslag till taxa och konsekvensanalys med fördelning fast/rörlig avgift 50 %/50 %.



6.3.1 Kommentarer till konsekvensanalys

Konsekvensen av förslaget till ny taxa innebär olika konsekvenser för olika slags fastigheter på grund av att en annan fördelning görs av kostnaderna jämfört med den nuvarande taxan. Den fasta mätaravgiften blir dyrare och priset för förbrukning per kbm blir billigare.

De parallellkopplade mätarna får en dyrare mätaravgift. Sambandet speglas tydligt när avgiften för 1 x qn6 jämförs med avgiften för 3 x qn2,5. 3 x qn2,5 innebär en större kapacitet, ett större flöde än 1 x qn6. Nyttan är alltså större för 3 x qn2,5. I den nuvarande taxan är avgiften för 1 x qn6 dyrare än för 3 x qn2,5. I förslaget till ny taxa är förhållandet det omvända, 3 x qn2,5 är dyrare på grund av att den kombinationen möjliggör en större kapacitet.

Avgiften för ett Typhus A med alla vattentjänster är i sort sett oförändrad. Eftersom reduktionerna har förändrats i förslaget till ny taxa, innebär det en billigare avgift för fastigheter som endast har en vattentjänst jämfört med dem som har alla vattentjänster. Abonnenter med endast spillvattentjänsten får en mindre minskning av avgiften, alternativt en större höjning, än de som endast har vattentjänsten. Det beror på att en större andel av de totala kostnaderna fördelats ut på spillvattenkunderna eftersom spillvattenhanteringen bedöms orsaka högre kostnader än vattenproduktionen.

7 Sammanfattning

Arbetet med att ta fram nya taxor för anläggnings- och bruksavgifter i Skövde kommun har lett till att, om nivåer och konstruktion antas av kommunfullmäktige, kommunen har kostnadstäckande taxor för VA där hänsyn har tagits till lagens krav om rättvist och skäligt fördelade kostnader enligt både nytto- och kostnadsprincipen. Avgifter för allmän platsmarkhållare i anläggningstaxan och en kapacitetsbaserad mätaravgift i brukningstaxan har införts.

VA Strategi råder Skövde att se över anläggnings- och bruksavgifterna årligen i syfte att uppnå full kostnadstäckning. Det är viktigt att taxan förändras med förutsättningarna i VA-verksamheten.



KS § 103/14**Måldokument Utbildning Skaraborg och samverkansavtal för Skaraborgs
Gymnasieutbildningar**

KS2014.0219

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-05-21	112/14
2 Kommunstyrelsen	2014-06-02	103/14

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att anta Måldokument Utbildning Skaraborg och samverkansavtal för Skaraborgs Gymnasieutbildningar.

Bakgrund

Skaraborgs kommunalförbund har rekommenderat kommunerna att anta Måldokument Utbildning Skaraborg och samverkansavtal för Skaraborgs Gymnasieutbildningar.

Måldokumentet innefattar samtliga skolformer och syftet är att arbeta i ett skaraborgsperspektiv för att nå tre definierade mål för utbildning i Skaraborg; stärkt tillväxt och kompetensförsörjning, höjd utbildningsnivå och ökad kvalitet. Samverkansavtalet kommer att ersätta nuvarande Gymnasium Skaraborgs avtal och ska även det antas och undertecknas av medlemskommunerna. Avtalet gäller från 2015-01-01 och tillvidare efter att beslut vunnit laga kraft.

Beslut ska vara Skaraborgs Kommunalförbund tillhanda senast den 30 juni. Dokumenten har varit på remiss under hösten 2013 i medlemskommunerna.

Handlingar

Måldokument utbildning Skaraborg och samverkansavtal för Skaraborgs
Gymnasieutbildningar 2014-04-23
Protokollsutdrag 2014-03-07 Skaraborgs kommunalförbund

Delges

Skaraborgs kommunalförbund
Utbildningsnämnden
Skolnämnden

HANDLÄGGARE
Hillevi Larsson

DATUM
2014-04-11

MOTTAGARADRESS
Medlemskommunerna

Måldokumentet Utbildning Skaraborg och samverkansavtalet för Skaraborgs Gymnasieutbildningar

Skaraborgs Kommunalförbund har tillsammans med en arbetsgrupp bestående av skol- och utbildningschefer och kommunchefer, arbetat fram ett Måldokument benämnt Utbildning Skaraborg. Dokumentet innefattar samtliga skolformer och syftet är att arbeta i ett skaraborgsperspektiv för att nå tre definierade mål för utbildning i Skaraborg.

Måldokumentets tre mål är *stärkt tillväxt och kompetensförsörjning, höjd utbildningsnivå och ökad kvalitet.*

Samverkansavtalet för Skaraborgs Gymnasieutbildningar kommer att ersätta nuvarande Gymnasium Skaraborgs avtal och ska även det antas och undertecknas av medlemskommunerna. I vilken instans avgör respektive kommun.

Dokumenterna har varit ute på remiss under hösten 2013 i medlemskommunerna och vid styrelsemöte i Skaraborgs Kommunalförbund den 7 mars 2014 fattades ett beslut att rekommendera kommunerna att anta båda dokumenten.

Som en uppföljning av Skaraborgs Kommunalförbund beslut önskar vi nu en återrapportering med protokollsutdrag till info@skaraborg.se. Protokollsutdragen ska vara Skaraborgs Kommunalförbund tillhanda senast 30 juni.

Upplysningar lämnas av Hillevi Larsson och Per- Olof Hermansson, 0500-49 72 00.
FÖR SKARABORGS KOMMUNALFÖRBUND

Per- Olof Hermansson
Förbundsdirektör


SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

- Tid och plats** Fredagen den 7 mars 2014, Skövde stadshus, KS-salen,
kl 08.30-11.30
- Beslutande** Katarina Jonsson, Skövde, ordf.
Ulf Eriksson, Falköping, 1:e vice ordf.
Kjell Hedvall, Lidköping, 2:e vice ordf.
Bengt Viktorsson, Essunga
Jens Persson, Grästorp ersätter Kent Larsson
Carina Gullberg, Gullspång
Åsa Karlsson, Götene
Catrin Hulmarker, Hjo
Kjell Sjölund, Karlsborg
Johan Abrahamsson, Mariestad
Fredrik Nordström, Skara
Claes Jägevall, Tibro
Anna-Karin Skatt, Tidaholm
Lars Åke Bergman, Töreboda
Fredrik Nelander, Vara
- Övriga deltagare** Björn Thodenius, Gullspång
Ann-Marie Widegren, Götene
Marianne Kjellquist, Mariestad (§21-§25 kl 09.45)
Peter Lindroth, Karlsborg
Marianne Kjellquist, Mariestad
Charlotte Nordström, Skara
Rolf Eriksson, Tibro
Michael Brisman, Tidaholm
Gabriela Bosnjakovic, Vara
Kristina Anderback, Skaraborgs Kommunalförbund (§ 24)
Hillevi Larsson, Skaraborgs Kommunalförbund (§ 25)
Christel Martinsson, Skaraborgs Kommunalförbund (§25)
Gustav Olsson, Utbildningschef, Skövde (§ 25)
Ulla-Stina Millton, Skol- och utbildningschef, Skara (§ 25)
Thomas Lidberg, ordf. Gymnasium Skaraborg (§ 25)
Jan Bremer, Skövde kommun (§ 27)
Gunnar Carlsson, Skaraborgs Kommunalförbund (§ 27)
Per-Olof Hermansson, Skaraborgs Kommunalförbund
Siw Adamson, Skaraborgs Kommunalförbund



Utses att justera Carina Gullberg

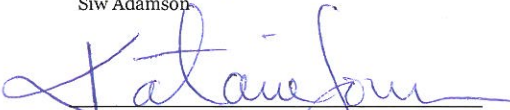
Sekreterare



Siw Adamson

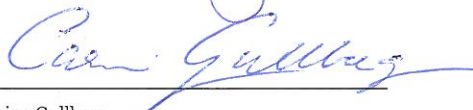
Paragrafer 21-29

Ordförande



Katarina Jonsson

Justerande



Carina Gullberg

§ 21

Ordförande Katarina Jonsson hälsar alla välkomna och förklarar mötet öppnat. Katarina Jonsson gratulerar också Kjell Hedvall och Lidköping till en väl genomförd 2:a chansen i Melodifestivalen som var förlagd till Sparbanken Lidköping Arena den 1 mars 2014.

§ 22

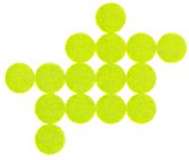
Till att justera dagens protokoll väljs Carina Gullberg.

§ 23

Fastställande av dagordning

Styrelsen beslutar

att godkänna dagordningen efter att punkt 6, Genomförandeplan Skaraborg avseende VG 2020, flyttas fram före punkt 5, Måldokument Utbildning Skaraborg och samverkansavtal för gymnasieutbildningar i Skaraborg.



§ 25

Beslut om Måldokument Utbildning Skaraborg och Samverkansavtal för gymnasieutbildningar Skaraborg

Föredragande: Hillevi Larsson, Christel Martinsson, Gustaf Olsson, Ulla-Stina Millton, Thomas Lidberg

Måldokument Utbildning Skaraborg och Samverkansavtal för gymnasieutbildningarna i Skaraborg har tagits fram på uppdrag av styrelsen den 8 mars 2013. Måldokument och avtal har under hösten varit ute på remiss i kommunerna och arbetsgruppen för nytt samverkansavtal har sammanställt remissvaren. Måldokument och samverkansavtal har därefter justerats i enlighet med arbetsgruppens förslag.

Collegeformerna – Vård- och omsorgscollege och Teknikcollege, är formaliserade samverkansformer mellan arbetslivet och utbildningsanordnarna. Under 2014 finansieras Vård- och omsorgscollege av kommunerna, dock för närvarande med vakant processledning på grund av osäkerhet kring finansieringen inför 2014. Teknikcollege finansieras under 2014 av tillväxtutskottet.

Beredningen för fokusområdet Kunskap och Kompetens rekommenderar styrelsen att ställa sig bakom förslag till Måldokument Utbildning Skaraborg och samverkansavtal för gymnasieutbildningarna i Skaraborg med beaktande av inkomna remissvar.

Yttrande: Carina Gullberg, Ulf Eriksson, Catrin Hulmarker, Claes Jägevall, Kjell Sjölund, Johan Abrahamsson, Marianne Kjellquist, Fredrik Nelander

Styrelsen beslutar

att rekommendera kommunerna att anta Måldokument Utbildning Skaraborg

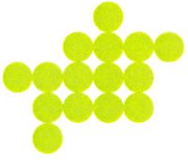
att ge beredningen för fokusområdet Kunskap och Kompetens i uppdrag att se över vilka resurser som behövs för att genomföra intentionerna i Måldokumentet

att rekommendera kommunerna att anta Samverkansavtal för gymnasieutbildningarna i Skaraborg

att ge beredningen för fokusområdet Kunskap och Kompetens i uppdrag att se över och utreda grunderna för prislista för interkommunal ersättning för gymnasieutbildningarna

att ge beredningen för fokusområdet Kunskap och Kompetens i uppdrag att inkomma med förslag på en fortsatt finansiering av collegeformerna.

CG



att i Måldokumentet, sidan 4, lägga till att stärka samverkan i forskning med andra aktörer och att den skolnära forskningen bör knytas samman till den regionala arenan.

CG 

Måldokument Utbildning Skaraborg

Inledning

Undertecknande kommuner i Skaraborg har beslutat att samverka kring utbildning i Skaraborg. Denna samverkan regleras genom samverkansavtal som är bilagor till detta måldokument. Måldokumentet Utbildning Skaraborg innefattar i sin intention alla utbildningsväsendets skolformer såsom förskola, grundskola, grundsärskola, gymnasium, gymnasiesärskola, vuxenutbildningar och yrkeshögskola med kommunal huvudman. Intentionen konkretiseras genom att en helhetssyn genomsyrar Utbildning Skaraborg. Områden som särskilt lyfts fram är samarbete inom forsknings- och utvecklingsfrågor, studie- och yrkesvägledning samt överlämning mellan samt överlämning mellan olika skolformer. Det är av vikt att samverkan med universitet och högskolor ökas för att genom hela utbildningssystemet skapa en grund till högre utbildning.

Kommunerna ska enligt måldokumentet samverka genom en målstyrningsmodell, där det finns framtagna mål att arbeta emot. Förutom samverkan inom Utbildning Skaraborg, ska målen även vara styrande för respektive kommuns arbete.

Bakgrunden till måldokumentet är den gymnasieutredning som efter beslut i Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse, togs fram under 2012.

I detta måldokument avses med skola samtliga skolformer, med elev avses barn/elev/studerande.

Övergripande syfte

Övergripande syfte med Utbildning Skaraborg är att ge invånarna i Skaraborg en kvalitativt god utbildning, som gör Skaraborg till en attraktiv region att studera och leva i. I alla beslut sätts elevens bästa i fokus. Utbildningarna ska hålla god kvalitet, vara resursoptimerade och grundas på valfrihet och arbetsmarknadens behov.

Verksamheterna inom måldokumentet strävar efter att hantera den variation av elever som finns på varje skola och att ge eleverna goda förutsättningar att utvecklas både socialt och vad gäller lärande. Utgångspunkten är att arbeta i en inkluderande organisation och därmed utgå från forskningsbaserade arbetsätt.

Målstyrningsmodell

För att beskriva vad samverkan avser att uppnå, arbetar vi med en målstyrningsmodell. Denna målstyrningsmodell synliggör tre stycken mätbara mål som Utbildning Skaraborg har enats kring:

1. Stärkt tillväxt och kompetensförsörjning
2. Höjd utbildningsnivå
3. Ökad kvalitet

Varje mål inleds med två punkter som avser ett tillstånd när målet är nått. Därefter beskrivs målet utförligt. Till sist definieras hur målet ska mätas.

Mål 1

Stärkt tillväxt och kompetensförsörjning

- I Skaraborg ska ett brett och allsidigt utbud av gymnasieprogram/inriktningar och vuxenutbildning erbjudas.
- Utbildning Skaraborg tillgodoser arbetsmarknaden med efterfrågade kompetenser.

Beskrivning av målet

Skaraborgs framtida arbetsmarknad ska stärkas för en positiv tillväxt. Kompetensförsörjningen i regionen ska beaktas, samtidigt som anpassning efter rådande elevunderlag och sökmönster ska göras.

Att öka samverkan mellan utbildning och arbetsliv är därför centralt. Detta måldokument syftar till att stärka Skaraborg som region och därför behöver vi öka vår dragningskraft och attraktion så att vi försörjer arbetsmarknaden med den efterfrågade kompetensen. Detta sker exempelvis genom olika branschråd, Teknikcollege och Vård- och omsorgscollege. College är samverkansformer med utarbetade strukturer kring mötesplatser och aktiviteter ihop med branscherna.

Studie- och yrkesvägledarna framhålls som en central grupp för att optimera samverkan mellan utbildning och arbetsliv. Vägledningsfunktionen är av stor betydelse och bör vara såväl strategisk som operativ. Studie- och yrkesvägledning är hela skolans ansvar och enligt läroplanerna för de olika skolformerna ska eleverna få underlag för att välja fortsatt utbildning och yrke. Detta förutsätter att skolan samverkar med arbetslivet och samhället i övrigt. Vikten av att initiera samverkan mellan skola och arbetsliv redan i lägre åldrar poängteras.

Yrkehögskoleutbildningar i Skaraborg består av utbildningar som är framtagna efter behov från och i nära samverkan med näringslivet och som YH-myndigheten har beviljat. Dessa utgör en viktig del i utbildningslandskapet. Yrkehögskolan som koncept är framgångsrikt vad det gäller att få studerande i arbete. Att strategiskt använda yrkehögskoleutbildningar för kompetensförsörjning kan utvecklas och i samband med detta bör kännedomen om utbildningsformen öka.

Skaraborgs vuxenutbildningar har med målsättning att skapa en mer sammanhållen, konkurrenskraftig och marknadsanpassad verksamhet undertecknat ett avtal. Syftet är att öka tillgänglighet och tillgång på utbildning för individen och att kompetensförsörja arbetsmarknad/näringsliv utifrån kommunernas förutsättningar.

Mätetal

- Årligen sker en översyn av dimensionering och fördelning av gymnasieplatser. Avstämning sker vid två tillfällen; vid Skaraborgs Kommunalförbunds styrelsemöte i oktober samt vid styrelsemöte i mars.
- Uppföljning av studerande som avslutat utbildning vid gymnasiala yrkesprogram och vid yrkesutbildningar på vuxenutbildning. Utbildning Skaraborg mäter hur stor andel som är i arbete 6 månader efter avslutad utbildning eller som är i fortsatt utbildning.

Mål 2

Höjd utbildningsnivå

- En större andel av befolkningen går vidare till högre utbildning.
- En större andel av eleverna når högre måluppfyllelse.

Beskrivning av målet

Genom strategiskt och långsiktigt arbete ska utbildningsnivån i Skaraborg förbättras. Genom samarbete med högskolor och universitet tas strategier fram för att i ökad utsträckning få män och kvinnor i Skaraborg att gå vidare till högre studier. Insatser för detta ska utarbetas i samarbete med breda nätverk inom och utom Skaraborg.

Strategiska insatser för vetenskapligt förhållningssätt inom all utbildning i Skaraborg genomförs och utgångspunkt ska vara skolnära forskning. Utbildning Skaraborg tar tillvara de forskningsinsatser som görs inom utbildningsvetenskap. Den skolnära forskningen ska samlas, spridas och utvecklas på ett systematiskt sätt. Att öka samverkan med högskolor och universitet med särskilt fokus på lärosäten i regionens närhet är ett sätt av flera att arbeta målinriktat med att höja utbildningsnivån i Skaraborg.

I Västra Götalands tillväxtstrategi 2020 står det att Skaraborg ska vara en ledande kunskapsregion, som strävar efter att skapa förutsättningar för konkurrenskraftig högre utbildning och forskning. Genom att fler går vidare till yrkeshögskola eller utbildning på högskola eller universitet ökas utbildningsnivån i delregionen vilket är ett av målen i detta avtal.

Mätetal

- Andelen som går vidare till högre utbildning mäts vid årlig avstämningspunkt.
- Måluppfyllelse mäts vid avslutat läsår/arbetsår och jämförs över tid.
- Högskolebehörighet.

Mål 3

Ökad kvalitet

- All utbildning vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet.
- Inom Skaraborg har utbildning hög kvalitet avseende betyg, elevernas trivsel och ett nära förhållande till skolforskning.

Beskrivning av målet

Kvaliteten i Utbildning Skaraborg ska säkerställas genom att undervisningen vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet, i enlighet med Skollagen (1 kap. 5§). Ett ökat fokus på vetenskaplighet ökar också måluppfyllelsen hos eleverna. De framgångsfaktorer som finns belagda genom forskning beaktas och läraryrkets status höjs. De beslut som fattas inom Utbildning Skaraborg ska ha stöd i forskning. Framgångsfaktorer för förbättrade resultat belyses och kompetensutveckling av lärarna präglas av vetenskaplighet.

Ett centralt mål i avtalet är ökad utbildningskvalitet i Skaraborg. För att kunna mäta och följa upp kvalitetsaspekter krävs att synsättet är gemensamt och att samma områden mäts. Ökad kvalitet kan definieras som ökad måluppfyllelse, men även som ökat välbefinnande hos våra elever. Andra aspekter av kvalitet kan vara att arbetsmarknaden i Skaraborg tillgodoses med kompetens för framtida tillväxt och att attraktiviteten att leva och studera i Skaraborg ökar.

Utbildningarnas kvalitet mäts genom statistik kring betyg, genomströmning, högskolebehörighet, övergång till högskola, inträde på arbetsmarknaden, lärarnas behörighet och kompetens m.m. En gemensam kvalitetsuppföljningsmodell innehållande statistik skall tas fram årligen genom datainsamling av kvalitetsindikatorer. Insamlingen sker efter avslutat läsår/arbetsår och en arbetsgrupp med ansvar för kvalitetsuppföljning rapporterar till styrelsen. Analys av kvalitetsmätningarna är en naturlig och viktig del i uppföljningen.

Elever med behov av särskilt stöd ska i möjligaste mån inkluderas. Forskning visar att eleven når högre mål- och resultatuppfyllelse om eleven inkluderas i den ordinarie undervisningen.

Fristående huvudmän och Västra Götalandsregionens utbildningar i Skaraborg inbjuds att delta i kvalitetsarbetet. Områden som de samverkande kommunerna vill få till stånd ett samarbete inom är exempelvis betygsättning och bedömning.

Mätetal

- Kvalitetsindikatorer
 - Betyg
 - Genomströmning
 - Trivsel
- Genom fördjupade studier kartläggs den vetenskapliga grunden för all utbildning samt hur den beprövade erfarenheten utvärderas och dokumenteras.

Bilagor

Bilaga 1. Samverkansavtal för gymnasieutbildningarna i Skaraborg

Bilaga 2. Samverkansavtalet för vuxenutbildningen i Skaraborg

Bilaga 3. Mellansjöavtalet

Samverkansavtal för gymnasieutbildningarna i Skaraborg

Bilaga 1

INLEDNING

Perspektiv Skaraborg

För att stärka Skaraborg som en attraktiv och konkurrenskraftig del av Västsverige betonas betydelsen av samverkan och kraftsamling inte minst kring utbildning. I Västra Götalands tillväxtstrategi 2020, framhålls att för ökad tillväxt och för att bli en ledande och attraktiv kunskapsregion krävs högre utbildning och forskning samt att företag, akademi och samhälle samverkar för en kunskapsdriven utveckling.

Att lyfta blicken och se till hela Skaraborgs utveckling är centralt i detta avtal. Perspektivet att se till hela Skaraborg innefattar på utbildningssidan både kommunala skolor, fristående huvudmän och utbildningar där Västra Götalandsregionen är huvudman. I syfte att ta befolkningsansvar vill avtalet involvera fristående huvudmän och utbildningar där Västra Götalandsregionen är huvudman, explicit kring kvalitetsfrågor.

Skaraborgs Kommunalförbunds styrelses gymnasieutredning (2012) som ligger till grund för avtalet präglas av ett uttalat Skaraborgsperspektiv. Parterna vill poängtera vikten av att detta perspektiv och synsätt får råda och det skrivs fram som ett perspektiv att alltid utgå från.

Alla samverkande kommuner fattar egna beslut kring sin gymnasieskola, men hänsyn till hela Skaraborg skall tas i besluten. Det är parternas uttalade åsikt att med förtroende och tillit samverka kring elevernas bästa.

För att ge kommunerna möjlighet att fatta väl underbyggda beslut kring gymnasieorganisationen, kommer Antagningskansliet tillsammans med gymnasiesamordnare att ge information kring sökmönster, antagningsstatistik, omvärldsanalys och andra relevanta fakta i återkommande intervall. I anslutning till denna information förs en öppen diskussion i avsikt att genom ett positivt samverkansklimate hjälpas åt med planering av organisationen.

För att i så stor utsträckning som möjligt förenkla för eleverna att pendla och förflytta sig mellan hem och skola, tar parterna ett ökat ansvar för logistik och infrastruktur. En översyn av logistik och infrastruktur skall göras varje år.

PARTER

Skaraborgs kommuner: Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara samt Skaraborgs Kommunalförbund.

Samverkansavtalet mellan Skaraborgs kommuner hindrar inte att avtal kan upprättas mellan en av de samverkande kommunerna och en kommun utanför avtalsområdet.

BAKGRUND

Samtliga parter har antagit *Måldokument* om utbildningssamverkan i Skaraborg.



Dokumentets övergripande syfte är att stärka Skaraborg som en attraktiv och konkurrenskraftig del av Västsverige. Avtalets parter betonar betydelsen av samverkan och kraftsamling kring utbildning för att åstadkomma en kvalitetshöjning och resursoptimering.

Perspektivet innefattar utbildningsväsendets samtliga skolformer, men avtalet reglerar specifikt parternas övergripande samverkan kring gymnasieutbildning med kommunal huvudman. I avtalet avses med gymnasieutbildning även gymnasiesärskola. Mot denna bakgrund har parterna ingått följande avtal.

§1 **SAMVERKANSFORMER**

Samverkansgrupper ska inrättas på politiker- och tjänstemannanivå. Utöver dessa inrättas arbetsgrupper för att hantera särskilda frågor.

§2 **BEREDNING OCH BESLUT**

Tjänstemannasamverkan sker genom en grupp bestående av avtalsparternas samtliga skol- och utbildningschefer. Tjänstemannasamverkan ska utgöra beredningsgrupp för beredningen för fokusområdet Kunskap och kompetens. Tjänstemannagrupperna ska initiera ärenden inom de områden som samverkan avser.

Ärendet överlämnas till och bereds politiskt i beredning för fokusområdet **Kompetens och Kunskap**. Den består av tre ledamöter/ersättare i förbundsstyrelsen och tre ordförande i skol- och utbildningsnämnder. Ordförande i tjänstemannasamverkan är tillsammans med representant för kommunchefsgruppen adjungerad till beredningens möten.

Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse, bestående av kommunstyrelsens ordförande i samtliga avtalskommuner, utgör beslutande instans. Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse ska rekommendera kommunerna att dimensionera och fördela gymnasieutbildningar i Skaraborg i utifrån det beslutsunderlag som presenteras av beredningen för fokusområdet för Kompetens och kunskap. Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse ska också fatta beslut om prislista för gymnasieutbildningar i Skaraborg.

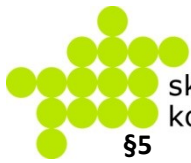
§3 **ADMINISTRATIVT STÖD**

Skaraborgs kommunalförbund ska tillse att grupper kring samverkan erhåller erforderligt administrativt stöd för sin verksamhet.

§4 **SAMVERKANSGRUPPERNAS UPPGIFTER:**

Samverkansgrupperna ska:

- säkerställa att Skaraborgskommunerna kan tillhandahålla ett brett och allsidigt utbud av gymnasieprogram/inriktningar/vuxenutbildning
- understödja kompetensförsörjningen i Skaraborg
- arbeta för att en högre andel än idag går vidare till högre utbildningar
- arbeta för en högre måluppfyllelse hos eleverna
- säkerställa att all utbildning vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet
- arbeta för att höja statusen för utbildning och utbildningsverksamhet



ARBETSGRUPPER

Arbetsgrupper kan tillsättas av beredningen för fokusområdet Kunskap och kompetens för att bereda frågor som kräver specialkunskap.

§6

FÖRSTAHANDSMOTTAGANDE

Samverkan säkerställer att eleven blir förstahandsmottagen till utbildningsplats på gymnasiet hos samtliga avtalsparter.

§7

DIMENSIONERING AV UTBILDNINGSPLATSER

Årligen sker en genomgång av dimensionering och fördelningen av utbildningarna inom gymnasieskolorna i Skaraborg. Tjänstemannasamverkan lämnar därefter ett förslag till dimensionering till beredningen för fokusområdet Kunskap och kompetens som i sin tur föreslår Skaraborgs kommunalförbunds styrelse att fatta beslut. Genom omvärldsbevakning och analys av sökmönster och antagningsstatistik, såväl med ett geografiskt perspektiv som med ett programvalsperspektiv, tas ett väl underbyggt förslag fram. Detta förslag är en rekommendation till kommunerna, som sedan har att ta ställning själva. Särskild hänsyn tas till avtalets kvalitetsmål; 1) Stärkt tillväxt och kompetensförsörjning 2) Höjd utbildningsnivå 3) Ökad kvalitet. Kvalitetsaspekt ska läggas på såväl innehåll och form som dimensionering.

Kommunalförbundets styrelse ger rekommendation till kommunerna gällande friskolor som vill utöka eller starta utbildning. Beredningen för fokusområdet Kunskap och kompetens lägger fram förslaget.

§8

RAPPORTERING AV GYMNASIEORGANISATION

Kommunerna ska, efter beslut i ansvarig nämnd, rapportera sin gymnasieorganisation till antagningskansliet senast den 1 november året innan utbildningen startar. Kodning av sökt studieväg ska göras i enlighet med de officiella koder som anges av Skolverket och SCB. Anordnande kommun som önskar stoppa antagningen till ett eller flera program/inriktningar ska anmäla detta till antagningskansliet senast den 1 april. Berörda elever skall, av antagningskansliet, underrättas och uppmanas att göra ett omval under omvalsperioden. Efter omvalsperioden anmäler anordnarkommunen mindre korrigeringar av antalet utbildningsplatser per program/inriktning senast den 25 maj. Under reservantagningen kan mindre korrigeringar av antal platser på IMPRO och på programmet göras så länge de är inom ramen för det totala antal som tidigare var beslutat.

I slutet av juni fattas beslut av huvudmannen att anta eleven. Antagningskansliets verksamhet beskrivs utförligare i bilaga 1.

§9

AVSTÄMNINGAR

En första avstämmning ska ske i oktober. Kommunerna ska, efter beslut i ansvarig nämnd, rapportera sin planerade gymnasieorganisation avseende program och inriktningar till beredning för fokusområdet Kunskap och kompetens som i sin tur rapporterar till Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse. En andra avstämmning sker efter gymnasievalet (1 februari) då man sett elevernas val. Vid mötet i mars fattar Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse beslut om att rekommendera kommunerna eventuella



förändringar i gymnasieorganisationen med anledning av elevernas val. Tjänstemannagruppen utgör beredning för avstämningarna.

§10 **ANTAGNINGSGRUPPEN**

Antagningsorganisationen inom samverkansområdet är gemensam för de kommuner som ingår i avtalet, detta gäller även gymnasiesärskolan. Beslut om antagning fattas av respektive kommuns huvudman (nämnd) eller fristående huvudman. Urval till programmen sker enligt skollagens regelverk. Västra Götalandsregionens utbildningar i Skaraborg har egen antagningsorganisation. För mer information om antagningsorganisationen se bilaga 1.

§11 **UTBILDNINGSGRUPPEN**

Hemkommunens erbjudande om utbildning

Hemkommunen ansvarar för att alla behöriga ungdomar i kommunen erbjuds utbildning på nationella program och i vissa fall introduktionsprogram inom gymnasieskolan. De samverkande parterna ansvarar gemensamt för att eleverna erbjuds ett allsidigt urval av nationella program och nationella inriktningar.

I tre av de fem program som ges inom ramen för Introduktionsprogrammen, IM, kan kommunen själv bestämma om elever behöriga till IM ska gå i den egna kommunen eller genom samverkansavtal med annan kommun. Dessa tre är preparandutbildning, yrkesintroduktion för enskild elev och språkintrödningsprogram. För mer information om Introduktionsprogrammen se bilaga 3.

Naturbruksgymnasier och friskolor

Utbildning Skaraborg avser att knyta utbildningar som drivs av Västra Götalandsregionen (naturbruksgymnasierna) till samverkan, genom delaktighet i arbetsgrupper och kvalitetsuppföljningar. Fristående huvudmän erbjuds samarbete genom delaktighet i arbetsgrupper och kvalitetsuppföljningar.

§12 **EKONOMI**

Respektive avtalspart ansvarar för de kostnader som uppkommer genom partens deltagande i samverkansarbetet.

Avtalets parter tillämpar gemensam prislista på nationella gymnasieprogram och i förekommande fall på inriktning, enligt Skolverkets föreskrifter. Elevens hemkommun betalar ersättning till skolkommunen enligt skollagen kap 16, 50§-51§. Elevpriset per program/inriktning beräknas enligt samma metod som för beräkning av belopp till friskolor kap 16, 53§ -54§ och enligt anvisningar i cirkulär från SKL (9:41, 9:75, 10:50). Grundbeloppet avser ersättning för undervisning, lärverktyg, elevhälsa, måltider, administration och lokalkostnader. Ersättning för moms betalas inte mellan kommuner, administration beräknas enligt självkostnadspris.

Beräkningarna görs på budgetår. Den anordnande kommunen lämnar sina elevpriser per program/inriktning till Utbildning Skaraborg senast den 10 januari. Om någon av kommunerna inte rapporterar sitt programpris till utsatt datum, används denna kommuns programpris från föregående år. Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse fattar beslut om prislistan senast mars månad.



Arbetsgrupp kring ekonomi sammanställer den gemensamma prislistan genom att beräkna ett medelpris av samtliga anordnarkommuners pris per program/inriktning.

Grundbeloppet ska avse ersättning för

1. undervisning,
2. lärverktyg,
3. elevhälsa,
4. måltider,
5. administration,
6. lokalkostnader.

Bidrag från hemkommunen för programinriktat individuellt val . Hemkommunen ska lämna bidrag till huvudmannen för varje elev på programinriktat individuellt val vid skolenheten som var behörig för utbildningen vid den tidpunkt när denna påbörjades. (Skollagen kap 17, 35 §)

Bidraget består av

1. bidrag för den del av utbildningen som motsvarar det yrkesprogram som det programinriktade individuella valet är inriktat mot, och
2. bidrag för den del av utbildningen som avser det stöd som eleven behöver för att uppnå behörighet för yrkesprogrammet. Bidrag enligt denna punkt ska utgå under högst ett år.
3. Ersättning utbetalas med belopp enligt Skolverkets Författningssamling för kalenderåret.

Avstämningsdatum för ersättning. September t.o.m. maj stäms elevantalet av den 15:e innevarande månad. Ersättning för innevarande månad betalas till den skolkommun där eleven är inskriven den 15:e.

Ersättning för juni betalas till den skolkommun där eleven är inskriven den 1 juni. I juli och augusti betalas ersättning till den skolkommun där eleven är inskriven den 31 augusti.

Resor och inackordering. Elevs hemkommun svarar för kostnaden för resor mellan bostad och skola och eventuellt inackorderingstillägg.

Elever i behov av särskilt stöd. Vid behov av särskilda undervisnings- och/eller elevvårdsinsatser skall samråd äga rum. Hemkommunen betalar den faktiska kostnaden i samråd med anordnarkommunen.

Elever som bedöms behöva mer än 3 år för att fullfölja sina studier. Efter samråd med hemkommunen ges skriftlig information om att mer än 3 år kommer att behövas och beskrivning av de åtgärder som är gjorda i form av stöd till eleven, ska ges till hemkommunen i god tid.

Försäkringar. Gymnasieelevens hemkommun tecknar olycksfallsförsäkring och ansvarsförsäkring (vid APL mm).

Gymnasiesärskolan

Beräkning av kostnad görs enligt SKL:s kalkylmodell. Pris per elev är dels ett baspris som är gemensamt per skola och program och ett individuellt pris som är beräknat



på individrelaterade kostnader, baserade på individuella utredningar. Särskilt avtal skrivs mellan elevens hemkommun och skolkommun.

§13 REKOMMENDATIONER I SAMVERKANSFRÅGOR

Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse ska utfärda rekommendationer till avtalskommunerna med anledning av detta avtal. Avtalsparterna förbinder sig att följa rekommendationerna om ej synnerliga skäl finns att frångå dessa.

§14 AVTALSTID

Avtalet gäller från 2015-01-01 och tills vidare. Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse ansvarar för att en översyn av avtalet sker en gång per mandatperiod. Styrelsen kan besluta föreslå avtalskommunerna att revidera, säga upp eller ersätta avtalet. Part som önskar utträda ur avtalet skall skriftligen meddela Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse detta. Uppsägningstiden är 18 månader. Om part beslutar att utträda ur avtalet skall elever som påbörjat utbildningen omfattas av avtalet intill dess att utbildningen är slutförd.

§15 FORCE MAJEUR

Om fullgörande av åtagande från anordnade kommuns sida förhindras av omständigheter som kommunen ej kan råda över, såsom arbetskonflikt, eldsvåda, krig med mera är den anordnande kommunen inte ansvarig för skada eller förlust som därigenom kan uppkomma för motparten.

§16 TVIST

Strävan skall vara att samverka så långt som möjligt skall handläggas av tjänstemannasamverkan. I de fall där oenighet uppstår om tolkningen av detta avtal skall frågan hänvisas till Skaraborgs kommunalförbunds styrelse. Om tvist ej kan lösas av styrelsen skall den avgöras i allmän domstol.

§17 REVIDERING AV AVTALET

På initiativ av avtalspart kan frågan om revidering av avtalet väckas i Skaraborgs Kommunalförbunds styrelse. För att ett beslut om ändring i avtalet skall vara gällande krävs ett beslut av samtliga avtalsparter.

§18 AVTALETS GILTIGHET

För detta avtals giltighet krävs att erforderliga kommunala beslut om godkännande av avtalets innehåll fattas och vinner laga kraft.

BILAGOR

Bilaga 1.1. Antagningsorganisationen

Bilaga 1.2. Samverkansavtalets årshjul

Bilaga 1.3. Introduktionsprogrammen

Bilaga 1.4. Information

KS § 111/14**Firmatecknare 2014, revidering**

KS2013.0522

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-05-21	115/14
2 Kommunstyrelsen	2014-06-02	111/14

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att utse personer enligt nedan från år 2014-01-01 och fram till dess kommunfullmäktige fattar nytt beslut i frågan.

Från kommunfullmäktige och kommunstyrelsen utgående utlåtanden, fullmakter, kontrakt och dylika handlingar samt skuld- och borgensförbindelser ska på kommunfullmäktiges och eller styrelsens vägnar undertecknas av:

Kommunstyrelsens ordförande Katarina Jonsson, 1:e vice ordförande Leif Walterum, 2:e vice ordförande Marie Ekman, ledamoten Helena Dahlström eller ledamoten Ulla-Britt Hagström.

Handlingen ska kontrasigneras av: Kommundirektör Tomas Fellbrandt, ekonomichef Christina Olsson, personalchef Bo Räftegård, redovisningschef Annelie Nyman, samhällsbyggnadschef Eva Darolf Linnros, chef personalavdelningen Håkan Hendeby eller chef för överförmyndare i samverkan Jan Wallgren.

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Bemyndiga var för sig av ekonomichef Christina Olsson, Annelie Nyman, Ritha Persson, Elisabeth Johansson, Johan Dahlström, Torbjörn Bäck, Camilla Axelsson och Jenny Andersson att med Christina Raimund-Olofsson, Anna Probin, Marie Gustavsson, Monica Bonander, Sofia Blixt-Kristersson och Lise-Lott Lindelöf teckna kommunens firma avseende:
 - a) På kommunen eller på kommunens nämnder utställda checkar, postväxlar, postanvisningar, giroutbetalningskort och återbetalningshandlingar.
 - b) Medel på bank eller av kommunen förvaltade donationer tillhörande bank- och plusgiroräkningar.
 - c) Medel på bankräkningar och plusgiro tillhörande kommunalförbundet Skaraborgsvatten, kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Skaraborg, kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg, Skaraborgs Kommunalförbund, kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg, Kreativa Hus Skövde AB och Skövde Stadshus AB på vilka räkningar kommunstyrelsen enligt fullmakter eller reglementen äger uttagsrätt.
2. Bemyndiga ekonomichef Christina Olsson, Annelie Nyman, Ritha Persson, Elisabeth Johansson, Johan Dahlström, Torbjörn Bäck, Camilla Axelsson och

Jenny Andersson att två i förening teckna kommunens och Skaraborgsvattens firma avseende skattedeklaration.

Bakgrund

Firmatecknare 2014 togs av kommunfullmäktige 2013-12-16, § 151 och av kommunstyrelsen 2013-12-02, § 190. Revideringen behövs. Kommunfullmäktige behöver ta beslut om att Eva Darolf Linnros ersätter Kristina Eklöf under beslut om kontrasignering och strykning av kanslichef Agneta Tilly. Kommunstyrelsen behöver ta beslut om att Elisabeth Johansson ersätter Ingegerd Olsson under beslutspunkter 1 och 2.

Delges

Ekonomistaben
Ekonomienheten

**KSAU § 125/14 Förslag om utvecklat samarbete inom
hjälpmedelsförsörjningen**

KS2014.02

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-06-04	125/14

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att:

Skövde kommun ska anmäla sig till gruppen av kommuner som vill träffa ett nytt samarbetsavtal om hjälpmedelsförsörjning med Västra Götalandsregionen. Avtalet träffas med stöd av EU-direktiv och utan föregående upphandling. Avtalet ska utformas i enlighet med bilagda förslag till avsiktsförklaring som har upprättats av Västra Götalandsregionen. Skövde kommun uppdrar härmed till VästKom att för kommunens räkning fortsätta arbetet med att utforma ett förslag till avtal med Västra Götalandsregionen.

Bakgrund

VästKoms styrelse har den 27 maj 2014 behandlat VGR:s förslag till avsiktsförklaring kring ett kommande samarbetsavtal och har bedömt att den utgör en god grund för ett samarbetsavtal utan föregående upphandling mellan den enskilda kommunen och VGR kring hjälpmedelsförsörjningen.

Styrelsen vill nu att varje kommun ska ta ställning till om man vill följa detta spår med avtalslösning eller ändå vill genomföra en upphandling av hjälpmedelsförsörjningen.

Handlingar

Brev till kommunerna med förfrågan om alternativ 140527

Förslag om utvecklat samarbete inom hjälpmedelsförsörjningen 2014-05-19

Delges

VästKom

Omvårdnadsnämnden

Göteborg 2014-05-19
Regionkansliet
Lina Kolsmyr
Karin Lendenius
Diarienummer RS 02851-2014

Kommunerna i Västra Götaland genom
VästKom

Förslag till utvecklat samarbete inom hjälpmedelsförsörjningen

Sammanfattning

Västra Götalandsregionen har stor tilltro och förtroende för den nuvarande gemensamma samverkansorganisationen för hjälpmedel, vilken ger förutsättningar för en säker och effektiv hjälpmedelsförsörjning. Den enskilde patienten ges kontinuitet i vård och behandling även om huvudmannansvaret förändras under vårdtiden. Detta ger förutsättningar för en säker och effektiv hjälpmedelsförsörjning. Ansvarsfördelningen mellan regionen och de 49 kommunerna regleras i gällande hälso- och sjukvårdsavtal april 2012- mars 2016. Vår bedömning är att en gemensam hjälpmedelsförsörjning är en förutsättning för att hälso- och sjukvårdsavtalet ska kunna följas inom hjälpmedelsområdet.

Nuvarande hjälpmedelsförsörjning är gemensamt upphandlad. Regionen bedömer att det behövs förbättringar i avtalsvillkor och verksamhet för att öka kommunernas och regionens insyn och delaktighet i verksamheten. Nuvarande upphandlingsavtal innehåller också begränsningar för en önskad utveckling av hjälpmedelsförsörjningen. Västra Götalandsregionen vill därför tillsammans med kommunerna arbeta igenom dessa frågor för att säkerställa en gemensam och effektivare verksamhet.

Västra Götalandsregionen bedömer att det upphandlingsrättsliga regelverket utifrån EU-domstolens praxis i förening med ett nytt upphandlingsdirektiv möjliggör ingående av ett samverkansavtal utan föregående upphandling. EU:s nya upphandlingsdirektiv kommer att implementeras i svensk rätt under 2016.

Avtalet för den upphandlade hjälpmedelsförsörjningen går ut 2015-09-30. Avtalet kan inte förlängas för att möjliggöra en önskvärd tidsmässig harmonisering med den nya upphandlingslagstiftningen och kommande eventuella revision av hälso- och sjukvårdsavtalet, som löper 6 månader längre än försörjningsavtalet. Hälso- och sjukvårdsavtalet gäller ytterligare 4 år om det inte sägs upp senast mars 2015.

Västra Götalandsregionen erbjuder därför nu ett tvåårigt samarbetsavtal från oktober 2015 till och med september 2017. Det nya avtalet ska omhänderta brister i det upphandlade avtalet, säkerställa ökad delaktighet från kommunerna och

regionsnes verksamheter samt säkerställa att det gemensamma allmännyttiga uppdraget för huvudmännen kan fullgöras.

Arbetet med det nya samarbetsavtalet genomförs under resterande delen av 2014 och kommer att kunna föreläggas huvudmännen för beslut vid årsskiftet 2014/2015.

Bakgrund

Västra Götalandsregionen och de 49 kommunerna har ett gemensamt avtal för hjälpmedelsförsörjning. Avtalet omfattar hjälpmedel vid rörelsehinder, för kognitivt stöd och kommunikation och i viss omfattning hjälpmedel vid medicinsk behandling. Kunder finns både i kommunerna och i regionen. Leverantör är Hjälpmedelscentralen inom Regionservice.

Vid upphandlingen var avtalstiden 2010-03-01 till 2013-09-30 med möjlighet till 2 års förlängning. Under 2012 genomfördes en gemensam utvärdering av avtalet. Utvärderingen hanterade två frågor, dels frågor om vad som kunde ha varit bättre i avtalet dels utvärdering av arbetsformerna. Utvärderingen identifierade ett antal frågor som kunde ha varit bättre reglerade i avtalet. När det gäller arbetsformer lämnade utvärderingen förslag till utvecklade samarbetsformer avseende kundsamverkan.

Slutsatsen av utvärderingen blev att avtalet förlängdes och att beslut fattades om utvecklade samarbetsformer. Den nya samverkansorganisationen genomfördes från 2013.

Huvudmännen uppdrog 2013 åt Ernst & Young att göra en Riskanalys inför fortsatt hjälpmedelssamverkan. Resultatet presenterades i januari 2014 och innehåller en redovisning av för- och nackdelar med olika samverkansformer. Riskanalysen resulterade i ett förslag om Avsiktsförklaring om hjälpmedelsförsörjningen i Västra Götaland efter avtalsslut. Denna Avsiktsförklaring godkändes först, men beslutet återtogs senare p.g.a. osäkerhet om de juridiska förutsättningarna. Man uppdrog åt en partsgemensam arbetsgrupp att redovisa förslag till fortsatta åtgärder.

Arbetsgruppens arbete har resulterat i slutsatsen att regionen ska lämna ett förslag om hur det fortsatta hjälpmedelssamarbetet och hjälpmedelsförsörjningen ska utvecklas.

Juridiska och verksamhetsmässiga utgångspunkter

Västra Götalandsregionen bedömer att det finns juridiska förutsättningar för ett nytt samarbetsavtal. Skälen för detta utvecklas nedan. Västra Götalandsregionen föreslår ett tvåårigt samarbetsavtal som löper t o m september 2017. EU:s nya upphandlingsdirektiv, som infördes den 26 februari 2014, ska vara implementerat i svensk lagstiftning inom två år från införandet. Därefter finns förutsättningar för avgörande till hur hjälpmedelssamverkan och hjälpmedelsförsörjning långsiktigt ska lösas. Det ger också förutsättningar för en harmonisering till ett eventuellt nytt hälso- och sjukvårdsavtal mellan region och kommunerna från april 2016.

I det nya direktivet finns en bestämmelse som under vissa förutsättningar undantar kontrakt mellan upphandlande myndigheter från tillämpningsområdet för direktivet. Undantaget avser samarbete mellan upphandlande myndigheter för att säkerställa att utförandet av offentliga tjänster tillhandahålls så att myndigheternas gemensamma mål uppnås. Bestämmelsen kodifierar vad som utvecklats i EU-domstolens praxis. EU-domstolen har slagit fast att det inte finns någon skyldighet för offentliga myndigheter att använda sig av en särskild rättslig form för att gemensamt kunna säkerställa att en allmännyttig uppgift fullgörs.

Västra Götalandsregionen bedömer att det upphandlingsrättsliga regelverket, utifrån EU-domstolens praxis i förening med det nya upphandlingsdirektivet, möjliggör ingåendet av ett samarbetsavtal utan föregående upphandlingsförfarande. Nedan beskrivs på vilket sätt Västra Götalandsregionen bedömer att de krav som uppställs i direktivbestämmelsen och praxis uppfylls av samarbetsavtalet.

Först och främst anges i direktivbestämmelsen att den avser kontrakt som ingåtts uteslutande mellan två eller flera upphandlande myndigheter, vilket uppfylls genom att:

- Endast länets kommuner och Västra Götalandsregionen kommer att vara parter i det nya samarbetsavtalet, vilka samtliga är upphandlande myndigheter.

I direktivbestämmelsen anges vidare att ett villkor som ska vara uppfyllt är att kontraktet inrättas eller genomför ett samarbete mellan de deltagande upphandlande myndigheterna för att säkerställa att de offentliga tjänster som de ska utföra tillhandahålls med målet att uppnå myndigheternas gemensamma mål. I praxis beskrivs att det genom avtalet ska inrättas ett samarbete som syftar till att säkerställa att ett allmännyttigt uppdrag som är gemensamt för parterna fullgörs. Västra Götalandsregionens bedömning att detta villkor uppfylls av det nya samarbetsavtalet grundas på följande utgångspunkter:

- Skyldigheten för länets kommuner och Västra Götalandsregionen att erbjuda personer med funktionshinder hjälpmedel följer av hälso- och sjukvårdslagen. Respektive sjukvårdshuvudmans ansvar är knutet till hälso- och sjukvårdsansvaret. I Västra Götalandsregionen är en gemensam hjälpmedelsförsörjning en förutsättning för att hjälpmedelsansvaret ska kunna följa hälso- och sjukvårdsansvaret och att hjälpmedlet ska kunna följa brukaren i hela vårdkedjan. Avsikten med ett utvecklat samarbetsavtal är att skapa förutsättningar för en fortsatt gemensam hjälpmedelsförsörjning till nytta för länets brukare av hjälpmedel och ta ett gemensamt ansvar för att respektive sjukvårdshuvudmans lagstadgade skyldighet att erbjuda personer med funktionshinder hjälpmedel fullföljs. Ett nytt samarbetsavtal syftar således till att säkerställa att ett allmännyttigt uppdrag som är gemensamt för de avtalsslutande sjukvårdshuvudmännen fullgörs.
- Ett nytt samarbetsavtal ska tillse att det finns en gemensam samverkansorganisation som säkerställer insyn och inflytande från respektive sjukvårdshuvudman och ett gemensamt ansvar för verksamhetens bedrivande. Härigenom säkerställs att alla

parter bidrar och att det sker ett samarbete med gemensamt ansvarstagande för verksamhetens leverans.

Ett ytterligare villkor i direktivbestämmelsen är att genomförandet av samarbetet endast styrs av överväganden som sammanhänger med allmänintresset. I praxis omnämns som viktiga utgångspunkter som sammanhänger med detta villkor att inget privat företag ges någon fördel i förhållande till sina konkurrenter och att syftet med upphandlingsregelverket inte kringgås genom samarbetet. Västra Götalandsregionen anser att villkoret uppfylls genom följande utgångspunkter i det nya samarbetsavtalet:

- Som en följd av det nya samarbetsavtalet kommer Västra Götalandsregionen att vara huvudman för hjälpmedelsverksamheten. Hjälpmedel och andra varor och tjänster som behövs i hjälpmedelsverksamheten kommer härigenom att upphandlas av Västra Götalandsregionen enligt lagen om offentlig upphandling. Samarbetsavtalet kommer således inte att leda till att något privat företag ges någon fördel i förhållande till sina konkurrenter. Något kringgående av upphandlingslagstiftningen görs därför inte.
- Kostnaderna för hjälpmedelsförsörjningen utgår från självkostnadsprincipen. Prismodellen i det nya samarbetsavtalet ska utgå ifrån att vardera sjukvårdshuvudmannen betalar utifrån det hälso- och sjukvårdsansvar som huvudmannen har enligt gällande avtal mellan parterna. Denna omständighet i förening med att parterna tar ett gemensamt ansvar för verksamhetens ekonomiska resultat, såväl vid överskott som vid underskott, och att hjälpmedelscentralen tydliggörs som en egen resultatenheter, säkerställer att avtalet endast styrs av allmänintresset.

Slutligen uppställs i direktivbestämmelsen som villkor att de deltagande upphandlande myndigheterna utövar verksamhet på den öppna marknaden i en omfattning som understiger 20 procent av de verksamheter som berörs av samarbetet. Västra Götalandsregionen bedömer att villkoret uppfylls genom att:

- Hjälpmedelscentralens verksamhet på marknaden är ytterst begränsad.

Innehållet i det nya samarbetsavtalet

Allmänt

Det nya samarbetsavtalet bygger på det nuvarande avtalet. I det nya avtalet ska innehållsmässiga frågor från tilläggsavtalen och tidigare samverkansavtal inarbetas. Det finns många erfarenheter och synpunkter på det nuvarande avtalet. Dessa liksom iakttagelser i Ernst & Youngs utvärdering 2012 och regionens revisionsgranskning 2011 ska beaktas i det nya avtalet. Avtalet ska förtydligas och preciseras i de delar där det funnits utrymme för tolkningssvårigheter och tvister. Nedan redovisas några av de frågor som kommer att inarbetas i avtalet. Det kommande arbetet med det nya avtalet kommer att identifiera ytterligare frågor som slutligt bör inarbetas i det nya avtalet. I bilaga (som översänds 2014-05-20) finns en preliminär innehållsförteckning för det nya avtalet.

Samarbetsorganisationen

Från 2013 finns en ny gemensam samverkansorganisation för hjälpmedel i Västra Götaland. I organisationen för hjälpmedelssamverkan hanteras förskrivningsfrågor och försörjningsfrågor. Organisationen kompletteras genom det nya avtalet med en politisk beredning för inflytande i hjälpmedelsverksamhetens utvecklings-, uppföljnings och kvalitetsfrågor. Den politiska beredningen för hjälpmedelsfrågor knyts till den befintliga samverkansstrukturen. Detta betyder att den gemensamma politiska organisationen kommer att omfatta:

- Samrådsorganet (SRO) för övergripande politisk samverkan för gemensamma välfärdsfrågor där hjälpmedel är ett
- Politisk beredning för hjälpmedelsfrågor med representanter från kommunalförbunden och regionen. Beredningen kommer att arbeta med hjälpmedelsfrågor inför såväl Samrådsorganet som Servicenämnden

Den gemensamma tjänstemannaorganisationen kommer att omfatta:

- Ledningsgrupp för samverkan (LISA-gruppen) för övergripande samverkan inom gemensamma välfärdsområden där hjälpmedelsområdet är ett
- Ledningsråd för hjälpmedel
- Beredningsgrupper för handbok, avtal och sortiment samt IT-stöd
- Avtalsråd med utföraren

Till stöd för samarbetsorganisationen finns en kanslifunktion, som samfinansieras av parterna.

Genom samarbetsorganisationen tillförsäkras vårdgivarna i kommunerna och regionen inflytande över den gemensamma verksamheten. Inom ramen för samarbetsorganisationen ska också dialogen med utföraren utvecklas.

Ökad transparens

Hjälpmedelscentralen tydliggörs som en egen resultatenhets med egen balans- och resultaträkning. Parterna har ett gemensamt ansvar för verksamhetens ekonomiska resultat. Eventuellt överskott ska återinvesteras i verksamheten. Eventuellt underskott ska bäras gemensamt. Inför införandet av den transparenta redovisningen ska parterna gemensamt bestämma om förutsättningar för detta.

Parterna får rätt att i ordnade former inspektera verksamheten.

Det inrättas, som ovan redovisats, en politisk beredning för hjälpmedelsfrågor. Beredningen är en del i den gemensamma samarbetsorganisationen.

Prismodell

Befintlig prismodell ska utvecklas så att den stödjer hjälpmedelshandboken och uppmuntrar till rationell förskrivning. Parterna ska utveckla prismodellen gemensamt utifrån självkostnadsprincipen och tillse att den harmonierar med parternas gemensamma ansvar för verksamhetens ekonomiska resultat.

Nya krav från vårdgivarna

Det finns ett behov att tydliggöra utförarens roll i vissa frågor i det gemensamma arbetet. Det kan gälla avvikelshantering, webbaserad tidbokning och utbudsplanering i invånartjänsten ”Hitta och jämför hjälpmedel”.

Fortsatt process

VästKom har nu att ta ställning till regionens förslag. Om erbjudandet antas vidtar ett omfattande arbete att utveckla ett nytt samarbetsavtal enligt de intentioner som presenteras i detta förslag.

Det fortsatta arbetet föreslås genomföras inom ramen för den befintliga samverkansorganisationen. Ledningsrådet, beredningsgruppen och Hjälpmedelsforum samt Hjälpmedelscentralen kommer att engageras. Den gemensamma kansliorganisationen kommer att samordna arbetet och tillfälligt förstärkas med extern kompetens för att säkerställa neutralitet i det fortsatta arbetet.

Förslag till nytt samarbetsavtal beräknas kunna föreläggas SRO vid årsskiftet 2014/15. Avtalet ska därefter bekräftas av kommunerna och regionen.

Med vänliga hälsningar

Göteborg 2014-05-19

Ann-Sofi Lodin
Regiondirektör
Västra Götalandsregionen

Göteborg den 27 maj 2014

Till kommunerna i Västra Götaland

Kommunernas hjälpmedelsförsörjning från 2015-10-01

VästKoms styrelse har den 27 maj 2014 behandlat VGR:s förslag till avsiktsförklaring (se bilaga) kring ett kommande samarbetsavtal och har bedömt att den utgör en god grund för ett samarbetsavtal utan föregående upphandling mellan den enskilda kommunen och VGR kring hjälpmedelsförsörjningen.

Styrelsen vill nu be varje kommun att ta ställning till om man vill följa detta spår med avtalslösning eller ändå vill genomföra en upphandling av hjälpmedelsförsörjningen. Detta leder till två möjliga alternativ till beslut.

Avtal med VGR utan upphandling enligt ovan.

X kommun beslutar att anmäla sig till gruppen av kommuner som vill träffa ett nytt samarbetsavtal om hjälpmedelsförsörjning med Västra Götalandsregionen. Avtalet träffas med stöd av EU-direktiv och utan föregående upphandling. Avtalet ska utformas i enlighet med bilagda förslag till avsiktsförklaring som har upprättats av Västra Götalandsregionen. X kommun uppdrar härmed till VästKom att för kommunens räkning fortsätta arbetet med att utforma ett förslag till avtal med Västra Götalandsregionen.

Alternativt beslut :

X kommun beslutar att göra en ny upphandling av hjälpmedelsförsörjningen. X kommun befullmäktigar härmed VästKom att för kommunens räkning företräda kommunen och genomföra denna upphandling. Kommunen kommer att träffa ett särskilt avtal med VästKom för upphandlingens genomförande.

Bakgrund

Samtliga kommuner i Västra Götaland har idag ett samarbetsavtal med VGR om försörjning av personliga hjälpmedel till brukare och patienter. Avtalet träffades 2010 och upphör 2015-09-30 efter att ha förlängts en gång. Avtalet medger inte ytterligare förlängning. Samarbetsavtalet innebär att brukarna har samma rutiner för hjälpmedel oavsett vilken huvudman man har kontakt med. Hjälpmedlet följer brukaren vilket har varit ett viktigt mål för de båda huvudmännen.

Västsvenska kommunalförbundens samorganisation

Box 5073, 40222 Göteborg. Besök: Gårdavägen 2, Göteborg Tel: 031-40 32 90
E-post: info@vastkom.se, www.vastkom.se
Organisationsnummer: 858501-2084



Beredning

VästKom har under lång tid försökt att hitta lämpliga vägar att fortsätta samarbetet med Västra Götalandsregionen. Inledningsvis förbereddes en gemensam upphandling tillsammans med VGR. VGR beslutade sedan att för egen del inte medverka i en upphandling. Då blev frågan för kommunerna om en egen upphandling skulle ske för kommunkollektivet eller om man kunde hitta ett annat sätt att fortsätta samarbetet. Särskild utredning har gjorts av extern konsult och olika associationsformer för samverkan såsom bolagsbildning, gemensam nämnd och kommunalförbund har analyserats.

Vad skiljer de båda förslagen?

Samarbetsavtal:

Efter att ha samarbetat med VGR inom hjälpmedelsområdet under flera år kan man konstatera att de flesta kommuner tycker att hjälpmedelsförsörjningen fungerar bra. Hjälpmedlen följer brukaren oavsett vilken huvudman man har kontakt med. Detta är ett övergripande mål som många kommuner anser vara mycket viktigt. Det finns flera förbättringsområden i samarbetet men i stort är kommunerna nöjda.

I januari 2014 beslutade EU-parlamentet att anta ett nytt direktiv som ger offentliga myndigheter rätt att, under vissa förutsättningar, träffa avtal om samarbete för allmännyttiga uppdrag utan föregående upphandling. Detta direktiv ska arbetas in i svensk lag inom två år, alltså senast under 2016.

Den nu framtagna avsiktsförklaringen bygger på ett fortsatt avtalssamarbete som enligt VGR möter de krav och förutsättningar som EU-direktivet stipulerar. Avtalet föreslås löpa under två år fram till och med september 2017. Det bör dock uppmärksammas att det alltid finns en juridisk osäkerhet när grunderna för ett avtal inte är prövade av domstol.

Upphandling:

Upphandling är att betrakta som det juridiskt mest hållbara spåret. Om kommunerna går ut i en upphandling av verksamheten finns det dock en risk att det blir en annan leverantör till kommunerna och därmed uppfylls inte det övergripande målet att ha en och samma lösning för brukarna oavsett huvudman. Västra Götalandsregionen har meddelat att det inte är säkert att de som leverantör kommer att lämna ett anbud om kommunerna beslutar sig för en upphandling. Av erfarenhet vet vi också att det finns kvalitetsrisker om en ny leverantör ska introduceras.

Fortsatt process

Styrelsen för VästKom behandlade frågan den 27 maj 2014 och beslutade att tillfråga kommunerna i Västra Götaland med en förfrågan om vilket av de två alternativen som kommunen vill att det fortsatta arbetet ska bedrivas. Kommunen ombeds att besluta enligt ett av de två alternativ som beskrivs i inledningen av detta brev.

Kommunens svar måste vara VästKom tillhanda **senast torsdagen den 19 juni 2014.**

FÖR VÄSTKOM

Jonas Ransgård

Ordförande

Thomas Jungbeck

Direktör

KS § 95/14**Medborgarförslag om en extra fil vid Mariesjörondellen**

KS2013.0500

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2014-05-21	99/14
2 Kommunstyrelsen	2014-06-02	95/14

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar att avslå medborgarförslaget.

Bakgrund

Stefan Larsson har skickat in ett medborgarförslag om en extra fil vid Mariesjörondellen (i medborgarförslaget benämnt Vulkanrondellen) när man kommer från staden. För de som ska rakt fram (mot Tibro) bildas ofta köer på morgonen och eftermiddagen då svänga-höger-filen börjar en bit efter bron. Förslagsställaren skriver att det vore bra om filen började direkt vid rondellen. Det verkar finnas plats till detta, då det idag är gräs mellan vägen och brofundamentet.

Medborgarförslaget har skickats på remiss till samhällsbyggnadsförvaltningen. Samhällsbyggnadsförvaltningen har avstyrkt medborgarförslaget. Efter kontakt med Trafikverket kan konstateras att det finns ett behov av att öka framkomligheten vid rondellen och infarten/utfarten mot väg 49. De anser dock att det inte är praktiskt möjligt att förlänga körfältet såsom medborgarförslaget föreslår. Trafikverket planerar en åtgärdsvalsstudie tillsammans med Skövde kommun för att följa upp om något går att göra.

Kommunfullmäktige har 2013-12-02, § 130 överlämnat medborgarförslaget till kommunstyrelsen för avgörande.

Handlingar

Medborgarförslag 2013-11-18

Yttrande samhällsbyggnadsförvaltningen 2014-03-10

Delges

Förslagsställaren

Samhällsbyggnadsförvaltningen

KF