
Kommunfullmäktige

kallas härmed till sammanträde **måndagen den 26 juni 2023 klockan 18:00 i kommunhuset, sessionssalen** för att behandla följande ärenden:

Ärende

1. Ekonomisk uppföljning från nämnder och styrelser
Dnr 2023/00072
2. Reviderad budget 2023
Dnr 2023/00224
3. Budget 2024, Smedjebackens kommun
Dnr 2023/00205
4. Skatteväxling av kollektivtrafik vid Dalarnas kommuner samt Region Dalarna
Dnr 2023/00186
5. Återlämnande av delegation till Länsstyrelsen avseende master, massor och luftledning
Dnr 2023/00206
6. Årsredovisning 2022 Västerbergslagens Samordningsförbund, Finsam
Dnr 2023/00179
7. Reglemente för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel
Dnr 2023/00136
8. Revidering av samarbetsavtal för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel
Dnr 2023/00137
9. Samverkansavtal e-arkiv
Dnr 2022/00317
10. Motion (SD) gällande riktlinjer för friskvård för medarbetare i Smedjebackens kommun
Dnr 2023/00196
11. Motion (C) om lantmäteritjänster
Dnr 2023/00236
12. Delgivningar
Dnr 2023/00085

Carin Runeson
Ordförande

Mona Hyttsten
Sekreterare

Kommunfullmäktige

Ekonomisk uppföljning från nämnder och styrelser

Förslag till beslut

Informationen godkänns.

Ärendebeskrivning

Ekonomisk uppföljning för nämnder och styrelser

- Kommunstyrelsen
- Kultur- och samhällsbyggnadsnämnden
- Familje- och utbildningsnämnden
- Omsorgsnämnden
- Miljö- och byggnadsnämnden
- VBU inkl. kulturskolan
- Bärkehus AB
- Smedjebacken Energi AB
- Barken Vatten & Återvinning
- WBAB
- Revisionen



§ 81

Dnr 2023/00224

Reviderad budget 2023

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Reviderad budget 2023 godkänns.

Ärendebeskrivning

Utifrån förändrade budgetförutsättningar under året föreslås budget 2023 revideras avseende intäkter för skatter och generella statsbidrag samt lönekostnader och pensionskostnader.

Intäkter för skatter och statsbidrag

Den senaste skatteprognosen från Sveriges Kommuner och regioner (SKR) i april visar på att intäkterna för skatter och generella statsbidrag beräknas öka med ca 12,2 mkr jämfört med budget 2023. För att förstärka budgeten för lönekostnader och pensionskostnader föreslås budgeten för skatteintäkter och generella statsbidrag förstärkas med 9,2 mkr i en reviderad budget.

Lönekostnader

Utfallet av lönerörelsen 2023 är 4,1%. Effekten för förvaltningarna jämfört med de 2,5% som ryms inom ramuppräknningen, dvs merkostnaden, beräknas bli ca 5,2 mkr. Detta föreslås förstärkas nämndernas budget genom reviderad budget.

Mkr	Effekt
	2023
Omsorgsnämnden	2,2
Familj- och utbildningsnämnden	2,0
Kultur- och samhällsbyggnadsnämnden	0,6
Kommunstyrelseförvaltningen	0,3
Miljö- och byggnadsnämnden	0,1
	5,2

Pensionskostnader

När det gäller pensionskostnaderna visar den senaste prognosen från Skandia och KPA att kostnaden kommer att bli ca 8 mkr högre i år än vad som är budgeterat. 4 mkr av dessa kan hanteras via en bättre prognos på finansén, men 4 mkr föreslås behöva förstärka budgeten för finansén genom reviderad budget.

Nedan presenteras förslag på reviderad budget 2023:

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Förslag reviderad Budget 2023

Belopp i mkr	Budget 2023	Budget rev 2023	Förändr
Verksamhetens intäkter	125,5	125,5	0,0
Verksamhetens kostnader	-818,2	-827,4	9,2
Avskrivningar	-21,8	-21,8	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-714,5	-723,7	9,2
Skatteintäkter	575,8	576,5	-0,7
Utjämnning och generella statliga bidrag	170,1	178,6	-8,5
Finansiella intäkter	2,5	2,5	0,0
Finansiella kostnader	-10,7	-10,7	0,0
Årets resultat	23,2	23,2	0,0

Förslag reviderad Budget 2023

Belopp i tkr	Budget 2023	Budget rev 2023	Förändr
Kommunstyrelsen:			
KS Ledning och stöd	53 326	53 626	300
KS Förfogandeanslag	14 000	14 000	0
Summa kommunstyrelsen	67 325	67 626	300
Kultur- och samhällsbyggnadsnämnd	66 414	67 014	600
Miljö- och byggnadsnämnd	8 456	8 556	100
Familj- och utbildningsnämnd:			
Kansli, barn och skolverksamhet	235 269	237 069	1 800
Individ och familjeomsorg	39 094	39 294	200
Summa familj- och utbildningsnämnd	274 363	276 363	2 000
Omsorgsnämnd	221 892	224 092	2 200
VBU:			
Gymnasiet och komvux	65 250	65 250	0
Kulturskolan	3 680	3 680	0
Summa VBU:	68 930	68 930	0
Överförmyndarnämnd	1 269	1 269	0
Revision	972	972	0
Summa nämnder	709 621	714 821	5 200
Finansen:			
Sociala avgifter/pensioner, interna poster	13 750	17 750	4 000
Internränta	-8 800	-8 800	0
Summa finansen	4 950	8 950	4 000
Summa verksamheter drift	714 571	723 772	9 200



Beslutsunderlag

Koncernekonomichefens tjänsteskrivelse

Arbetsutskottet 2023-05-30 § 64

Smedjebackens Kommun	Budget	Prognos	Differens
	2023	SKR 0428	KF Budget
Skatteintäkter	575 863	579 560	3 697
Inkomstutjämnning	140 226	139 574	-652
Kostnadsutjämnning	-16 524	-15 871	653
Regleringspost	16 707	25 583	8 876
Strukturbidrag	3 033	3 034	1
Införandebidrag	0	0	0
LSS-utjämnning	-5 893	-5 475	418
Fastighetsavgift	32 626	31 830	-796
Summa intäkter	746 037	758 234	12 197



§ 82

Dnr 2023/00205

Budget 2024, Smedjebackens kommun

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Förslag till budget 2024 godkänns.

Ärendebeskrivning

Nämnderna har inkommit med behov av resurser för verksamheterna kommande året.

Budgetberedningen har utarbetat förslag till budgetramar för drift- och investeringsramar för 2024. Budgetdokumentet innehåller även förslag till revidering av kommunfullmäktiges strategiska mål.

Förstärkningar i budget 2024

Generell uppräknning	2024	
Uppräkning ramar 2%	12 593	
Verksamhetsförstärkningar	2024	Nämnd
Hyra Röda Berga (tillbyggnad)	1 000	FUN
Äldreomsorgssatsningen permanentas	7 000	ON
Utbyggnad äldreomsorg	2 000	ON
Tillfälliga tilläggsanslag	2024	Nämnd
Förstärkt underhåll gator	2 000	KSN
LSS-placeringar	2 300	ON
Införande av IT-system	200	MOB
Tillväxtfrämjande exploateringsarbete	500	KSN
KS förfogandemedel	2024	Nämnd
Uppdrag jämlik förskola och skola	3 000	FUN
Övrigt	4 000	Alla



Driftramar för 2024

Belopp i tkr	Budget rev 2023	Budget 2024
Kommunstyrelsen:		
KS Ledning och stöd	53 626	54 699
KS Förfogandeanslag	14 000	7 000
Summa kommunstyrelsen	67 626	61 699
Kultur- och samhällsbyggnadsnämnd	67 014	68 554
Miljö- och byggnadsnämnd	8 556	8 727
Familj- och utbildningsnämnd:		
Kansli, barn och skolverksamhet	237 069	244 210
Individ och familjeomsorg	39 294	40 080
Summa familj- och utbildningsnämnd	276 363	284 290
Omsorgsnämnd	224 092	235 974
VBU:		
Gymnasiet och komvux	65 250	66 530
Kulturskolan	3 680	3 781
Summa VBU:	68 930	70 311
Överförmyndarnämnd	1 269	1 294
Revision	972	972
Summa nämnder	714 821	731 821
Finansen:		
Sociala avgifter/pensioner, interna poster	17 750	32 550
Internränta	-8 800	-8 800
Summa finansen	8 950	23 750
Summa verksamheter drift	723 772	755 571

Beslutsunderlag

Arbetsutskottet 2023-06-02 §
Budgetdokument 202474
Arbetsutskottet 2023-06-02 § 74



§ 74

Dnr 2023/00205

Budget 2024, Smedjebackens kommun

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Förslag till budget 2024 godkänns.

Ärendebeskrivning

Nämnderna har inkommit med behov av resurser för verksamheterna kommande året.

Budgetberedningen har utarbetat förslag till budgetramar för drift- och investeringsramar för 2024. Budgetdokumentet innehåller även förslag till revidering av kommunfullmäktiges strategiska mål.

Förstärkningar i budget 2024

Generell uppräknig	2024	
Uppräknig ramar 2%	12 593	

Verksamhetsförstärkningar	2024	Nämnd
Hyra Röda Berga (tillbyggnad)	1 000	FUN
Äldreomsorgssatsningen permanentas	7 000	ON
Utbyggnad äldreomsorg	2 000	ON

Tillfälliga tilläggsanslag	2024	Nämnd
Förstärkt underhåll gator	2 000	KSN
LSS-placeringar	2 300	ON
Införande av IT-system	200	MOB
Tillväxtfrämjande exploateringsarbete	500	KSN

KS förfogandemedel	2024	Nämnd
Uppdrag jämlik förskola och skola	3 000	FUN
Övrigt	4 000	Alla



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Driftramar för 2024

Belopp i tkr	Budget rev 2023	Budget 2024
Kommunstyrelsen:		
KS Ledning och stöd	53 626	54 699
KS Förfogandeanslag	14 000	7 000
Summa kommunstyrelsen	67 626	61 699
Kultur- och samhällsbyggnadsnämnd	67 014	68 554
Miljö- och byggnadsnämnd	8 556	8 727
Familj- och utbildningsnämnd:		
Kansli, barn och skolverksamhet	237 069	244 210
Individ och familjeomsorg	39 294	40 080
Summa familj- och utbildningsnämnd	276 363	284 290
Omsorgsnämnd	224 092	235 974
VBU:		
Gymnasiet och komvux	65 250	66 530
Kulturskolan	3 680	3 781
Summa VBU:	68 930	70 311
Överförmyndarnämnd	1 269	1 294
Revision	972	972
Summa nämnder	714 821	731 821
Finansen:		
Sociala avgifter/pensioner, interna poster	17 750	32 550
Internränta	-8 800	-8 800
Summa finansen	8 950	23 750
Summa verksamheter drift	723 772	755 571

Beslutsunderlag

Arbetsutskottet 2023-06-02 §

Budgetdokument 202474

Budget 2024

Budgetramar och övergripande mål för 2024

Innehållsförteckning

Vision för Smedjebackens Kommun.....	3
Kommunfullmäktiges strategiska mål	3
Styrmodell för verksamhet och ekonomi.....	4
Budgetförutsättningar för 2024	8
Förstärkningar i Budget 2024	9
Resultatbudget för 2024	10
Investeringsramar för 2024.....	10
Driframar för 2024	11
Balansbudget för 2024.....	12

Vision för Smedjebackens Kommun

Smedjebacken ska vara en välkomnande kommun med engagemang, trygghet och framtidstro.

Kommunfullmäktiges strategiska mål

Hållbarhet

En kommun för alla

Smedjebackens kommun är en kommuns där alla medborgare ska ha samma möjligheter att leva ett gott liv och känna sig delaktiga i utvecklingen. Den fysiska och psykiska hälsan ska vara god. Trygghet och framtidstro ska präglade vårt samhälle. Vi ska främja jämställdhet, jämlikhet och integration i alla åldrar.

En hållbar ekokommun

Smedjebackens kommun ska skapa förutsättningar för en klimatmässigt hållbar utveckling av vår kommun. Vi ska fortsätta arbeta för klimatsmart energi, miljövänliga transporter och minskade giftutsläpp. Kommunen och de kommunala bolagen ska vara goda miljöförebilder.

Utveckling

Attraktiv boendekommun

Smedjebackens kommun ska erbjuda varierat och attraktivt boende. Vi ska underlätta tillskapandet av nya bostäder både i tätorterna och byarna. För att lyckas med det krävs att kommunen har god framförhållning och långsiktig planering. Föreningslivet och de goda friluft- och fritidsmöjligheterna ska utvecklas för att skapa goda livsmiljöer i hela kommunen.

Hög sysselsättning

Smedjebackens kommun ska fortsätta vara en tillväxtkommun med hög sysselsättning. Vi ska erbjuda goda förutsättningar för innovation och entreprenörskap. Bättre transportinfrastruktur för både arbetspendling och gods är viktigt för att stärka näringslivet. För att främja fortsatt tillväxt och minska sårbarheten behöver näringslivet breddas till fler branscher. Vi ska utveckla samarbete med våra grannkommuner och skapa starkare kopplingar till Mälardalen. I vår kommun ska kunskap och utbildning uppmuntras.

Effektivitet

Stark ekonomi

Smedjebackens kommun ska ha en kommunal ekonomi som tillförsäkrar kommuninvånarna och framtida generationer en förbättrad nivå på service. Det innebär att kommunen ska gå med ekonomiskt överskott varje år. Ordning och reda i den egna verksamheten är en förutsättning för god ekonomi.

Välfärd med hög kvalitet

Smedjebackens kommuns välfärdsverksamhet ska ha hög kvalitet och effektivitet. Det innebär en organisation som anpassar sig, är innovativ och vågar prova nytt. Vid Sveriges kommuner och regioners jämförelser med övriga kommuner ska vi alltid vara bland de 25% bästa. Vi ska vara en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö, hög frisknärvaro och möjligheter till kompetensutveckling.

Styrmodell för verksamhet och ekonomi

Styrning

Styrning av verksamheten är komplex. Styrningen sker på olika sätt via politiska beslut, vision, mål och styrdokument. Dialog och samverkan, utvärdering och analys samt organisations- och ledarskapskultur är också viktiga delar i styrningen.

Det övergripande styrdokumentet är budgeten med kommunens vision, övergripande mål och fördelning av ekonomiska ramar.



Fördelning av ansvar

I Smedjebackens Kommun är kommunfullmäktige den beslutande församlingen. Kommunfullmäktige tillsätter kommunstyrelse och de nämnder som behövs för att fullgöra kommunens uppgifter. Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar förvaltningen och har uppsikt över nämndernas verksamhet. Den konkreta ansvarsfördelningen framgår ytterst av de reglementen som fastställts av kommunfullmäktige och den delegation som fullmäktige lämnar.

Fördelning av ekonomiskt och verksamhetsmässigt ansvar mellan olika nivåer i organisationen beskrivs nedan:

Kommunfullmäktige

- fastställer budget för kommande år och flerårsplan för ytterligare tre år
- fastställer vision och övergripande mål
- fastställer anslag per nämnd
- beslutar om justeringar under året mellan nämnderna
- fastställer total investeringsnivå samt investeringsplan

Kommunstyrelsen och nämnder

- ansvarar för att bedriva sin verksamhet inom av fullmäktige fastställt anslag och budgetdokument
- fastställer anslagen per verksamhet/avdelning/enhet och ger därmed attesträtt och ekonomiskt ansvar till de befattningshavare som definierats genom sina tjänster.
- beslutar om ekonomiska justeringar under året mellan olika verksamheter/avdelningar/ enheter
- beslutar om investeringar inom, av fullmäktige, beslutad ram
- följer upp och analyserar budget och mål för verksamheten
- fastställer mål för nämndens verksamhet

Kommunchefen

- ansvarar via sin ledningsgrupp för samordning av förvaltningschefer och VD

Förvaltningschef

- har inför nämnden ansvaret för verksamheten inom sin förvaltning och att genomföra uppdraget inom givna ekonomiska ramar under budgetåret

Avdelningschef/verksamhetschef/enhetschef/budgetansvarig

- har ansvaret och befogenheterna att driva sin avdelning/verksamhet/enhet inom ramen för sin budget.

Uppföljning och rapportering

Budgetansvarig chef ska löpande följa verksamhetens ekonomiska utfall och delta i förvaltningens gemensamma uppföljnings- och analysarbete. På nämnd- och bolagsnivå ska dessa uppföljningar göras, vid varje sammanträde, på ackumulerat resultat samt lämna en helårsprognos som rapporteras till kommunstyrelsen. Om prognosen för det ekonomiska utfallet pekar mot ett budgetöverskridande ska nämnden redovisa åtgärder som behöver tas för att undvika underskott. Befaras underskottet bli mer än 1,5% av nämndens totala budget, ska en sådan redovisning av åtgärder även rapporteras till kommunstyrelsen. I samband med kommunfullmäktige ska respektive nämnd löpande rapportera uppföljning av budgeten. För augusti görs också en delårsrapport för nämnden. Årsbokslut görs per den 31 december.

Nämnder och styrelser följer upp sina nämndplaner löpande under året. Nämnderna har, förutom kommunfullmäktiges mål, egna mål som ska följas upp. Målanalys ska redovisas i delårs- och årsbokslut.

Verksamhetsutveckling

Förvaltningar och bolag ska aktivt arbeta med kvalitetsutveckling och förbättringar. För att möta demografiska förändringar, nya krav och förväntningar på kommunen samt konkurrensen om kompetens inom välfärdssektorn krävs nya synsätt och arbetssätt. Arbetet med verksamhetsutveckling behöver systematiseras i syfte att säkerställa god kvalitet och att arbeta effektivare. För det krävs kompetens i förändrings- och processledning på verksamhetsnivå och central nivå.

Digitalisering av samhällsprocessen är en del i omställningen som sker i vår omvärld. Arbetet behöver vara strategiskt, målmedvetet och rättssäkert och ske utifrån kommunens behov. Det ställer i sin tur krav på utveckling av relevanta processer liksom ett ökat fokus på förbättrad analysförmåga. En förutsättning för att nya digitala system och ny teknik införs är att dessa ger effektiviserings- och rationaliseringsvinster.

Internkontroll

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att säkerställa god intern kontroll. Nämnderna har ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning innebär att såväl kommunens finansiella som verksamhetsmässiga mål uppnås. Verksamheten ska bedrivas långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt. Ekonomiska aktiviteter ska ske i enlighet med lagar, regler och etablerade normer. Detta genomförs genom att:

- Verksamheten styrs av kommunfullmäktiges mål och budgetramar
- Budgeterade ramar ska hållas
- De i budget angivna målen med indikatorer avrapporteras i bokslutet
- Den ekonomiska planeringen utgår från försiktighetsprincipen
- Överskott är en nödvändig förutsättning för att finansiera investeringar

Koncernnytta

Nämnder, styrelser och samtliga bolag inom Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB ska handla utifrån ett gemensamt hushållningsperspektiv - koncernnytta. Det innebär att nämnder, styrelser och bolag ska se till den lösning som för kommunkoncernen är den mest fördelaktiga. Detta kan ske genom samordning av resurser eller samordning av upphandling.

Ekonomiska beslut

Kommunfullmäktige fastställer ekonomisk ram per nämnd. En driftbudget tas i juni och den slutgiltiga i november. Kommunfullmäktige kan justera dessa ramar under pågående år. Nämnder ska inom den budgetram som beslutats av kommunfullmäktige uppfylla fastställda mål.

Respektive nämnd är skyldig att se till att inga beslut som kräver ekonomiska resurser fattas utan att finansiering är klarlagd. Vid nämndbeslut som medför ekonomiska konsekvenser ska kostnader redovisas i beslutsunderlaget.

Taxor och avgifter

Taxor och avgifter till kommande år är en del av budgetprocessen i respektive nämnd. De påverkar nettoramén, och ska vara med i underlaget som beslutas av kommunfullmäktige i november.

Över- och underskott

Över- och underskott balanseras inte mellan åren. Undantag görs för externa medel till exempel EU-bidrag eller andra medel som är knutna till godkända och tidsbundna projekt, vilka ska periodiseras. Statliga bidrag som av staten knutits till vissa specifika projekt eller uppdrag ska redovisas på den period som uppgörelsen avser, och i enlighet med god redovisningssed.

Investeringar

Investeringsplan beslutas av kommunfullmäktige i november månad. Investeringar, som innebär volymökning alternativt ny eller utökad verksamhet, ska inför ett beslut alltid presenteras med en förkalkyl som innehåller såväl kapitalkostnader som övriga driftkostnader. När investeringen färdigställts ska en slutredovisning göras av investeringsprojektet.

Anskaffning av inventarier för lägre belopp än två prisbasbelopp, exklusive moms, ska betraktas som inventarier av lägre värde, och bokföras som en driftkostnad. När det gäller anskaffning av flera inventarier, med ett naturligt samband, ska anskaffningen avse det samlade anskaffningsvärdet. Motsvarande gäller även anskaffning som kan anses vara ett led i en större inventarieinvestering. Kostnader som följer av en gjord investering, avskrivning och ränta liksom övriga driftkostnader, ska belasta den verksamhet och enhet som investeringen kan hänföras till.

Intern prissättning

Priser för kommande år, internt i kommunen ska beslutas i kommunstyrelsen i samband med att planeringsförutsättningar och tidplan för budget tas senast i mars.

Internhyran

Beräknas utifrån kostnaden för lokalen, det vill säga mediakostnad, underhållskostnad samt avskrivning och internränta. Hyran förändras årligen med en av kommunstyrelsen fastställd uppräkningsgrad.

Hyreshöjningar utöver årlig uppräkningsgrad av internhyran ska ske när:

- verksamhetsspecifika önskemål ligger till grund för investering
- vid helrenoveringar som väsentligt höjer standarden
- vid tillkommande ytor

Kostpriset

Beräknas per portion inom förskola, grundskola och äldreomsorg. Fördelningen är utifrån antalet barn, elever och boende.

IT-priset

Beräknas utifrån en finansieringsmodell som tagits fram av den gemensamma servicenämnden. Modellen består av ett medlemsbidrag som beslutas av nämnden samt en tjänstekatalog där verksamheterna själva kan göra sina val kring tjänster rörande till exempel datorer, skrivare och systemdrift.

Budgetförutsättningar för 2024

Sveriges ekonomi

Sverige är mitt inne i en lågkonjunktur och den förväntas att fortsätta även 2024 enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). SKR tror dock på en svagt ökad efterfrågan i ekonomin utifrån mer optimistiska hushåll i och med att inflationen och därefter ränteläget faller tillbaka. Det är dock först 2025 som återhämtningen tar fart på allvar.

Det faktiska skatteunderlaget (det vi använder i budgetplan) beräknas öka med 4,0% under 2024. Om man sedan räknar bort regelförändringar och prisutveckling blir det reala skatteunderlaget 0,2%, dvs det utrymme som finns för att öka den skattefinansierade kommunala verksamheten.

	2023	2024	2025
Faktiskt skatteunderlag	4,3	4,0	4,8
Regelförändringar	0,2	0,0	0,0
Prisutveckling	6,9	3,7	0,3
Realt skatteunderlag	-2,5	0,2	4,5

Smedjebackens kommun

Befolkning

Det senaste året har befolkningen minskat något. Den 31 mars 2023 hade kommunen 10 893 invånare vilket är en minskning med 57 invånare på ett år. Förändringen beror främst på negativt födelsenetto, dvs antalet som föds per år är färre än det antal som avlider.

Skattesats

Skattesatsen föreslås vara 22,45% för 2024, vilket är en minskning med 0,01% från 2023. Detta beror på en beslutad skatteväxling med Region Dalarna. Regionen kommer att ta över kostnaderna för färdtjänsthandläggning och riksfärdtjänstresor, vilket tidigare belastat omsorgsnämndens budget.

Pensionskostnader

Kommunens kostnader för pensioner förväntas öka rejält till nästa år enligt pensionsbolaget Skandia. Orsaken till detta är främst den höjda prognosen för prisbasbeloppet (inflationen).

Förstärkningar i Budget 2024

Skatteintäkterna och generella statsbidragen beräknas öka med ca 29 mkr från reviderad Budget 2023 till Budget 2024. Nämnderna har utifrån detta fått en generell ramuppräknings med 2%.

Äldreomsorgssatsning

Smedjebackens kommun påbörjade under 2021 en stor äldreomsorgssatsning som syftar till att öka kvaliteten genom förstärkt bemanning. Ett särskilt måldokument finns framtaget som beskriver framtida bemanning och kompetens inom äldreomsorgen. Under år 2023 får omsorgsnämnden extra resurser från KS-förfogandemedel. Till nästa år föreslås äldreomsorgssatsningen permanentas vilket innebär att 7 mkr tillskjuts till omsorgsnämndens budget. Övrig del av kostnaden för satsningen finansieras via riktade statsbidrag. Till nästa år avsätts också 2 mkr för utbyggnad av äldreomsorgen utifrån det ökade antalet äldre-äldre.

Uppdrag jämlik förskola och skola

Under KS förfogandemedel avsätts 3,0 mkr per för satsningar för jämlik förskola och skola. Syftet med satsningen är att alla elever ska gå ut grundskolan med behörighet till vidare studier på gymnasiet. För att lyckas med det arbete krävs långsiktighet och att arbetet sker inom både skola och förskola. Resultatet av insatserna ska följas upp i slutet av varje termin. Familj- och utbildningsnämnden har tagit fram en plan för detta arbete.

Generell uppräknings	2024	
Uppräknings ramar 2%	12 593	

Verksamhetsförstärkningar	2024	Nämnd
Hyra Röda Berga (tillbyggnad)	1 000	FUN
Äldreomsorgssatsningen permanentas	7 000	ON
Utbyggnad äldreomsorg	2 000	ON

Tillfälliga tilläggsanslag	2024	Nämnd
Förstärkt underhåll gator	2 000	KSN
LSS-placeringar	2 300	ON
Införande av IT-system	200	MOB
Tillväxtfrämjande exploateringsarbete	500	KSN

KS förfogandemedel	2024	Nämnd
Uppdrag jämlik förskola och skola	3 000	FUN
Övrigt	4 000	Alla

Resultatbudget för 2024

Belopp i mkr	Budget rev 2023	Budget 2024
Verksamhetens intäkter	125,5	128,5
Verksamhetens kostnader	-827,4	-859,0
Avskrivningar	-21,8	-25,0
Verksamhetens nettokostnader	-723,7	-755,5
Skatteintäkter	576,5	602,9
Utjämning och generella statliga bidrag	178,6	180,9
Finansiella intäkter	2,5	2,5
Finansiella kostnader	-10,7	-10,8
Årets resultat	23,2	20,0

Skatter och statsbidrag

Beräkningen utgår från SKRs senaste skatteprognos från april i år. I den prognosen är bedömningen att antalet invånare i kommunen kommer att vara 10 890 invånare den 1 november i år, dvs nästan oförändrat från nuvarande antalet invånare.

Investeringsramar för 2024

Nedanstående tabell visar investeringsramar för respektive nämnd. I samband med att Budget 2024, plan 2025-2027 beslutas tas investeringsbudget även på objektsnivå.

Belopp i tkr	Budget 2023	Budget 2024
Kultur- och samhällsbyggnadsnämnden	30 150	45 000
Kommunstyrelsen	3 500	2 500
Familj- och utbildningsnämnden	1 700	1 000
Omsorgsnämnden	600	1 000
Summa investeringsramar	35 950	49 500

Driftramar för 2024

Belopp i tkr	Budget rev 2023	Budget 2024
Kommunstyrelsen:		
KS Ledning och stöd	53 626	54 699
KS Förfogandeanslag	14 000	7 000
Summa kommunstyrelsen	67 626	61 699
Kultur- och samhällsbyggnadsnämnd	67 014	68 554
Miljö- och byggnadsnämnd	8 556	8 727
Familj- och utbildningsnämnd:		
Kansli, barn och skolverksamhet	237 069	244 210
Individ och familjeomsorg	39 294	40 080
Summa familj- och utbildningsnämnd	276 363	284 290
Omsorgsnämnd	224 092	235 974
VBU:		
Gymnasiet och komvux	65 250	66 530
Kulturskolan	3 680	3 781
Summa VBU:	68 930	70 311
Överförmyndarnämnd	1 269	1 294
Revision	972	972
Summa nämnder	714 821	731 821
Finansen:		
Sociala avgifter/pensioner, interna poster	17 750	32 550
Internränta	-8 800	-8 800
Summa finansen	8 950	23 750
Summa verksamheter drift	723 772	755 571

Balansbudget för 2024

Belopp i mkr	Budget 2023-12-31	Budget 2024-12-31
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	568,0	588,0
Omsättningstillgångar	104,7	101,2
Summa tillgångar	672,7	689,2
Eget kapital, avsättningar och skulder		
IB, eget kapital	185,2	208,4
Årets förändring	23,2	20,0
Eget kapital	208,4	228,4
Avsättningar	63,7	64,7
Långfristiga skulder	245,6	242,6
Kortfristiga skulder	155,0	153,5
Summa skulder	400,6	396,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	672,7	689,2

Långfristiga skulder

Kommunen amorterar på de lån som finns i balansräkningen varje år med ca 3 mkr.

Ansvarsförbindelsen

Pensionsförpliktelser som uppstått före 1998 är inte redovisade som en skuld i balansräkningen. Dessa pensionsförpliktelser benämns ansvarsförbindelse och kommer i stället att belasta kommunens ekonomi vartefter utbetalningar görs. Sedan 2014 har kommunen gjort extra inbetalningar av ansvarsförbindelsen utifrån goda resultat på totalt 117 mkr. Per 30 april i år uppgick återstående ansvarsförbindelse till ca 188 mkr.



§ 87

Dnr 2023/00186

Skatteväxling av kollektivtrafik vid Dalarnas kommuner samt Region Dalarna

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Region Dalarna tillsammans med kommunerna i Dalarnas län begär hos regeringen att den länsvisa skattesatsen för regionen respektive kommunerna, enligt 2 och 3 §§ förordningens (2004:881) om kommunalekonomisk utjämning, från och med 2024-01-01 höjs med 0,01 procentenheter för regionen och sänks med 0,01 procentenheter för kommunerna.
2. Uppgifterna enligt lag (1997:735) om riksfärdtjänst inkluderande RIAK (resa i annan kommun) överförs från kommunerna till regionala kollektivtrafikmyndigheten.
3. Resterande uppgifter enligt lag (1997:736) om färdtjänst överförs från kommunerna till den regionala kollektivtrafikmyndigheten.
4. Under 2024 samt 2025 tillämpas övergångsregler där kommunerna ersätter regionen med ytterligare två miljoner kronor per år, fördelat på kommunerna utifrån respektive kommuns befolkning per 1 november 2023.
5. Besluts punkterna ovan gäller under förutsättning att samtliga kommunfullmäktige i Dalarna samt regionfullmäktige fattar motsvarande beslut.

Ärendebeskrivning

Inför 2019 genomfördes en skatteväxling mellan regionen (dåvarande landstinget och Dalarnas kommuner avseende den allmänna kollektivtrafiken samt färdtjänsten.

Även efter genomförd skatteväxling delas ansvaret för kollektivtrafiken mellan regionen och länets kommuner. Regionen har huvudansvaret för den allmänna kollektivtrafiken och för färdtjänsten. Kommunerna har huvudansvar för den särskilda kollektivtrafiken, så som skolskjutsar, skoltidsresor, särskolesor, omsorgsresor och kommunresor.

Under 2019 framkom det att regionens kostnader för själva handläggningen av färdtjänst ärenden samt kostnadsersättningar för riksfärdtjänst inte hade ingått i underlaget för skatteväxlingen. Den regionala kollektivtrafikmyndigheten har sedan dess fakturerat kommunerna dessa kostnader (tillsammans med kostnader för övriga delar av den särskilda kollektivtrafiken).



Efter dialog i Dalarnas kommunförbund samt Beredningen för Dalarnas utveckling (BDU) föreslås en skatteväxling på 1 öre, samt att ansvaret förs över till den regionala kollektivtrafikmyndigheten. För att delvis kompensera regionen för att skatteväxlingen inte helt täcker kostnaden för verksamheten föreslås en övergångslösning i två år. Övergångslösningen innebär att regionen under 2024 och 2025 får fakturera kommunerna ytterligare två miljoner kronor per år, utöver det skatteväxlade beloppet. De två miljonerna fördelas på kommunerna utifrån respektive kommuns befolkning per 1 november 2023.

Skatteväxlingen på 1 öre innebär att Smedjebackens kommun tappar cirka 329 000 kronor per år i skatteintäkter. Kostnaden för färdtjänsthandläggning och riksfärdtjänst läggs över på Region Dalarna vilket minskar kostnaderna med 414 000 kronor. Denna kostnad har tidigare belastat omsorgsnämnden.

För att ansökan hos regeringen ska hinna behandlas behöver beslut fattas i respektive kommunfullmäktige samt regionfullmäktige i Dalarna senast i juni 2023.

Beslutsunderlag

Beslutsmissiv rörande skatteväxling för kollektivtrafik

PM skatteväxling inför 2024

Protokoll Dalarnas kommunförbund 2023-01-18

Arbetsutskottet 2023-05-30 § 69



§ 69

Dnr 2023/00186

Skatteväxling av kollektivtrafik vid Dalarnas kommuner samt Region Dalarna

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

1. Region Dalarna tillsammans med kommunerna i Dalarnas län begär hos regeringen att den länsvisa skattesatsen för regionen respektive kommunerna, enligt 2 och 3 §§ förordningens (2004:881) om kommunalekonomisk utjämning, från och med 2024-01-01 höjs med 0,01 procentenheter för regionen och sänks med 0,01 procentenheter för kommunerna.
2. Uppgifterna enligt lag (1997:735) om riksfärdtjänst inkluderande RIAK (resa i annan kommun) överförs från kommunerna till regionala kollektivtrafikmyndigheten.
3. Resterande uppgifter enligt lag (1997:736) om färdtjänst överförs från kommunerna till den regionala kollektivtrafikmyndigheten.
4. Under 2024 samt 2025 tillämpas övergångsregler där kommunerna ersätter regionen med ytterligare två miljoner kronor per år, fördelat på kommunerna utifrån respektive kommuns befolkning per 1 november 2023.
5. Besluts punkterna ovan gäller under förutsättning att samtliga kommunfullmäktige i Dalarna samt regionfullmäktige fattar motsvarande beslut.

Ärendebeskrivning

Inför 2019 genomfördes en skatteväxling mellan regionen (dåvarande landstinget och Dalarnas kommuner avseende den allmänna kollektivtrafiken samt färdtjänsten.

Även efter genomförd skatteväxling delas ansvaret för kollektivtrafiken mellan regionen och länets kommuner. Regionen har huvudansvaret för den allmänna kollektivtrafiken och för färdtjänsten. Kommunerna har huvudansvar för den särskilda kollektivtrafiken, så som skolskjutsar, skoltidsresor, särskolesor, omsorgsresor och kommunresor.

Under 2019 framkom det att regionens kostnader för själva handläggningen av färdtjänst ärenden samt kostnadsersättningar för riksfärdtjänst inte hade ingått i underlaget för skatteväxlingen. Den regionala kollektivtrafikmyndigheten har sedan dess fakturerat kommunerna dessa kostnader (tillsammans med kostnader för övriga delar av den särskilda kollektivtrafiken).



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Efter dialog i Dalarnas kommunförbund samt Beredningen för Dalarnas utveckling (BDU) föreslås en skatteväxling på 1 öre, samt att ansvaret förs över till den regionala kollektivtrafikmyndigheten. För att delvis kompensera regionen för att skatteväxlingen inte helt täcker kostnaden för verksamheten föreslås en övergångslösning i två år. Övergångslösningen innebär att regionen under 2024 och 2025 får fakturera kommunerna ytterligare två miljoner kronor per år, utöver det skatteväxlade beloppet. De två miljonerna fördelas på kommunerna utifrån respektive kommuns befolkning per 1 november 2023.

Skatteväxlingen på 1 öre innebär att Smedjebackens kommun tappar cirka 329 000 kronor per år i skatteintäkter. Kostnaden för färdtjänsthandläggning och riksfärdtjänst läggs över på Region Dalarna vilket minskar kostnaderna med 414 000 kronor. Denna kostnad har tidigare belastat omsorgsnämnden.

För att ansökan hos regeringen ska hinna behandlas behöver beslut fattas i respektive kommunfullmäktige samt regionfullmäktige i Dalarna senast i juni 2023.

Beslutsunderlag

Beslutsmissiv rörande skatteväxling för kollektivtrafik

PM skatteväxling inför 2024

Protokoll Dalarnas kommunförbund 2023-01-18

PM angående skatteväxling mellan regionen och Dalarnas kommuner

Bakgrund

Dalarnas kommunförbunds styrelse har gett i uppdrag att utreda förutsättningar för en eventuell ytterligare skatteväxling avseende vissa delar inom kollektivtrafiken. Uppdraget ska redovisas vid sammanträdet den 18 januari 2023.

Inför 2019 genomfördes en skatteväxling mellan regionen (dåvarande landstinget) och Dalarnas kommuner avseende den allmänna kollektivtrafiken samt färdtjänsten. Skatteväxlingen skedde med 34 öre och beslutet om skatteväxling fattades av samtliga fullmäktigeförsamlingar i länet. Därefter lämnades en begäran om justering av den länsvisa skattesatsen till finansdepartementet. Skatteväxlingen föregicks av en utredning genomförd av Bengt Wehlin där man redogjorde för förutsättningarna för en skatteväxling.

Även efter genomförd skatteväxling delas ansvaret för kollektivtrafiken mellan regionen och länets kommuner. Regionen har huvudansvaret för den allmänna kollektivtrafiken och för färdtjänsten. Kommunerna har fortsatt huvudansvar för den särskilda kollektivtrafiken, så som skolskjutsar, skoltidsresor, särskoleresor, omsorgsresor och kommunresor. Totalt beräknas kommunernas kostnader för ovanstående delar uppgå till ca 150 mnkr för 2023. Dessa kostnader faktureras respektive kommun av regionen.

Beskrivning av ärendet

Under 2019 framkom det att regionens kostnader för själva handläggningen av färdtjänstären och kostnadsersättningar för riksfärdtjänst inte hade ingått i underlaget för skatteväxlingen. Sedan 2019 har dessa kostnader fakturerats kommunernas (tillsammans med kostnader för övriga delar av den särskilda kollektivtrafiken). Kostnaderna för färdtjänsthandläggning och riksfärdtjänst beräknas uppgå i 2023 års budget till 10,7 mnkr (varav 9,8 mnkr avser färdtjänsthandläggning).

Det har framkommit önskemål om att ytterligare en skatteväxling ska genomföras avseende kostnaderna för färdtjänsthandläggning och riksfärdtjänst. En skatteväxling som skulle omfatta ca 10 mnkr motsvarar drygt 1 öre i skatt.

Alternativ 1: Ingen ytterligare skatteväxling avseende färdtjänsthandläggning

Alternativ 1 är att inte genomföra ytterligare skatteväxling för att hantera finansiering av färdtjänsthandläggning och kostnadsersättningar avseende riksfärdtjänst. Förslaget innebär att kommunerna även fortsättningsvis faktureras för kostnaderna enligt samma upplägg som skett sedan 2019. En skatteväxling av dessa tjänster innebär endast en mycket marginell minskning av administrationen eftersom regionen även fortsättningsvis kommer att fakturera för de övriga kostnaderna avseende den särskilda kollektivtrafiken, dvs kostnaderna motsvarande ca 140 mnkr. En skatteväxling i sig innebär omfattande administration eftersom beslut ska fattas av samtliga 16 fullmäktigeförsamlingar samt en gemensam ansökan till finansdepartementet.

Det har inte heller framkommit att fakturahanteringen avseende färdtjänsthandläggning uppfattas som administrativ belastande varken av kommunerna eller av regionen.

Alternativ 2: Skatteväxling med 1 alternativt 2 öre mellan kommunerna och regionen

En skatteväxling omfattandes 1 öre motsvarar en total intäkt för regionen på 8,65 mnkr och 2 öre motsvarar således 17,3 mnkr. Det innebär att vid en skatteväxling på 1 öre så saknas drygt 2 mnkr

för att täcka de budgeterade kostnaderna och vid 2 öre så "överdebiteras" kommunerna med 6,6 mnkr. De ekonomiska konsekvenserna av de båda förslagen framgår av nedanstående tabell. Beloppen som redovisas i kolumnerna "kostnad" avser intäktsminskningen för kommunerna.

Kommun, alla belopp i tkr	Budget 2023 Färdtjänst-handläggning	Budget 2023 Riksfärdtjänst	1 öre		2 öre	
			Kostnad	Diff mot budget	Kostnad	Diff mot budget
Avesta	781	51	688	145	1 376	-543
Borlänge	1 780	45	1 567	258	3 133	-1 309
Falun	2 038	236	1 796	477	3 592	-1 319
Gagnef	358	22	315	66	629	-249
Hedemora	527	46	463	110	927	-353
Leksand	546	54	484	116	967	-368
Ludvika	902	109	790	220	1 581	-570
Malung-Sälen	347	16	307	56	613	-250
Mora	703	152	620	236	1 240	-385
Orsa	236	28	208	56	416	-151
Rättvik	378	22	334	65	668	-269
Smedjebacken	373	41	329	85	657	-244
Säter	383	37	338	82	676	-256
Vansbro	231	13	204	40	407	-164
Älvdalen	240	0	210	30	421	-181
SUMMA	9 823	872	8 652	2 042	17 305	-6 610

Av tabellen framgår att effekten av en skatteväxling inte kan genomföras symmetriskt, det vill säga antingen kommer kommunerna vara vinnare i och med att det växlade beloppet understiger de faktiska kostnader eller så kommer regionen vara vinnare eftersom beloppet överstiger kostnaderna.

Förslag till beslut:

Arbetsgruppen förordar alternativ 1 för hantering av frågan. Avstämning har skett med övriga ekonomichefer i länet.

Jenz Ek
Ekonomichef Gagnefs kommun

Sari Nilsson
Ekonomichef Falu kommun

Skatteväxling rörande kollektivtrafik 2024

Rekommendation till beslut av Dalarnas kommuner och Region Dalarna

Efter gemensamma diskussioner i Dalarnas kommunförbund samt i Beredningen för Dalarnas utveckling (BDU) har vi beslutat att rekommendera var och en av Dalarnas kommuner samt Region Dalarnas att besluta följande:

1. Region Dalarna tillsammans med kommunerna i Dalarnas län begär hos regeringen att den länsvisa skattesatsen för regionen respektive kommunerna, enligt 2 och 3 §§ förordningens (2004:881) om kommunalekonomisk utjämning, från och med 2024-01-01 höjs med 0,01 procentenheter för regionen och sänks med 0,01 procentenheter för kommunerna.
2. Uppgifterna enligt lag (1997:735) om riksfärdtjänst inkluderande RIAK (resa i annan kommun) överförs från kommunerna till regionala kollektivtrafikmyndigheten.
3. Resterande uppgifter enligt lag (1997:736) om färdtjänst överförs från kommunerna till den regionala kollektivtrafikmyndigheten.
4. Under 2024 samt 2025 tillämpas övergångsregler där kommunerna ersätter regionen med ytterligare två miljoner kronor per år, fördelat på kommunerna utifrån respektive kommuns befolkning per 1 nov 2023.
5. Besluts punkterna ovan gäller under förutsättning att samtliga kommunfullmäktige i Dalarna samt regionfullmäktige fattar likalydande beslut.

Sammanfattning av ärendet

Sedan Dalarna genomförde skatteväxling av kollektivtrafiken har den regionala kollektivtrafikmyndigheten fakturerat kommunerna för vissa kostnader som inte skatteväxlades. Det berör uppgifter enligt lag (1997:735) om riksfärdtjänst inkluderande RIAK (resa i annan kommun) samt vissa uppgifter enligt lag (1997:736) om färdtjänst. Kostnaden för detta motsvarar ungefär 1,5 öres skatteväxling.

PostadressBox 712
791 29 Falun**Besöksadress**Region Dalarna
Vasagatan 27
Falun**Kontakt**023-49 00 00
www.regiondalarna.se
232100-0180**Handläggare**Jessica Johansen
Sekreterare
+46721439886
Jessica.Johansen@regiondalarna.se

Efter dialog i Dalarnas kommunförbund samt Beredningen för Dalarnas utveckling (BDU) föreslås en skatteväxling på 1 öre, samt att ansvaret förs över till den regionala kollektivtrafikmyndigheten. För att delvis kompensera regionen för att skatteväxlingen inte helt täcker kostnaden för verksamheten föreslås en övergångslösning i två år. Övergångslösningen innebär att regionen under 2024 och 2025 får fakturera kommunerna ytterligare två miljoner kronor per år, utöver det skatteväxlade beloppet. De två miljonerna fördelas på kommunerna utifrån respektive kommuns befolkning per 1 nov 2023.

För att ansökan hos regeringen ska hinna behandlas behöver beslut fattas i respektive kommunfullmäktige samt regionfullmäktige i Dalarna senast i juni 2023. Protokollsutdrag ska skickas till region.dalarna@regiondalarna.se och märkas med dnr RS 2023/575. Region Dalarna åtar sig att administrera den fortsatta hanteringen av ärendet.

Mats Nilsson (S)
ordförande Dalarnas kommunförbund

Elin Norén (S)
ordförande BDU

Protokoll fört vid Dalarnas kommunförbunds styrelsemöte.

Plats: Falun, Kristinegården, sal Mäster Pär, Kristinegatan 11

Onsdagen den 18 januari 2023, kl. 10:00-12:00

Protokollet omfattar § 1–10

Närvarande beslutande

Fredrik Jarl, Gagnef, ordförande

Fredrik Rönning, Smedjebacken, vice ordförande

Erik Nises, Borlänge

Liza Lundberg, Falun

Lennart Mångs, Hedemora

Mats Nilsson, Säter

Johan Fändriks, ersätter Sebastian Larsson, Leksand

Leif Pettersson, Ludvika

Mikael Östling, ersätter Hans Unander, Malung-Sälen

Magnus Bjurman, ersätter Mikael Thalin, Orsa

Marcus Kock, Vansbro

Peter Egardt, Älvdalen

Anna Hed, Mora

Ulrica Momqvist, Rättvik

Övriga närvarande

Susanne Martinsson, oppositionsråd Falun

Pernilla Wigren, kommundirektör Falun

Marita Skog, kommundirektör Säter

Susanne Hedman Jensen, kommundirektör Smedjebacken

Åsa Granat, kommundirektör Borlänge

Kerstin Söderlund, sekreterare Falun

Torbjörn Fernkvist, bitr. skolchef Falun, § 4

Titti Eklund, enhetschef Gymnasieantagningen Falun, § 4

Ann-Sofie Olsson, enhetschef AV-media Falun, § 4

Joanna Karaby, enhetschef E-arkivcentrum Säter, § 5

Malin Karhu Birgersson, förvaltningschef Säter, § 5

Sari Nilsson, ekonomichef Falun, § 6

Jenz Ek, ekonomichef Gagnef, § 6

Justeras av

Fredrik Jarl/ordförande

Fredrik Rönning

Styrelsen är positiv till att de kommuner som anmält intresse av att ingå i E-samverkan ges möjlighet till det.

Första steget är att Dalarnas kommuner godkänner avsiktsförklaring avseende utökad samverkan om e-arkiv. Namnfrågan är av underordnad betydelse men styrning och samverkansform är delar som behöver beredas ytterligare inför kommande förslag till samverkan. Detta innebär dock inga hinder idag för att ställa sig bakom förslaget till avsiktsförklaring.

Beslut

1. Styrelsen ställer sig bakom förslag till avsiktsförklaring och att den utgör underlag till kommunernas beslut.
2. I övriga delar behöver ärendet beredas ytterligare inför kommande beslut gällande samverkansform och avtal.

§ 6**Förslag till skatteväxlingsavtal för övertagandet av färdtjänst och riksfärdtjänst**

Föredragning Sari Nilsson, ekonomichef Falun, Jenz Ek, ekonomichef Gagnef

Uppdraget gällande förslag till skatteväxlingsavtal som gavs av DKF till kommundirektörgruppen den 5 oktober 2022 redovisas med förslag till beslut.

Alternativ 1, ingen ytterligare skatteväxling avseende färdtjänst-handläggning.

Alternativ 2, skatteväxling med 1 öre alternativt 2 öre mellan kommunerna och regionen. Vid en skatteväxling på 1 öre saknas drygt 2 mnkr för att räcka de budgeterade kostnaderna och vid 2 öre så "överdebiteras" kommunerna med 6,6 mnkr.

Beredningsgruppen föreslår alternativ 1. Avstämning har skett med övriga ekonomichefer i länet.

Beslut

Styrelsen beslutar att rekommendera Region Dalarna och Dalarnas kommuner att genomföra en skatteväxling med 1 öre samt en övergångslösning under 2 år där regionen fakturerar kommunerna 2 mnkr fördelade enligt utredningen.

Överlämna rekommendationen till Region Dalarna för ställningstagande och vidare handläggning av skatteväxlingen.

§ 7**Val av ordförande och vice ordförande i Gysam**

Fredrik Rönning föreslår omval av nuvarande ordförande Yvonne Persson (S) från VBU (Västerbergslagens Utbildningsförbund) och vice ordförande Joanna Stridh (C) för Gysam.

Valet gäller för den innevarande mandatperioden.



Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: FREDRIK JARL
Date: 2023-02-13 11:23:00
BankID refno: 30e4c1c2-964d-48ad-9df0-50ea3b803a26

ordförande: Fredrik Jarl

Signed by: Bengt Fredrik Rönning
Date: 2023-02-13 11:18:22
BankID refno: 988439ab-20fa-469e-9f57-8ade945a6f25

justerare: Fredrik Rönning



§ 88

Dnr 2023/00206

Återlämnande av delegation till Länsstyrelsen Dalarna avseende master, massor och luftledning

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Begäran inlämnas till Länsstyrelsen Dalarna om att miljö- och byggnadsnämnden får återlämna den operativa tillsynen av beslutspunkten:

1. Samråd enligt 12 kap § 6 miljöbalken avseende master, massor och luftledning.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslöt 2000-06-21 § 42 att hos länsstyrelsen begära överlåtelse till miljö- och byggnadsnämnden av tillsyn enligt punkten A16 i bilagan till tillsynsförordningen (1998:900) avseende samråd om uppläggning av massor samt uppförande av master och luftledning.

Miljö- och byggavdelningens personal bedöms nu inte ha den kompetens som krävs för den operativa tillsynen av samrådsärenden enligt miljöbalken 12:6 (ändring av naturmiljön) och miljö- och byggnadsnämnden avser inte att rekrytera personal med sådan kompetens inom överskådlig tid för att klara dessa samrådsärenden.

Miljö- och byggnadsnämnden är mån om att handlägga ärenden rättssäkert och med god kompetens, därför önskar nämnden att bli entledigad från det överlåtna tillsynsansvaret.

Miljö- och byggnadsnämnden beslöt 2023-05-10 att föreslå kommunfullmäktige att till Länsstyrelsen begära om att återlämna den operativa tillsynen av beslutspunkten;

1. Samråd enligt 12 kap § 6 miljöbalken avseende master, massor och luftledning.

Miljö- och byggnadsnämnden önskar att bli entledigad från det överlåtna tillsynsansvaret enligt ovan så snart som möjligt.

Beslutsunderlag

Miljö- och byggnadsnämnden 2023-05-10 § 26

Arbetsutskottet 2023-05-30 § 70



§ 70

Dnr 2023/00206

Återlämnande av delegation till Länsstyrelsen Dalarna avseende master, massor och luftledningar

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Begäran inlämnas till Länsstyrelsen Dalarna om att miljö- och byggnadsnämnden får återlämna den operativa tillsynen av beslutspunkten:

1. Samråd enligt 12 kap § 6 miljöbalken avseende master, massor och luftledningar.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslöt 2000-06-21 § 42 att hos länsstyrelsen begära överlåtelse till miljö- och byggnadsnämnden av tillsyn enligt punkten A16 i bilagan till tillsynsförordningen (1998:900) avseende samråd om uppläggning av massor samt uppförande av master och luftledningar.

Miljö- och byggavdelningens personal bedöms nu inte ha den kompetens som krävs för den operativa tillsynen av samrådsärenden enligt miljöbalken 12:6 (ändring av naturmiljön) och miljö- och byggnadsnämnden avser inte att rekrytera personal med sådan kompetens inom överskådlig tid för att klara dessa samrådsärenden.

Miljö- och byggnadsnämnden är mån om att handlägga ärenden rättssäkert och med god kompetens, därför önskar nämnden att bli entledigad från det överlåtna tillsynsansvaret.

Miljö- och byggnadsnämnden beslöt 2023-05-10 att föreslå kommunfullmäktige att till Länsstyrelsen begära om att återlämna den operativa tillsynen av beslutspunkten;

1. Samråd enligt 12 kap § 6 miljöbalken avseende master, massor och luftledningar.

Miljö- och byggnadsnämnden önskar att bli entledigad från det överlåtna tillsynsansvaret enligt ovan så snart som möjligt.

Beslutsunderlag

Miljö- och byggnadsnämnden 2023-05-10 § 26



Miljö- och byggnadsnämnden

§ 26

Dnr 2023/00024 EDP 2023-499

Återlämnande av delegation till länsstyrelsen

Miljö- och byggnadsnämndens beslut

Miljö- och byggnadsnämnden föreslår kommunfullmäktige att till Länsstyrelsen begära att återlämna den operativa tillsynen av beslutspunkten;

1. Samråd enligt 12 kap § 6 miljöbalken avseende master, massor och luftledningar.

Miljö- och byggnadsnämnden önskar att bli entledigad från det överlåtna tillsynsansvaret enligt ovan så snart som möjligt.

Lagstöd

Miljötillsynsförordningen 1 kap

18 § I den omfattning som framgår av 2 kap. får en statlig tillsynsmyndighet överlåta åt en kommunal nämnd att utöva tillsynen, om kommunfullmäktige begär det. Förordning (2021:1232).

Yrkande

Mats Jacobsson (S) yrkar bifall till förslaget.

Ärendebeskrivning

Miljö- och byggnadsnämnden har sedan tidigare överlåtit operativt tillsynsansvar enligt miljöbalken från länsstyrelsen gällande 12:6 § samråd enligt miljöbalken.

Personal bedöms inte ha den kompetens som krävs för den operativa tillsynen av samrådsärenden enligt miljöbalken 12:6 (ändring av naturmiljön).

Miljö- och byggnadsnämnden avser inte att rekrytera personal med sådan kompetens inom överskådlig tid för att klara dessa samrådsärenden.

Miljö- och byggnadsnämnden är mån om att handlägga ärenden rättssäkert och med god kompetens, därför önskar nämnden att bli entledigad från det överlåtna tillsynsansvaret.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-04-11

Beslut från länsstyrelsen 2000-05-16

SMEDJEBACKENS KOMMUN

Miljö- och byggnadsnämnden

2000-05-16

118.

Mbn § 83

2000.0201

Övertagande av samrådsärenden

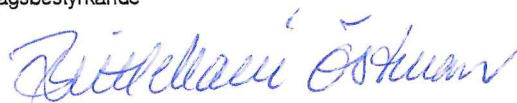
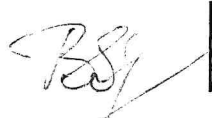
Enligt miljöbalken (MB) 12 kap 6 § skall vissa åtgärder, som inte omfattas av tillstånds- eller anmälningsplikt enligt andra bestämmelser i balken, men ändå kan innebära väsentliga förändringar i naturmiljön anmälas för samråd hos den myndighet som utövar tillsyn enligt 26 kap miljöbalken eller bestämmelser som har meddelats med stöd av samma kapitel. Tillsynsmyndigheterna är i första hand länsstyrelsen och skogsvårdsstyrelsen.

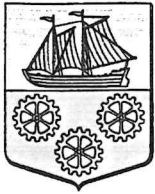
Miljö- och byggnadsnämnden handlägger vissa ärenden som kan omfattas av både bygglovsprövning enligt plan- och bygglagen och samrådsplikt enligt 12:6 miljöbalken. Framförallt gäller detta master och ledningar. Likaså kan ärenden rörande uppläggning av schakt- och överskottsmassor omfattas av samråd enligt 12:6 MB och anmälningsförfarande enligt 9:6 MB. I samtliga dessa ärenden sker idag prövning både hos kommunen och länsstyrelsen.

Enligt förordningen (1998:900) om tillsyn enligt miljöbalken 10 § kan länsstyrelsen överlåta åt en kommunal nämnd att utöva den operativa tillsynen inom vissa tillsynsområden enligt en bilaga till förordningen. Bland annat avses då i punkten A16 i bilagan vissa verksamheter eller åtgärder enligt 12 kap 6 § MB.

Miljö- och byggnadsnämnden beslutar enligt följande:

I syfte att rationalisera och underlätta hanteringen av vissa ärendetyper som idag omfattas av handläggning i två olika myndigheter föreslår miljö- och byggnadsnämnden kommunfullmäktige att hos länsstyrelsen begära överlåtelse till miljö- och byggnadsnämnden av tillsyn enligt punkten A16 i bilagan till tillsynsförordningen (1998:900) avseende samråd om uppläggning av massor samt uppförande av master och luftledningar.





SMEDJEBACKENS KOMMUN

2000-07-03

Tjänsteställe/Handläggare

Miljö- och byggkontoret

Länsstyrelsen
Miljövårdsenheten
791 84 FALUN

Övertagande av vissa samrådsärenden

Miljö- och byggnadsnämnden i Smedjebackens kommun beslöt 2000-05-16 att föreslå kommunfullmäktige att hos länsstyrelsen begära överlåtelse till miljö- och byggnadsnämnden av tillsyn enligt punkten A16 i bilagan till tillsynsförordningen (1998:900) avseende samrådspliktiga åtgärder enligt 12 kap 6 § Miljöbalken beträffande upplägging av massor samt uppförande av master och luftledningar.

I samband med denna begäran om överlåtelse önskar kommunen samråda med länsstyrelsen i ärendet, förslagsvis efter semestrarna i slutet av augusti-början av september.

SMEDJEBACKENS KOMMUN
Miljö- och byggkontoret


Bo Jernberg
Miljöskyddsinspektör

Kommunfullmäktige	2000-06-21	50
Kommunstyrelsen	2000-06-05	143

Kf § 42		
Ks § 125	Dnr 2000.154	420

Övertagande av samrådsärenden

Enligt miljöbalken (MB) 12 kap 6 § skall vissa åtgärder, som inte omfattas av tillstånds- eller anmälningsplikt enligt andra bestämmelser i balken, men ändå kan innebära väsentliga förändringar i naturmiljön anmälas för samråd hos den myndighet som utövar tillsyn enligt 26 kap miljöbalken eller bestämmelser som har meddelats med stöd av samma kapitel. Tillsynsmyndigheterna är i första hand länsstyrelsen och skogsvårdsstyrelsen.

Miljö- och byggnadsnämnden handlägger vissa ärenden som kan omfattas av både bygglovsprövning enligt plan- och bygglagen och samrådspikt enligt 12:6 miljöbalken. Framförallt gäller detta master och ledningar. Likaså kan ärenden rörande uppläggning av schakt- och överskottsmassor omfattas av samråd enligt 12:6 MB och anmälningsförfarande enligt 9:6 MB. I samtliga dessa ärenden sker idag prövning både hos kommunen och länsstyrelsen.

Enligt förordningen (1998:900) om tillsyn enligt miljöbalken 10 § kan länsstyrelsen överlåta åt en kommunal nämnd att utöva den operativa tillsynen inom vissa tillsynsområden enligt en bilaga till förordningen. Bland annat avses då i punkten A16 i bilagan vissa verksamheter eller åtgärder enligt 12 kap 6 § MB.

Miljö- och byggnadsnämnden beslöt 2000-05-16

"I syfte att rationalisera och underlätta hanteringen av vissa ärendetyper som idag omfattas av handläggning i två olika myndigheter föreslå kommunfullmäktige att hos länsstyrelsen begära överlåtelse till miljö- och byggnadsnämnden av tillsyn enligt punkten A16 i bilagan till tillsynsförordningen (1998:900) avseende samråd om uppläggning av massor samt uppförande av master och luftledningar."

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige:

Kommunfullmäktige beslutar

att hos länsstyrelsen begära överlåtelse till miljö- och byggnadsnämnden av tillsyn enligt punkten A16 i bilagan till tillsynsförordningen (1998:900) avseende samråd om uppläggning av massor samt uppförande av master och luftledningar.

Forts

Kommunfullmäktige beslutar
att bifalla kommunstyrelsens förslag.



§ 89

Dnr 2023/00179

Årsredovisning 2022 Västerbergslagens Samordningsförbund, Finsam

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Styrelsen för Västerbergslagens samordningsförbund beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

Ärendebeskrivning

Västerbergslagens samordningsförbund (Finsam) har till kommunfullmäktige översänt årsredovisning samt revisionsberättelse för verksamhetsåret 2022. Kommunfullmäktige har att avgöra frågan om ansvarsfrihet.

Enligt upprättad revisionsberättelse tillstyrker revisorerna att styrelsen beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2022 och revisorsberättelse

Revisionsrapport KPMG

Arbetsutskottet 2023-05-30 § 72



§ 72

Dnr 2023/00179

Årsredovisning 2022 Västerbergslagens Samordningsförbund, Finsam

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Styrelsen för Västerbergslagens samordningsförbund beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

Ärendebeskrivning

Västerbergslagens samordningsförbund (Finsam) har till kommunfullmäktige översänt årsredovisning samt revisionsberättelse för verksamhetsåret 2022. Kommunfullmäktige har att avgöra frågan om ansvarsfrihet.

Enligt upprättad revisionsberättelse tillstyrker revisorerna att styrelsen beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2022 och revisorsberättelse

Revisionsrapport KPMG

Västerbergslagens Samordningsförbund



Västerbergslagens Samordningsförbund

Orgnr; 222000-1735

Årsredovisning

För räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2022

Beslutad av styrelsen 2023-03-14

Innehållsförteckning

sida

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
1.1. Översikt över verksamhetens utveckling.....	4
1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	4
1.3. Händelser av väsentlig betydelse.....	5
1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten	5
1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	7
1.6. Väsentliga personalförhållanden.....	22
1.7. Förväntad utveckling	22
2. RESULTATRÄKNING	23
3. BALANSRÄKNING	23
4. KASSAFLÖDEANALYS	24
5. DRIFTREDOVISNING	24
6. NOTER.....	25
7. SAMMANSTÄLLNING AV UTFALL OCH BUDGET 2022	26
8. STYRELSEN OCH REVISORERS UNDERSKRIFTER	27

Bilaga 1 - Sammanställning Resultat Indikatorer – Rehabteamet

Bilaga 2 - Sammanställning Resultat Indikatorer – Parternas chefsgrupp

Bilaga 3 - Sammanställning Resultat Indikatorer – Styrelsen

Förbundets säte; Västerbergslagens Samordningsförbund, C/O Ludvika Kommun,
771 82 Ludvika

Besöksadress; Folkets Hus Ludvika, Carlavägen 24, 1 tr.

Web-adress; www.finsamdalarna.se/vasterbergslagen

Facebook; Västerbergslagens Samordningsförbund - Finsam

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2022. Även 2022 har påverkats av den coronapandemi som bröt ut i början av 2020, så tillvida att många fortsatte att insjukna, rädslan för att mötas fanns kvar och parterna har delvis haft fortsatt jobb i pandemins spår, med till exempel vaccinering. Trots det konstaterar förbundet att det ändå varit ett år med många bra insatser som i stort uppfyller de identifierade och målsatta huvudspår som förbundet prioriterat för 2022.

De insatser som förbundet möjliggjort under 2022 bedömer förbundet har bidragit till en hållbar välfärd för den enskilde och för samhället i stort och därmed också bidragit till att minska samhällets totala kostnader för de grupper som står utanför arbetsmarknaden.

Organisation

Västerbergslagens Samordningsförbund är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Dalarna samt Ludvika och Smedjebackens kommuner som medlemmar. Förbundet bildades 1 januari 2005.

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har förbundet en tillsvidareanställd Förbundschef och ett kansli, beläget i Folkets hus i centrala Ludvika.

Förbundet är medlemmar i Nationella Nätverket för Samordningsförbund (NNS) vars ändamål är att vara förbundens språkrör samt stödja och bidra till utveckling av samordningsförbunden.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens uppgift är att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering mot egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

I uppdraget ingår också att aktivt stödja strukturövergripande insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta på ett bättre sätt. Det kan exempelvis handla om att skapa arenor för kompetensutveckling och kunskapsutbyte och nya arbetsmetoder för samverkan.

All finansiering ska resultera i resurseffektivitet mellan parterna, för medborgarna!

Lagrum

Samordningsförbundet verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) och förbundsordningen som beslutats av samordningsförbundets medlemmar (senast reviderad 2018). Lagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet och samordna gemensamma insatser riktade till personer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning.

Finansiering

Västerbergslagens samordningsförbund finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Region Dalarna med en fjärdedel och Ludvika och Smedjebackens kommun gemensamt med resterande fjärdedel (med fördelningen; Ludvika kommun 64 % och Smedjebackens kommun 36 %). 2022 års tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgick till 4 506 tkr.

Verksamhetsidé och vision

Förbundets målsättning och syfte är att genom finansiell samordning av de 4 ingående parterna (Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Dalarna, Ludvika/Smedjebackens kommuner) uppnå en effektiv användning av resurser och tillhandahålla insatser för individer i behov av samordnade social- och arbetslivsinriktade rehabiliteringsinsatser och uppnå en förbättrad samverkan mellan de ingående parterna. Detta sker genom olika individ – och eller strukturövergripande insatser. Förbundet ser den finansiella samordningen som ett viktigt steg mot en hållbar välfärd för den enskilde och för samhället i stort, där det övergripande målet är att samhällets totala kostnader ska minskas.

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter	4 509	4 518	4 512	4 543	4 859
Verksamhetens kostnader	-4 696	-5 130	-4 560	-4 592	-4 507
Årets resultat	-187	-612	-59	-52	+350
Soliditet	93%	88%	93%	92%	66%
Antal anställda	1	1	1	1	1

Beloppen står i tkr

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Fortsatta svårigheter för parterna att fokusera på utvecklingsfrågor och nya insatser i spåren av en pandemi som varit samhällsomvälvande, är viktiga faktorer vid bedömningen av förbundets ekonomiska resultat 2022.

Förbundet har inte nått upp till den ambition förbundet hade med sin budget för 2022, med ett ursprungsbudgeterat minusresultat på - 1533 tkr. Kostnader har inte varit av den storleken under 2022, till stor del på grund av väsentligt lägre kostnader och reviderad budget i en av insatserna; Rehabteamet. Förbundet har heller inte utnyttjat det kapital som i budgeten benämns Övriga tillkommande projekt. Det innebär i praktiken att parterna inte inkommit med ansökningar för styrelsen att ta ställning till så att budgetposten Övriga tillkommande projekt minskat så som styrelsen önskat.

Effekterna av pandemin har också påverkat möjligheten till insatsernas egen måluppfyllelse i någon av förbundets finansierade insatser. Det har exempelvis varit svårt att få möjlighet till praktikplatser ute hos arbetsgivarna då man haft restriktioner mot att ta emot externa praktikanter, detta i pandemins spår.

Samtliga ekonomiska transaktioner signeras och kontrasigneras av Förbundschef, Ordförande och/eller vice Ordförande, både vad det gäller förbundets konto i Nordea, samt lönefiler på Swedbank.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Corona-pandemin har påverkat Västerbergslagens Samordningsförbund även under 2022, vilket framgår i texten under rubriken 1.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning ovan.

Förutom det finansiella stödet har det operationella stödet till insatserna framför allt handlat om stöd via arbetsgrupper och styrgrupper för utveckling och uppföljning av individ- och/eller strukturövergripande insatser. Under 2022 har det arbetet skett både via digitala forum och fysiska möten.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Styrelsen

Styrelsen har genomfört 7 protokollförda styrelsemöten under 2022. Styrelsen återgick till fysiska styrelsemöten, så när som på årets första möte som genomfördes digitalt. Däremot har det vid något fysiskt möte förekommit att en enskild ledamot deltagit via digital länk av någon anledning. När så skett är det tydliggjort i protokoll.

Utifrån att samordningsförbunden under hela pandemin saknat stöd i lagen att hålla digitala styrelsemöten "tvingades" förbunden till lagbrott utifrån de rekommendationer som rådde gällande ansvar att förhindra smittspridning. Riksdagen tog därför beslut om en lagändring den 17 februari 2022 att deltagande på distans i styrelsesammanträden i samordningsförbund skulle bli möjligt (SfU10). Lagändringen började gälla den 16 mars 2022.

I maj 2022 genomfördes ett fysiskt medlemsråd för de regionala medlemmarna där en dialog kring samordningsförbundens mål och inriktning, ekonomi och tilldelning diskuterades och resultatet från länets 7 samordningsförbund presenterades. Det regionala medlemsrådet kompletteras normalt med ett lokalt medlemssråd, vilket dock inte gick att få till 2022. Däremot gjordes en draging om Finsam av förbundets ordförande i Smedjebackens kommunfullmäktige. Dessa dialoger ligger sedan till grund för styrelsens arbete att ta fram budget (treårs) och verksamhetsplan för nästkommande verksamhetsår. Styrelsen fortsätter den processen på årets näst sista styrelsemöte, då förbundschefen ges ett uppdrag att formulera ett förslag till verksamhetsplan/budget utifrån det. Styrelsen tar sen beslut på årets sista styrelsemöte, som alltid sker innan november månads utgång. Uppföljning av budget och utfall på projektnivå görs vid majoriteten av årets sju styrelsemöten.

Arbete med intern kontroll har genomförts under 2022 enligt förbundets upprättade Policy för Internkontroll och har i stort utgått från revisorernas Revisionsrapport.

Uppföljning av verksamheten

Samtliga insatser, såväl individriktade som strukturövergripande följs upp regelbundet med muntliga/skriftliga rapporter från insatsen på förbundets styrelsemöten. En gång per år träffar styrelsen samtliga insatser för dialog och insatsen rapporterar från sin verksamhet och styrelsen kan ställa frågor. Insatserna skriver också en halvårsrapport, samt en årsrapport/slutrapport som sammanfattar insatsens verksamhetsår, kopplat till vad projektägaren formulerat i sin ansökan att man vill uppnå. Utöver det lämnar insatserna en kortare skriftlig statusrapport för verksamheten två gånger per år. Den utvärderingspolicy

som arbetades fram och beslutades under 2021 ligger numera till grund för insatsernas återrapporteringar till förbundet. All uppföljning av insatser har från och med 2022 skett utifrån en självvärderingsmodell kallad Niofältaren. Det har inneburit en bättre möjlighet för styrelsen att följa upp även de strukturövergripande insatserna, då dessa också använt tillämpliga delar av Niofältaren.

Alla insatser registreras också upp i SUS - Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet, som är ett kvantitativt uppföljningsverktyg, Individinriktade insatser med personuppgifter och strukturövergripande enbart som volyminsats med antal. Rehabteamet som under 2022 varit förbundets enda individinriktade insats har haft svårigheter att rapportera in uppgifter i SUS på grund av att den enda medarbetaren med behörighet till systemet varit sjukskriven.

Indikatorerna är ett mer kvalitativt instrument för samordningsförbund för att följa upp och bedöma egen verksamhetsutveckling över tid, möjliggöra jämförelser mellan förbund, samt ger förbund och ingående parter ett stöd att förbättra samordningen av arbetslivsrehabiliterande insatser. Under 2022 har Indikatorsverktyget använts på tre respondentgrupper; deltagare i individinriktad insats, styrelsen och parternas chefsgrupp-LSG. Se bilaga 1-3 för resultat av 2022 års enkätinsamling för respektive respondentgrupp.

Varje insats som beviljats mer än 100 tkr har en styrgrupp, som har representation utifrån vilka parter som ingår i insatsen. Den Lokala Samverksamgruppen, LSG har fungerat som styrgrupp för Rehabteamet. Västerbergslagens Samordningsförbund har representerats i samtliga styrgrupper genom dess Förbundschef. Det har under 2022 skrivits samverkansavtal med samtliga beviljade insatser för att reglera förhållandet mellan utförande parter och förbundet.

Styrelsen har haft följande sammansättning under 2022;

Utsedd av	Ordinarie ledamot	Ersättare
Smedjebackens Kommun	Carin Runeson Ordförande	Monica Forsgren
Ludvika Kommun	Håkan Frank	Audrina Handegard
Försäkringskassan	Anette Englund	Anna Hallberg
Arbetsförmedlingen	Annelie Furunäs Vice ordförande	Mats Wallertz/ Ewa Spegel (from 220115)
Region Dalarna	Kerstin Lundh	Ivan Eriksson

Revision

Förbundets medlemmar utser revisorer som har till uppgift att granska förbundets verksamhet. Ludvika kommun utser en förtroendevald revisor som är gemensam för Ludvika Kommun, Smedjebackens kommun och Region Dalarna. Staten upphandlar revisor för att företräda Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Den förtroendevalda revisorn har sedan hösten 2021 utsett KPMG AB att vara sakkunnigt biträde och utföra granskningen.

Revisorer för Västerbergslagens Samordningsförbund 2022 har varit;

Utsedd av	Namn	Funktion
Ludvika Kommun, men företräder också Region Dalarna/Smedjebackens Kommun	Britt-Marie Pettersson (ord) Per-Olov Olsson (ers)	Förtroendevald revisor
KPMG AB	Jenny Barksjö-Forslund	Upphandlad revisor för att företräda staten (Försäkringskassan/Arbetsförmedlingen) samt sakkunnigt biträde, utsedd av förtroendevald revisor

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Förbundet visar ett eget kapital som uppgår till 1 746 tkr vid verksamhetsårets slut, vilket är 39 % av erhållna intäkter 2022 och det egna kapitalet överskrider således rekommenderat tak. Förbundet gick in i 2022 med ambitionen att utöka verksamheten med avsikten att sänka det egna kapitalet, vilket var svårt att omsätta i verksamhet utifrån den situation som Corona fortsatt höll förbundet och dess parter i under åtminstone den första halvan av 2022. Avvikelsen mellan utfall och budget gällande eget kapital blev stor +1 346 tkr, och den plan förbundet hade för det egna kapitalet för 2022 kunde således inte realiseras, vilket framgår under 1.7 Förväntad utveckling.

Sett till förbundets totala kostnader utgjorde administrationen 17 % (15 % 2021) individinriktade insatser 32 % (39 % 2021) och strukturövergripande insatser 51 % (46 % 2021) av förbundets totala kostnader 2022.

Sammanfattningsvis så bedömer förbundet att utifrån rådande omständigheter så är måluppfyllelsen inom både de strukturella som individuella insatserna så goda som det är möjligt i spåren av några på varandra väldigt annorlunda år.

Insatser

I förbundets verksamhetsplan för 2022 finns 9 mål beskrivna, det vill säga det resultat förbundet avsåg att uppnå till följd av ett antal aktiviteter som skulle genomföras under 2022. Dessa kommer här att beskrivas, med de aktiviteter/insatser som bidragit till om måluppfyllelse nåtts eller ej.

Mål 1 - Förbundet har under 2022 bidragit till att vara en kunskaps-och samverkansarena för parterna!

=uppfyllt

Samverkansarenan - (proj nr; 401), strukturövergripande insats

Projektid; 220101-221231

Insatsens huvudman; Västerbergslagens Samordningsförbund

Insatsens mål; Förbundet vill vara en lärande-organisation som möjliggör och skapar förutsättningar för att öka kunskapen inom samverkansområdet genom att bidra till utveckling av strukturer för samordning/samverkan samt genom att erbjuda olika mötesplatser/arenor för utvecklingsdialog och kompetensspridning för parterna

Insatsens innehåll; Under 2022 har följande arenor genomförts;

- Förbundet har i samverkan med LSG arrangerat 2 fysiska sopp-luncher, med tema; Dalarnas nuläge och utmaningar respektive Samordnat medicinskt omhändertagande -SMO. Totalt 44 deltagande
- Länsmedlemssamråd genomfördes fysiskt den 20 maj
- En kompetenshöjande Jämställdhetsutbildning genomfördes för LSG's ledamöter, under 3 halvdagar hösten 2022 med Jesper Fundberg, forskare/lektor/fil dr i etnologi. 10 personer medverkade
- Arrangerat planeringskonferens för LSG där samverkansprocesser och fortsatt utveckling av systematisk samverkan hanterades. 10 personer medverkade
- Arrangerat 2 dialogmöten om arbetsförmågebedömningar, med ett 40-tal medverkande
- Fortsatt skapa möjligheter till diskussion om värdet av ett Fontänhus i Västerbergslagen. Utifrån den Förstudie Fontänhus som förbundet finansierade 2021 har förbundet bjudit in den lokala politiken för presentation av förstudiens resultat samt diskussion vid 3 olika tillfällen 2022, samt medverkat vid ett POLSAM-möte för att presentera resultatet av förstudien och bistå med kunskaper om Fontänhusmodellen, samt informera om vilka möjligheter förbundet har att bidra till att ett Fontänhus kommer till stånd.

Sammantaget har ca 120 personer från parterna (chefer, medarbetare och politiker) på olika sätt medverkat i de forum förbundet skapat för att uppfylla mål 1

Mål 2 - Förbundet har bidragit till att stödja myndigheternas arbete genom finansiering av samordnade insatser för individer i behov av samordnat stöd och/eller strukturövergripande insatser. Detta för att möjliggöra nya arbetssätt och metoder i samverkan med fokus på förbundets prioriterade målområden/målgrupper

= uppfyllt!

- Förbundet har varit en aktiv part i LSG och bidragit till den utvecklings/förändringsprocess som pågår gällande vad som skall ta vid när Rehabteamet läggs ned 2024. Processen har handlat om att ta fram en projektplan för en ny arbetsmodell som baseras på en behovsanalys som gjorts inom de samverkande parterna i LSG. Processen skall innehålla en risk-och konsekvensanalys för att se vad målgruppen för Rehabteamet behöver så att de inte faller mellan stolarna, kartlägga behovet av stöd för personer som står

långt från arbetsmarknaden, hur behovet av stöd ser ut och vilken sorts stöd som behövs? Vilka målgrupper handlar det om -Unga med funktionshinder, personer med utländsk bakgrund, personer med psykisk ohälsa, personer som har haft långvarigt försörjningsstöd? Finns behov av utbildningsinsatser, SIP-samordning, SE/SEd-team (supported employment/supported education), fler arbetsförmågebedömningar? Detta arbete har genomförts i LSG/i en mindre arbetsgrupp under 2022 och genererat en ansökan som kommer att skickas in till förbundet i början av 2023.

- 6 olika insatser har sökt medel för verksamhet 2022, som beviljats enligt ansökan; 1 individriktad och 5 strukturövergripande. (Strukturövergripande insatser = handlar om samverkansinsatser mellan parterna för att öka samverkan, hitta, utarbeta och möjliggöra nya sätt att arbeta, förbättra strukturerna/förutsättningarna, vara kompetenshöjande och sker ofta i de organisatoriska mellanrummen. Inga individer skrivs in i insatsen, men ska gynna individer i behov av stöd på sikt. Målgruppen är de professionella som möter personer i behov av samordnat stöd i sin yrkesroll). Samordningsförbundet har dessutom själva organiserat 2 strukturövergripande insatser; Samverkansarenan och Utbildning i lösningsfokuserat arbets- och förhållningssätt. Flera av insatserna som har beviljats och genomförts under 2022 har specifikt haft fokus på nya arbetssätt/metoder i samverkan; SMO, se mål 4, Utbildning i lösningsfokuserat arbets-förhållningssätt, SE/IPS-utbildning i samverkan och Förstärkt samverkan Försäkringskassan- HR Ludvika Kommun kring långa sjukfall, samtliga mål 6
- Utöver de 6 beviljade ansökningarna inkom en ansökan om medel (1 142 000 kronor) till en insats kallad Samsjuklighet Psykisk ohälsa- Missbruk till förbundet under 2022 från IFO och Socialpsykiatri i Ludvika Kommun. Styrelsen beslutade att avslå ansökan då man bedömde att den tänkta insatsen/ansökan inte uppfyllde förbundets vision och inte rörde de områden som Finsam-medlen kan finansiera.
- I maj 2022 påbörjades ett arbete för en gemensam ESF-ansökan mellan Dalarnas, Värmlands och Gävleborgs län med riktade medel mot just samordningsförbunden i Norra Mellansverige. Utlysningen heter Främja livslångt lärande. Ett omfattande processarbete har genomförts för att framförallt förankra processen i chefsgrupper och styrelser för att tydliggöra behoven i respektive län. Förbundscheferna i de tre länen arbetar i fyra olika spår, vilka baseras på den behovsanalys som gjorts för att lägga förslag på aktiviteter och prissätta dem, som underlag till ansökan. Spåren är;
 - 1) Utveckla metoder, arbetssätt och färdigheter (kompetenshöjande insatser till personal) för effektivare individriktade insatser
 - 2) Utveckla strukturell samverkan
 - 3) Utveckla förbundets kompetens och öka effektiviteten
 4. Utveckla arbetet med de horisontella principerna; jämställdhet, tillgänglighet och icke-diskrimineringI vårt förbund har styrelsen såväl som LSG medverkat i processen att beskriva behoven. Ansökan kommer att lämnas in i början av 2023.

Mål 3 - Förbundet har under 2022 klargjort en på sikt minskad finansiering av Rehabteamet *= uppfyllt.*

Utifrån att förbundet klargjort en minskad finansiering av Rehabteamet genom information på LSG's möten, har en arbetsgrupp inom LSG under 2022 funderat över hur de ser på Rehabteamets framtid. Vill man fortsätta jobba på det sättet eller behövs en förändring? Arbetsgruppen har tittat på statistik från Rehabteamets verksamhet över en 10-årsperiod (som levererats av förbundets Förbundschef) och konstaterat att det har varit en relativt stor omsättning av personal i teamet under åren som har varit, att ledning och styrning har sett olika ut genom åren, att Rehabteamets verksamhet kostat drygt 20 miljoner år 2012-2021, att det varit ca 550 deltagare på de 10 åren och att 194 personer avslutats under samma tidsperiod, varav 54 till arbete och 11 till studier (en måluppfyllelse på ca 11 %). Baserat på den statistik de fått presenterat och den utvärdering som Josefina Bylund gjorde under 2021 gav arbetsgruppen LSG två förslag; avveckla eller utveckla? LSG tog beslut att avveckla Rehabteamet i maj 2022, med en avvecklingsperiod och avslut senast 2024-12-31. Oavsett vilka beslut LSG tagit har förbundet varit tydliga, att vi kommer att minska finansieringen och slutligen avsluta den, då teamets verksamhet är att betrakta som ordinarie verksamhet. Teamets verksamhet har finansierats av förbundet sedan 2005, alltså i 18 år. Förbundet har också tydliggjort att ställningstagandet handlar om att minska det finansiella stödet inte huruvida Rehabteamet bör finnas kvar eller inte, det beslutet är upp till parterna.

Vid förbundets treårsbudget som beslutades november 2021 var planen för en minskad finansiering av Rehabteamet följande; 2022 - 2000 tkr, 2023 - 1500 tkr och för 2024 - 1000 tkr. Inför 2022 ansökte AMI om och beviljades 2300 tkr, och förbundet frångick sin 3-årsbudget gällande teamet för 2022 för att ge processen lite mer tid. Denna budget reviderade de själva i juni-22 till 1900 tkr, då de såg att de hade lägre personalkostnader än budgeterat pga sjukskrivningar. Sen vid teamets årsrapportering till förbundets styrelsemöte i februari 2023 stod det klart de behövde revidera 2022 års budget med ytterligare +550 tkr, vilket gjorde att deras kostnader stannade på -1350 tkr för 2022 istället för deras ursprungliga beviljade medel -2300 tkr. Inför 2023 är Rehabteamet beviljade 1500 tkr.

Mål 4 - Förbundet har under 2022 bidragit till att följande redan beviljade insatser genomförts på ett tillfredsställande sätt, kopplat till respektive insatsmål och syfte *= uppfyllt*

Rehabkonsulentteamet (proj nr; 301), individinriktad insats

Projektid; 220101-221231

Insatsens huvudman; AMI Ludvika Kommun

Insatsens mål; Att vara en kompetenshöjande verksamhet med samordnat stöd och arbetsfrämjande insatser för att stärka den enskildes arbetsförmåga. Genom planerad stegförflyttning skall insatsen förbättra och stärka deltagarens möjligheter till egen försörjning

Insatsens innehåll; Rehabteamet är ett team som arbetar med social-och arbetslivsinriktad rehabilitering för deltagare som står långt ifrån arbetsmarknaden och är i behov av samordnat stöd. Deltagarna har en komplex problematik och många har psykiatriska/psykiska besvär/diagnoser. Rehabteamet har under 2022 ej haft full

personalstyrka pga hög sjukfrånvaro och personalomsättning. Teamet arbetar i tre moduler. Modul 1; *Portalen* – med fokus på lågtröskelverksamhet, Modul 2; *Kompassen* – med fokus på social praktik och gruppaktiviteter, Modul 3; *Passagen* – med fokus på arbetspraktik och gruppaktiviteter.

Finansiering; Insatsen har erhållit 1350 tkr av beviljade medel under 2022.

Insatsens målgrupp; individer som bor i Ludvika och Smedjebackens kommun som är sjukskrivna och/eller arbetslösa på grund av fysiska eller psykiska hinder. De saknar egen försörjning och är/har varit beroende av ersättning från de försörjande myndigheterna för sitt uppehälle under längre tid. De har psykosocial eller annan komplex problematik och är i behov av samordnat stöd från flera myndigheter. En majoritet har psykiatriska besvär/diagnoser som de har kontakt med primärvård eller specialistpsykiatri för.

Antal aktiva under år 2021	Antal avslut totalt	Varav tidiga avhopp	Antal i arbete	Antal i studier	Antal till annan arbetslivs-inriktad rehab	Antal till medicinsk rehab	Antal till sjuk-ersättning	Antal till annat	Antal aktiva vid ingången av år 2023	Genomströmnings-tid i snitt för de med måluppfyllt resultat	Tid utan arbete eller studier före start i snitt för de med måluppfyllt resultat
60	19	-	4	2	4	3	1	5	41	20 mån	

- 60 deltagare har medverkat i teamets insatser 2022 (jmf 2021; 47 delt). Av dessa var 48 % kvinnor och 52 % män.
- Teamet har tagit emot 20 nya deltagare under 2022 (jmf 2021; 17 delt)
- Totalt har 19 personer avslutats under 2022 (jmf 2021; 7 delt)
- 10 personer har avslutats till måluppfyllt resultat 2022 (jmf 2021; 2 delt)

Insatsens Resultat; 10 personer har avslutats till måluppfyllt resultat; Arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehab. De deltagarna har varit inne i insatsen i 20 månader i snitt

SMO- samordnat medicinskt omhändertagande (projnr; 438),

strukturövergripande insats

Projektid; 220101-221231

Insatsens huvudman; Region Dalarna, i samverkan mellan Psykiatri, Primärvård och Habilitering

Insatsens mål; Att utarbeta nya arbetssätt för att erbjuda bättre och mer samordnad vård och stöd för vuxna med omfattande och varaktiga funktionsnedsättningar (framförallt intellektuella och neuropsykiatriska funktionsnedsättningar) då det blivit tydliga att denna patientgrupp har svårt att själva söka den hjälp de behöver och att förmedla sina hjälpbehov på ett adekvat sätt. Målgruppen och deras anhöriga skall känna trygghet och ett ökat välbefinnande vid kontakter med vården, men också i samverkan med kommunerna, AF och FK. Insatsen skall också arbeta med att öka kunskaperna hur man bäst bemöter denna patientgrupp då de ofta har svårigheter med kommunikation, så att de får en jämlik vård. Vidare skall insatsen bidra till att aktuella professioner får ökad information om patienten för att kunna skriva rättvisande och bra intyg för bedömning av funktionsnedsättning och aktivitetsbegränsningar så att målgruppen får bättre förutsättningar att få rätt försörjning och rätt sysselsättning.

Insatsens innehåll; Insatsen har finansierat en samordnande sjuksköterska på 100 % och en psykolog på 50%, båda med lång erfarenhet av målgruppen. De har under projektiden utarbetat en arbetsmodell som innehåller olika rutiner för att möta upp

insatsens mål. Metoden handlar framförallt om bemötande och struktur och under projektet har 2 spår utarbetats; Insatsspåret och Bedömningsspåret.

I insatsspåret hanteras; kartläggningssamtal, hälsosamtal, somatisk screening i syfte att upptäcka samsjuklighet/välfärdssjukdomar (vanligt i denna målgrupp), fast vårdkontakt och regelbundna kontroller hos sjuksköterska, övriga insatser utifrån behov.

Bedömningsspåret; initieras när diagnos misstänks/icke fungerande patient, kartläggningssamtal, informationsinhämtning vid eventuellt intygsförfarande/läkarutlåtande, lots till rätt vårdnivå efter genomförd bedömning, personer som identifieras ha behov av insatsspåret erbjuds ingå i SMO.

Utöver dessa spår har insatsen identifierat och genomfört att antal övriga aktiviteter som är viktiga för att få till en bättre och samordnad vård/stöd för målgruppen, som exempelvis; Informationsträffar om SMO för andra aktörer som möter målgruppen, medverka på överföringsmöten från barn- till vuxenhabiliteringen, insatsen söker aktivt upp patienter som faller inom insatsspåret, de har utarbetat förenklade kallelser/annan dokumentation till stöd för patienten, hjälper till med fördjupad bedömning kring diagnostik, stöder i remissförfarande, bidrar till informationsinhämtning i samband med intygsskrivande och samarbete med andra personalgrupper.

Personerna som blivit aktuella för SMO har initierats från habiliteringen, vuxenpsykiatri, övrig vårdpersonal, anhöriga och socialtjänsten

Finansiering; Insatsen har erhållit 1056 tkr i beviljade medel under 2022

Insatsens målgrupp; vuxna med omfattande och varaktiga funktionsnedsättningar (framförallt med diagnoser inom det intellektuella och neuropsykiatriska spektrat), samt längs projektets gång har insatsen även kommit att identifiera personer utan diagnos, men med en underliggande problematik som orsak till att de inte lyckats genomföra eller få förväntat resultat av givna insatser

Insatsens resultat;

- En arbetsmodell för att bättre möta denna patientgrupp med rutiner och insatser har utarbetats, som visat sig framgångsrik för målgruppen och de mål insatsen hade
- Insatsen har gett stöd till ett 50-tal personer ur målgruppen, jämnt fördelat mellan könen, och ytterligare 15 skall kallas till ett informationsbesök efter årsskiftet. Endast 5 personer som erbjudits SMO har tackat nej till stöd.
- Arbetsmodellen har gett patientgruppen och deras anhöriga ökad trygghet när samarbetet mellan olika yrkesgrupper/vårdgivare ökat, insatsen ger stöd vid vårdbesök och ger anpassad och relevant information inför besök, vilket ger minskad risk för uteblivande vid bokade besök/avbokade besök
- Chansen till beviljade ansökningar om olika stöd/ersättningar har ökat när kännedomen om patienten ökat och projektet utarbetat ett informationsstöd inför intygsskrivning (vilket minskat belastning på läkarna)
- Möjlighet till tidigare upptäckt av somatiska sjukdomar genom screening
- Generellt har kunskapen om målgruppen ökat då insatsen arbetat aktivt för att kompetenshöja såväl den egna organisationen som samarbetspartners, vilket ger bättre förutsättningar till ett bra och adekvat bemötande och patienten kan därmed lättare tillgodogöra sig ordinerad vård/annat stöd
- Mer effektiv och tidsbesparande vård genom den samordning som utarbetats
- Det har visat sig att det finns ett intresse från andra delar av Dalarna för den arbetsmodell som arbetats fram, så informationsmöte har arrangerats

- Projektet kan också se att arbetsmodellen troligen gett ett sekundärt resultat i form av avlastning för patientgruppens anhöriga, som belastas hårt både ekonomiskt och ansvarsmässigt. Genom denna arbetsmodell kan man se en lägre börda på de anhöriga, vilket kan göra att de kanske kan slippa egen vårdkontakt
- Projektets goda resultat/måluppfyllelse har gjort att huvudmannen beslutat att helimplementera arbetsmodellen i ordinarie verksamhet med ordinarie medel from 2023-01-01.

Stödplattform för socialt företagande (projnr; 423), strukturövergripande insats
Projektid; 220101-221231

Insatsens huvudman; Näringslivsenheten, Ludvika Kommun

Insatsens mål; Att skapa/vara en kompetens-och stödplattform för regionens (Västerbergslagens) sociala företag med syfte att personer och organisationer som vill starta och utveckla sociala företag har ett stöd i detta arbete, samt att på ett strategiskt plan arbeta långsiktigt med syftet att förbättra förutsättningarna för de sociala företagens vidare utveckling i Västerbergslagen.

Insatsens innehåll; Plattformen har under året arbetat med att på olika sätt stötta verksamma arbetsintegrerade sociala företag (ASF), med fokus på affärsutveckling, stöd till verksamhetsledare och styrelse. Plattformen har finansierat en operativ resurs som fungerat som en stödfunktion ute i verksamheterna, bland annat gällande administrativa frågor (bokföring, upphandling, HR-frågor, marknadsföring m.m), men också med konflikt- krishanteringsfrågor, coaching av verksamhetsledare och utbildningsinsatser. Stödplattformen med representation från Näringslivsenheten och AMI Ludvika kommun, AMI Smedjebackens kommun, Arbetsförmedlingen, Västerbergslagens Samordningsförbund och Samarkand har haft träffar en gång per kvartal. Metoddagar, för uppföljning och avstämning med de sociala företagen har genomförts löpande, ca en gång per månad under 2022, med teman och fördjupningar utifrån de sociala företagens behov. Komplexiteten och behovsbilden hos de sociala företagen ökar och efterfrågan på stöd kring framförallt personalrelaterade frågor visar inget avtagande behov.

Finansiering; Insatsen har erhållit 350 tkr i beviljade medel under 2022. Samarkand står för administration och lokaler, medan Stödplattformens representanter går in med sin egen arbetstid.

Insatsens målgrupp; de 5 sociala företag som finns i Västerbergslagen med dess anställda, praktikanter och styrelser och personer med idéer till nya sociala företag

Insatsens resultat;

- Den av plattformen finansierade operativa resurspersonen har arbetat kontinuerligt för att ge stöd i etableringsarbete, affärsutvecklingsfrågor, ekonomiuppföljning, stöd till verksamhetsledare och styrelser, administrativt stöd, haft metoddagar med de sociala företagen, genomfört HR-utbildning och hållit i Stödplattformsmöten tillsammans med Samarkands VD, tillika projektledare för detta arbete.
- En seminariedag med mäsarrangerades i augusti 2022, med syftet att uppmärksamma samhällsnyttan med socialt företagande för att bidra till det långsiktiga målet att förbättra förutsättningarna för de sociala företagens vidare utveckling. Under dagen medverkade/deltog ca 55 personer; näringslivsrepresentanter, politiker, chefer och medarbetare från olika verksamheter, verksamhetsledare, anställda och praktikanter från de sociala företagen och representanter för Stödplattformen i Västerbergslagen!

- Det har blivit tydligt att Stödplattformens metodik fungerar! Organisering, uthållighet och systematik är framgångsfaktorerna för Stödplattformens goda resultat, som syns i den andel sociala företag som finns och verkar i Västerbergslagen och som faktiskt "överlevt" i en svår tid. Flera externa aktörer har besökt Västerbergslagen för att dra lärdomar av arbetssättet i Stödplattformen, där den operativa stödresursen efterfrågas i allt större omfattning. SKR har lyft fram hur detta arbete är organiserat som exempel på en modell för en innovativ välfärdslösning i skriften; Ny väg till innovativa välfärdslösningar.
- 5 av länets sociala företag (16) återfinns i Västerbergslagen
 - Återvinningsbutiken - bedriver återbruk av insamlade kläder/möbler/saker som säljs i butiken vid Marnäs torg. 10 anställda och 5 personer i praktik, samt att de tar emot människor från frivården för samhällstjänst
 - Luddes hundcenter – erbjuder hunddagis, kloklippning och hundmassage. Har 8 anställda och 3 personer i praktik
 - Disponentparken i Grängesberg – bedriver B&B, café, växtförsäljning och besökspark. Har 11 anställda och 7 personer i praktik
 - Väderbackens Allservice och Återbruk i Smedjebacken – bedriver service till kommuninnevånare, tex snöröjning, gräsklippning m.m. 23 personer finns i verksamheten
 - Odlar PO-ängen i Ludvika – är ett andelsjordbruk med fokus på integration. Inga anställda/praktikanter i dagsläget
- Sammantaget har ca 70 personer haft sin sysselsättning (anställning/praktik) inom de sociala företagen i Västerbergslagen 2022 (jmf 70 pers 2021), människor som i hög grad annars har en svag ställning på arbetsmarknaden.

Nätverket för psykisk hälsa (projnr; 424), strukturövergripande insats

Projektid; 220101–221231

Insatsens huvudman; Folkhälsa Ludvika kommun

Insatsens mål; Förebyggande arbete mot psykisk ohälsa och främjande av psykisk hälsa genom att arrangera olika kunskapsgenererande aktiviteter för en bred målgrupp, för att bryta stigma och sprida kunskap inom viktiga områden kring psykisk ohälsa. Nätverket har främst ett salutogent perspektiv, dvs vill framhålla god psykisk hälsa och välbefinnande i sina arrangemang

Insatsens innehåll; när Corona-pandemin kom 2020, ställde Nätverket om till helt digitala arrangemang, vilket fortsatte under hela 2021. Nätverket beslutade att fortsätta erbjuda enbart digitala arrangemang även under 2022, med hänsyn till situationen och smittskyddssäkerheten som fortfarande rådde. Nätverket har genomfört 8 förinspelade digitala föreläsningar under 2022, som visats kl 8.00 – 22.00 aktuell sändningsdag, via förbundets hemsida;

www.finsamdalarna.se/vasterbergslagen. Föreläsningsserien 2022 har haft som övergripande tema; Att drabbas av livet, sen har föreläsningarnas respektive tema varit; Äldres psykiska hälsa, spelberoende, mobbing och kränkningar via internet, migration/ PTSD, Våld i nära relationer/mäns våld mot kvinnor, idrottsprestationer och krav, att lämna en sluten kontrollerande rörelse och slutligen HBTQI och psykisk ohälsa. Nätverkets sammansättning av operativa resurser är; Folkhälsostrateg och Anhörigsamordnare Ludvika kommun, Anhörigsamordnare Smedjebackens kommun, Förbundschef Västerbergslagens Samordningsförbund och medarbetare från Studieförbundet Vuxenskolan (som i slutet av året aviserade att de inte kunde fortsätta vara en operativ resurs i Nätverket, och således fanns en vakant plats i Nätverket vid årsskiftet)

Finansiering; Insatsen har erhållit 60 tkr i beviljade medel under 2022

Insatsens målgrupp; personal inom förbundsparternas olika verksamheter, personer med egen diagnos, anhöriga, allmänhet

Insatsens resultat;

- Nätverket har med små medel genomfört 8 digitala föreläsningar 2022, som sammanlagt sågs av ca 725 personer (jmf 1400 pers år 2021, då nätverket firade 10-årsjubileum och visade 9 digitala arrangemang, bla en jubileumsföreläsning med TV-kända Aron Andersson).
- Insatsen har bidragit till att sprida kunskap om flera efterfrågade viktiga områden som berör psykisk hälsa/ohälsa på olika sätt och på så sätt troligen brutit stigman och gjort det lättare att prata om psykisk ohälsa
- Nätverket har genom den digitala lösningen nått ut till en delvis ny och bredare målgrupp, framförallt inom, men också delvis utom länet. Den vanligaste åhöraren kommer dock från någon verksamhet i en kommun i Dalarna, dvs lyssnar i sin profession. De utgör 60 % av alla som anmält sig. Anställd inom Ludvika kommun är den allra vanligaste deltagaren. Men även folk från exempelvis Polisen, privata företag och olika utbildningsföretag har funnits bland de anmälda.
- Även tillgängligheten har ökat, då man själv väljer vilken tid man vill titta mellan 8.00 och 22.00. Vidare ser Nätverket att arbetslag samlar sig runt en föreläsning på tex ett APT, vilket gör det lättare att implementera ny kunskap när många får samma information samtidigt. Sen har Nätverket sett att där ämnena kan betraktas som särskilt känsliga, som tex HBTQI och psykisk hälsa, då har anmälningarna i större utsträckning kommit från privata e-postadresser, ca 30 %. Man kanske kan anta att om det är en fråga som berör mig, kanske det är lättare att vara anonym bakom en dator än att gå till en fysisk föreläsning?
- Nätverket har sammantaget en mycket stor kontaktyta och har över de 11 år som arbetet pågått genomgått en intern kompetenshöjning, blivit erfarna och metodskickliga vilket gör att arbetet är smidigt, flexibelt och framåtsträvande.

Mål 5 - Förbundet har under 2022 sett till att förbundets uppdrag och parternas möjligheter genom förbundet är känt hos parternas chefer samt inom den lokala politiken

= uppfyllt!

- hemsidan har använts i mycket hög grad för information/kommunikation/anmälan till evenemang (föreläsningar). För besöksstatistik, se mål 9, samt att den refereras till i olika sammanhang.
- Förbundets ordförande har informerat om Finsam vid ett kommunfullmäktigemöte i Smedjebacken
- Förbundets förbundschef har en aktiv roll i LSG, där hon bistår Försäkringskassan som har ordföranderollen, att planera för LSG's möten och göra dagordning samt har en stående punkt för information/rapport om nuläget inom förbundet och är ofta föredragande i olika punkter, samt ständig sekreterare på LSG's möten
- Förbundschef har ingått i samtliga styrgrupper för beviljade insatser 2022, samt i den arbetsgrupp inom LSG som utarbetat ett förslag till samverkansutveckling i Västerbergslagen gällande vad som skall ta vid när Rehabteamet läggs ner

- Förbundschef har medverkat vid ett Polsam-möte (företrädare för den politiska ledningen och chefstjänstemän för Region Dalarna, Ludvika och Smedjebackens kommuner) 2022 för att informera om Finsam och den förstudie som gjorts om förutsättningarna för ett fontänhus i Västerbergslagen
- Rutinen att alla ansökningar om medel skall tas upp i LSG för analys och uttalande innan de skickas in till förbundet har stärkt parternas kännedom om Finsam

Mål 6 – Förbundet har under 2022 arbetat för att överskottsmedel i form av eget kapital vid ingången av 2023 till stor del är förbrukade = målet ej uppfyllt

Förbundet hade en ambition att arbeta upp det egna kapitalet genom att arbeta aktivt för att få igång ännu fler nya insatser för att täcka behov hos målgrupper som identifierats och som saknar insatser/är i behov av förstärkta insatser och på så vis utöka verksamheten 2022. Detta har delvis skett. Förbundet har beviljat 3 nya strukturella insatser; Utbildning i lösningsfokuserat arbets-förhållningssätt, SE/IPS-utbildning i samverkan och Förstärkt samverkan Försäkringskassan- HR Ludvika Kommun kring långa sjukfall, med en total kostnad på -487 tkr. Men, som beskrivet under Mål 3 har insatsen Rehabteamet under året aviserat en minskning i två steg på nästan 1 miljon kronor, av insatsens ursprungsbudget för 2022 som var på -2300 tkr. Rehabteamets kostnader slutade alltså på - 1350 istället för -2300 tkr, vilket är helt avgörande för det ekonomiska resultat förbundet uppvisar, ett resultat på -187 tkr, istället för det ursprungsbudgeterade minusresultatet på -1533 tkr. Förbundet har reglerat de ekonomiska förhållandena med parterna som beviljats medel via samverkansavtal som upprättats mellan förbundet och respektive projektägare, där förbundet informerar att insatserna skall revidera sin budget skyndsamt när så blir aktuellt så att förbundet kan uppdatera sin budget, detta skedde vid den första aviseringen om behovet av sänkta medel i maj-22. Den andra aviseringen kom dock efter verksamhetsårets slut, vilket är en rutin vi behöver diskutera med aktuell insats.

Men förbundet är trots allt nöjda med den utveckling 2022 fört med sig, där flera nya insatser som kom igång trots att pandemin fortfarande låg som en sordin över Sverige och världen, åtminstone i början av året. Dessutom har ett gediget utvecklingsarbete skett under 2022 men som kommer att få resultat på förbundets minskning av överskott först 2023, om det utarbetade förslaget till insats beviljas.

Utbildning i lösningsfokuserat arbets-förhållningssätt (projnr; 443),

strukturövergripande insats

Projektid; 220101-221231

Insatsens huvudman; Västerbergslagens Samordningsförbund, i samverkan med LSG

Insatsens mål; Att utifrån ett tydliggjort behov ute i verksamheterna hos förbundets parter, genom behovsanalys i LSG, fortsätta utbilda chefer och medarbetare i Lösningsfokuserat arbets- och förhållningssätt. Detta går helt i linje med en gemensam viljeinriktning inom de 6 samordningsförbunden i länet där vi enats om att Lösningsfokuserat förhållningssätt har stöd av samordningsförbunden, som ett strategiskt verktyg som kan stärka samverkan och effektivisera välfärden än mer för dom som behöver det mest. Detta har sammanfattats i en länsgemensam skrivelse; *Att arbeta för ett lösningsfokuserat förhållningssätt gemensamt i Dalarna.*

Lösningfokuserat arbets- och förhållningssätt är en metod som ger konkreta verktyg och tekniker för den som arbetar med förändringsarbete inom rehabiliteringsområdet. Arbetssättet kännetecknas av ett framtidsperspektiv där brukarnas och organisationsföreträdarnas resurser och kvaliteter utgör grunden för utveckling. **Insatsens innehåll;** En fyradagars grundutbildning i lösningfokuserat arbets- och förhållningssätt

Finansiering; Insatsen har haft kostnader för 109 tkr under 2022

Insatsens målgrupp; Medarbetare och chefer hos samordningsförbundets parter

Insatsens resultat; 25 medarbetare och chefer genomgick utbildningen som leddes av Anelod Utveckling AB. Efter utbildningen har samtliga deltagare bjudits in till uppföljande After Work lösningfokus som arrangeras vid 4 tillfällen under våren av samordningsförbunden i Dalarna tillsammans med SFLK (*Svenska föreningen för lösningfokuserad korttidsterapi*) och leds av Jonas Wells, Förbundschef i Södra Dalarnas Samordningsförbund tillika utbildare i Lösningfokuserat förhållningssätt

SE/IPS-utbildning i samverkan (projnr; 441), strukturövergripande insats

Projektid; 220101-221231

Insatsens huvudman; VBU (Västerbergslagens Utbildningsförbund), i samverkan med IFO och AMI i Ludvika och Smedjebackens kommuner

Insatsens mål; Utifrån att samtliga samverkande parter har medarbetare som arbetar med arbetslivsinriktad rehabilitering för människor som behöver stöd för att finna vägen till egen försörjning vill man skapa en gemensam kunskapsplattform för detta arbete. Som ett kommunöverskridande kunskapshöjande samverkansprojekt vill man erbjuda dessa medarbetare en gemensam utbildningsinsats med inriktning mot nya arbetssätt, metoder och bemötande, som skapar samsyn och förståelse kring det gemensamma uppdraget. SE-metoden (supported employment) och IPS (Individanpassat stöd till arbete) är värdegrundsbaserade arbetsmetoder som skulle möta det behovet och man ansökte därför om medel för att utbilda ett tjugotal medarbetare.

Insatsens innehåll; 4 dagars utbildning i SE/IPS metoderna som leddes av utbildare från Stiftelsen Activa

Finansiering; Insatsen har erhållit 98 tkr i beviljade medel under 2022

Insatsens målgrupp; medarbetare hos VBU, IFO och AMI i både Ludvika och Smedjebackens kommuner som i sin profession möter människor som på olika sätt behöver stöd för att finna vägen till egen försörjning

Insatsens resultat; 20 medarbetare hos de samverkande parterna har utbildats och ett fortsatt arbete pågår, där man arbetar med gemensamma rutiner och förändring i arbetssätt, genom att tex i samverkan korta ledtider när en individ går från Stöd -och försörjning till AMI. Vidare arbetar parterna med fortsatta gemensamma uppföljningstillfällen och utvärderingar av det gemensamma arbetet.

Förstärkt samverkan Försäkringskassan- HR Ludvika Kommun kring långa sjukfall. (projnr; 442), strukturövergripande insats

Projektid; 220815-230430

Insatsens huvudman; Försäkringskassan/HR-avdelningen Ludvika Kommun

Insatsens mål; Ludvika kommun som arbetsgivare har en hög andel långtidssjukskrivna och projektet avser att genom förstärkt samverkan mellan arbetsgivaren och Försäkringskassan förbättra arbetsmetoder, informationsflöde och rutinerna mellan parterna för att färre individer skall behöva sjukskrivning (förebygga), sjukskrivningarna skall bli kortare (förkorta) samt att färre individer skall

återgå i sjukskrivning (hållbar återgång) Projektet skall genom nya arbetsmetoder och rutiner hitta bättre sätt att arbeta med sjukfrånvaro -och rehabilitering och för att testa arbetsmodellen kommer riktade insatser till personer som är långtidssjukskrivna (ett år eller längre) att ges med målet att de kommer åter i förvärvsarbete och egen försörjning, så att kompetensen hos individen tillvaratas. Målet är att de nya utarbetade rutinerna skall följas efter projekttidens slut!

Insatsens innehåll; Projektet har utsett två försäkringsutredare från Försäkringskassan och en HR-generalist från HR-avdelningen hos Ludvika Kommun som gemensamt kartlagt 64 personer med långtidssjukskrivning som har anställning inom Ludvika Kommun. Vissa av dessa har efter kartläggning avslutat sin anställning. Att arbeta vidare med i projektet återstod 54 personer med olika grad av sjukskrivning, där majoriteten har en psykisk ohälsa som primär sjukskrivningsorsak. Regelbundna möten för avstämning och planering har gjorts där man kartlagt personernas behov av medicinska, sociala och/eller arbetslivsinriktade rehabiliteringsinsatser. Vidare har dialog/informationsinsatser gjorts för chefer inom olika kommunala verksamheter för att tydliggöra arbetsgivarens ansvar respektive Försäkringskassans uppdrag avseende sjukskrivnings -och rehabiliteringsprocessen, samt information om projektet på kommunens intranät. Till insatsen finns en projektgrupp och en styrgrupp som haft regelbundna möten till stöd för insatsens operativa personal.

Finansiering; Insatsen har erhållit 279 tkr i beviljade medel under 2022

Insatsens målgrupp; Anställda inom Ludvika kommun med minst ett års sjukskrivning

Insatsens resultat; Eftersom projektet inte avslutats än, då det pågår till 2023-04-30 är det svårt att säga något om slutresultatet i dagsläget. Fram till och med 2022-12-31 är 54 personer kartlagda som aktuella för insatser, 9 personer kommit åter i arbete, samt avstämningsmöten (ett eller flera) har genomförts med ytterligare 11 personer.

Mål 7 - Förbundet har arbetat vidare under 2022 med att skapa bra rutiner för den interna verksamhetsrevisionen

= målet uppfyllt till väsentlig del

- PUB-avtal är upprättade med leverantörer av e-postprogram, web-sida, personaladministration och IT-tjänster (saknas fortfarande med leverantör av ekonomitjänster samt Arkiv. Förbundets DSO har ansvar att arbeta vidare med frågan och förbundet har haft kontakt i frågan vid flera tillfällen under året och fått svaret att de inte är klara ännu)
- Avtal är upprättade med samtliga beviljade insatser 2022
- Förbundet använder aktuell mall vid upprättande av Årsredovisning
- Förbundet har upprättat en Personuppgiftspolicy som beslutades 22-04-26
- Förbundet följer upp samtliga beviljade insatser med en utarbetad rutin över året, som innebär 4 skriftliga rapporter, samt ett fysiskt möte för dialog, samt via förbundschefs medverkan i samtliga styrgrupper.
- Förbundet har en årsplan för viktiga rutiner, som tex Internrevisionen
- En arbetsgrupp har utsetts för att utföra den Interna kontrollen 2022. Arbetsgruppen har enligt förbundets policy för intern kontroll gjort en risk-och väsentlighetsanalys där man utsett områden för kontroll och ett granskningsprotokoll har sedan upprättats per granskningsområde

- Årsredovisning, Revisionsrapport och Revisionsberättelse har skickats till förbundets samtliga huvudmän, vilka samtliga inkommit med beslut att ge styrelsen för Västerbergslagens Samordningsförbund ansvarsfrihet för föregående verksamhetsår; 2021

Mål 8 - Förbundet har strukturerat upp uppföljningen av beviljade insatser med bättre rutiner

= uppfyllt

- Den utvärderingspolicy som beslutades 21-11-22 är kommunicerad till samtliga beviljade insatser, dels genom ett fysiskt möte i början av 2022, samt genom mailkorrespondens kring hur insatserna skall/kan rapportera enligt självvärderingsmodellen; 9-fältaren
- I de skriftliga halvårs- och årsrapport följer insatserna uppföljningsmallen 9-fältaren. Modellen är främst lämpad för individinriktade insatser, men genom kommunikation med de strukturövergripande insatserna har vi enats om att de kan använda främst de 6 fält som lämpar sig för dessa insatser, men att det även kan omfatta de 3 fält som handlar om målgrupperna i de fall det går att tillämpa. Genom att rapporterna följer (i stort sett) samma mall är det lättare för styrelsen att följa projekten
- Förbundet har registrerat samtliga strukturövergripande insatser i SUS och informerat insatserna om att ett nytt uppföljningssystem kommer att sätts i början av 2023. Den individinriktade insatsen Rehabteamet har dock haft svårigheter att registrera in uppgifter på personnivå, då den enda personal med access till systemet varit långtidssjukskriven. Förbundschef har inte access till den nivån i systemet.
- På länsnivå har vi enats om gemensamma nyckeltal som vi tycker bättre visar utvecklingen av de individinriktade insatserna än vad SUS kan göra, se resultatmall sid 11. Dessa nyckeltal gör det möjligt att göra jämförelser över tid och mellan insatser/förbund.
- Förbundet har använt Indikatorerna som uppföljningsverktyg under 2022 för Rehabteamets deltagare, styrelsen och chefsgruppen (LSG), se bilaga 1, 2 och 3. Insatspersonal har dock varit för få till antalet för att genomföra indikatorenkäten på.

Mål 9 - Förbundet har bidragit till att levandegöra den kommunikationsplan som tagits fram på länsnivå, som en del av den utvecklingsprocess de sju samordningsförbunden i Dalarna inledde under 2020

= uppfyllt

Förbundet har bidragit till mål 9 på två plan; dels genom att bistå i det arbete som Länsnätverket för Förbundschefer genomför gällande kommunikation på länsnivå, där Faluns och Västerbergslagens Förbundchefer har ett särskilt uppdrag att bevaka frågan, initiera och genomföra kommunikationsinsatser på hemsidan, som utgör den kommunikationsplattform som används. Men också genom att jobba med vår lokala kommunikation, bland annat genom våra förbundsspecifika, lokala sidor på hemsidan. Förutom att det sker ett lokalt/regionalt

kommunikationsarbete så har det också initierats ett nationellt arbete för att göra Finsam mer känt, genom exempelvis bildspel, filmer och annat material.

I den länsbaserade kommunikationsplanen har vi ställt oss själva ett antal frågor;

Varför ska vi kommunicera? Hur ser bilden av oss ut? Vårt uppdrag? Hur välkända är vi? Vilka är intressenterna? Vad ska vi kommunicera? Hur kommunicerar man effektivt? Sammantaget blev svaret på dessa frågor; att målet är att Finsams roll och uppdrag är känt och väl förankrat hos politiker och tjänstepersoner i parternas organisationer.

Aktiviteter som genomförts för att uppfylla mål 9 är:

- Att förbundet tagit varje tillfälle i akt och ständigt refererar till vår hemsida i olika sammanhang och tex visat den korta informationsfilmen som beskriver samordningsförbundens uppdrag
- Att vi medvetandegjort våra stora samhällsutmaningar, genom att visa och referera till hemsidans eminenta faktabank i flera olika forum och på så vis sätta Finsam i ett sammanhang vilket tydliggör vår roll och vårt viktiga uppdrag.
- Genom att styrelsen under 2022 tog beslut att ge förbundschef i uppdrag att bilda en analysgrupp som skall titta närmare på siffror gällande de utmaningar vi har i Västerbergslagen (kopplat till demografi, försörjningskvoter och det faktum att allt färre skall försörja allt fler) men också det stöd som Västerbergslagsbor får från samhället. Hur kommer det sig att våra siffror ser ut som de gör, och vad står bakom dessa siffror? Kan vi läsa dem på ett sätt som gör att vi kan tolka och förstå dem bättre, och på så vis bidra till ett träffsäkrare och bättre behovsunderlag som kan underlätta beslut inom tex politiken, LSG men framförallt inom samordningsförbundets styrelse? Analysgruppen kommer att formeras och ha sitt första möte våren 2023.
- Under 2022 har vi jobbat väldigt aktivt med våra egna sidor på hemsidan, vårt ”skyltfönster”, och uppdaterat kontinuerligt med information om aktuella aktiviteter, händelser och de insatser som vårt förbund finansierar.
- Förbundet har också mer aktivt gjort inlägg på förbundets egen facebook-sida, 28 inlägg 2022. Facebook-sidan har 62 följare och inläggen har nått 1200 personer 2022.
- De digitala föreläsningar som arrangerats av Nätverket för psykisk hälsa har visats via vår lokala sida på hemsidan (www.finsamdalar.se/vasterbergslagen), det har naturligtvis gjort att våra lokala sidor fått en rejäl skjuts av att man anmält sig där via en anmälningslänk. Många passar även på att navigera runt när de ändå varit inne på våra sidor. Det kan vi se på den besöksstatistik vi får varje månad. I den statistik vi ser nedan kan vi se resultatet av förbundets lokala kommunikationsarbete. Siffrorna visar antal besök på startsidan för de egna sidorna på finsamdalar.se för alla dala-förbunden under en tolv månadersperiod som sträcker sig från februari 2022 – januari 2023!

12 mån 2202- 2301	Västerbergslagen	Borlänge	Falun	Norra	Nedansiljan	Södra	Västerdalarna	Dalarna (gem)
Antal besök	2 051	539	1 596	521	821	589	516	2 339
Snitt/mån	171	45	133	43	68	49	43	195

Sammanfattning; Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Det är svårt att påvisa exakta effekter i form av strukturpåverkan eller upparbetad samverkan gällande strukturövergripande insatser. Men styrelsen för Västerbergslagens Samordningsförbund tycker sig ändå kunna uttala sig om resultatet utifrån de bättre och mer strukturerade rapporter förbundet fått från insatserna under 2022, baserade på självvärderingsverktyg; Niofältaren, samt den direkta dialog vi haft med insatsföreträdare. I rapporterna kan styrelsen följa förutsättningar, genomförande och process samt resultat och effekter på deltagarnivå (i den mån strukturövergripande insatser kan säga något om det), på personalnivå och på organisationsnivå. Det är dessutom så att gällande strukturövergripande insatser kommer resultatet av insatsen oftast långt efter projekttidens slut, då resultat av nya arbetssätt och rutiner kan ta tid att se. Ändå vågar vi oss på att uttala oss om att samtliga strukturövergripande insatser förbundet finansierat har i mycket stor utsträckning nått upp till de resultat man önskat uppnå både sina egna målbeskrivningar i de ansökningar vi utgått ifrån när förbundet beviljat ansökan, och därmed bidragit till måluppfyllelse av förbundets 9 mål. Vår bedömning är att samtliga insatser genomförts på ett bra och effektivt sätt som högst sannolikt kommer att generera förbättringar över tid för de målgrupper de jobbar med i sin tur. Utöver de goda kvalitativa resultaten, har de strukturövergripande insatser som förbundet finansierat 2022 kommit ca 1120 personer till del på olika sätt, endera som direkt medverkande, deltagare eller som åhörare vid föreläsningar. En insats vi gärna vill uppmärksamma extra och understryka värdet av är SMO, som gjort ett väldigt viktigt arbete och visat upp ett särskilt gott resultat och som vi känner oss tillfredsställda med att det implementeras när förbundets finansiering som gjort det möjligt att utarbeta nya arbetssätt för en särskilt sårbar målgrupp, nu är till ända. Bilaga 2 och 3 redovisar resultatet från de insamlade Indikator-enkäter som sammanställts för Parternas chefsgrupp (LSG) och Styrelsens ledamöter.

Sammanfattning; Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

60 personer har deltagit i individinriktad insats (Rehabteamet), varav 10 personer avslutats 2022 till måluppfyllt resultat; arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering

Förbundets styrelse tycker ett förändringsarbete som tar ett nytt grepp om det stöd som behövs för västerbergslagsbor i behov av samordnade insatser skall bli spännande att följa fortsättningsvis, se beskrivning av den processen under Mål 2. Styrelsen understryker dock vikten av att de personer som utgör målgrupp för Rehabteamet inkluderas i den nya processen nu när beslut om Rehabteamets nedläggning tagits. Läs vidare i Bilaga 1 som redovisar resultatet från de insamlade Indikator-enkäter som sammanställts för Rehabteamets deltagare i mätning 2022.

Sammanfattning; uppföljning och resultat övriga mål i förbundets verksamhetsplan för 2022

Sammantaget bedömer styrelsen av förbundet nått upp till de mål som sattes för verksamhetsåret 2022 i den verksamhetsplan som beslutades i november 2021 i väldigt hög utsträckning. Av 9 mål bedömer styrelsen att målet är helt uppnått i 7 av målen, till väsentlig del i 1 mål, och 1 mål är ej uppnått. Styrelsen lämnar ett 2022 med stolthet över att det finansiella stöd som förbundet bidragit med gjort skillnad för/kommer att göra skillnad för många människor! Det gör arbetet mödan värt och förbundet vill därmed tacka alla samverkansparter, insatsföreträdare, nätverkskollegor och andra som på något sätt bidragit till det goda arbetet som vi härmed gör bokslut över och ser fram emot ett kreativt, innovativt, utvecklande och framförallt inkluderande 2023!

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Förbundet har endast en anställd, en Förbundschef som under 2022 arbetat 85 % av heltid. I övrigt har förbundet inga väsentliga personalförhållanden att upplysa om.

1.7. Förväntad utveckling

Styrelsen för Västerbergslagens Samordningsförbund ser fram emot ett nytt verksamhetsår som inte påverkas av en samhällsomdanande pandemi, vilket förhoppningsvis kommer att göra det lättare för parterna att ha fokus på utveckling och möjliggöra nya insatser för att täcka behov hos målgrupper som identifierats och som saknar insatser/är i behov av förstärkta insatser. Det gör att förbundets överskottsmedel i form av eget kapital till stor del förväntas förbrukas under 2023.

Om den ansökan om ESF-medel som kommer att sammanställas och skickas in i början av 2023 beviljas, kan en del av förbundets överskott komma att utgöra den medfinansiering som förutsätts för ett beviljande av medel från ESF.

Förbundschef tjänstgöringsgrad ökas till 100 % 2023, utifrån eget önskemål, med ökade personalkostnader som följd.

2. Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2022	2021
Verksamhetens intäkter	2	4 509 336	4 518 036
Verksamhetens kostnader	3	-4 689 710	-5 129 967
Avskrivningar			
Verksamhetens resultat		-180 374	-611 931
Finansiella intäkter	5		
Finansiella kostnader		-6 444	-379
Resultat efter finansiella poster		-186 813	-612 310
Extraordinära poster			
Årets resultat		-186 813	-612 310

3. Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier			
Summa anläggningstillgångar		0	0
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar	4	4 130	0
Kortfristiga fordringar	4	640 693	197 287
Kortfristiga placeringar		418 627	425 071
Kassa och bank		813 458	1 578 076
Summa omsättningstillgångar		1 876 908	2 200 434
Summa tillgångar		1 876 908	2 200 434
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat		-186 813	-612 310
Övrigt eget kapital		1 932 820	2 545 129
Avsättning			
Avsättningar för pensioner		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	5	130 901	267 615
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 876 908	2 200 434
Ansvarsförbindelser		inga	inga

4. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	2022	2021
Årets resultat	-186 813	-612 310
Justering för ej likviditetspåverkande poster	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-186 813	-612 310
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-447 536	94 653
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-136 714	70 529
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-771 063	-447 128
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	6 444	343
Årets kassaflöde	-764 618	-446 785
Likvida medel vid årets början	1 578 076	2 024 861
Likvida medel vid årets slut	813 458	1 578 076

5. Driftredovisning

	Utfall			Budget	Avvikelse	Utfall		
	2022			2022	2022	2021		
	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Utfall-Budget netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Belopp tkr	4 509	4 696	-187	-1 533	1 346	4 518	5130	-612

6. Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är i tillämpliga delar upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Vissa anpassningar har gjorts till Finsam:s verksamhet.

Not 2. Verksamhetens intäkter

	2022	2021
Driftbidrag från staten	2 253 000	2 253 000
Driftbidrag från Ludvika kommun	721 000	721 000
Driftbidrag från Smedjebackens kommun	406 000	405 000
Driftbidrag från landsting/region	1 126 000	1 126 000
Övriga intäkter	3 336	13 036
Summa	4 509 336	4 518 039

Not 3. Verksamhetens kostnader

	2022	2021
Deltagarinsatser	1 488 065	2 000 314
Strukturövergripande insatser	2 380 969	2 347 975
Administrativa kostnader	820 676	781 678
Summa	4 689 710	5 129 967

Not 4. Fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Kundfordringar	4 130	0
Fordran moms	58 405	20 299
Skattekonto	32 300	5 479
Övriga interimfordringar	549 988	171 509
Summa	644 823	197 287

Not 5. Kortfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna semesterlöner	34 213	32 436
Upplupna sociala avgifter semesterlön	10 750	10 191
Personalens källskatt och sociala avgifter	32 075	39 634
Särskild löneskatt	12 540	7 767
Leverantörsskulder	30 056	70 111
Skatteskulder	7 767	7 590
Övriga interimfordringar	3 500	99 886
Summa	130 901	267 615

7 Sammanställning av utfall och budget 2022, siffror i tkr

Proj.nr		Årsbudget 2022	Periodbudget per 2022-12-31	Utfall per 2022-12-31	Avvikelse
	INTÄKTER				
101-104	Bidrag	4506	4506	4506	0
	SUMMA Intäkter	4506	4506	4506	0
	KOSTNADER				
	Administration				
201	Styrelsen	-173	-173	-153	20
202	Förbundschef	-247	-247	-287	-40
203	Ekonomi	-112	-112	-112	0
204	Revision	-62	-62	-61	1
207	Information och marknadsföring	-40	-40	-40	0
208	Övriga adm. kostnader	-80	-80	-54	26
209	Kansli	-56	-56	-54	2
210	Bilkostnader	-57	-57	-59	-2
	SUMMA Administrationskostnader	-827	-827	-827	0
	Deltagarinsatser				
301	Teamsamverkan	-1900	-1900	-1350	550
399	Förbundschef -stöd/utveckling i samverkan; Individeriktade insatser	-146	-146	-138	8
	SUMMA Deltagarinsatser	-2046	-2046	-1488	558
	Strukturövergripande insatser				
401	Samverkansarenan	-135	-135	-76	59
423	Plattform Socialt företagande	-350	-350	-350	0
424	Nätverk psykisk ohälsa	-60	-60	-60	0
438	SMO	-1056	-1056	-1056	0
441	SE/IPS-utbildning i samverkan	-98	-98	-98	0
442	Förstärkt samverkan fk/La kommun	-279	-279	-279	0
443	Utbildn lösningsfokuserat arbets- o förhållningssätt	-110	-110	-109	1
499	Förbundschef- stöd/utveckling av samverkan	-365	-365	-349	16
*	Övriga tillkommande projekt	-709	-709	0	709
	SUMMA Strukturövergripande insatser	-3162	-3162	-2378	784
800	Finansiella kostnader	-4	-4	-6	-2
	TOTALA kostnader	-6039	-6039	-4693	1346
	PERIODENS RESULTAT	-1533	-1533	-186,81	1346

8 Styrelsens underskrift

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.



John Andersson
Ordförande



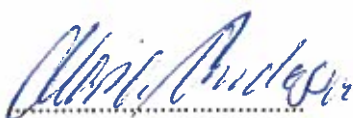
Anette Englund
Vice ordförande



Linda Kardell Broman
Ledamot



Benny Rosengren
Ledamot



Maria Andersson
Ledamot

Revisorernas underskrift

Vår revisionsberättelse har lämnats *den 23 mars 2023*



Britt Marie Pettersson
Förtroendevald revisor
Ludvika Kommun/
Smedjebackens kommun/
Region Dalarna



Jenny Barksjö-Forslund
Auktoriserad revisor, KPMG AB
Försäkringskassan/
Arbetsförmedlingen

Här följer ett sammanfattande resultat 2022 från pågående deltagare i insatsen Rehabteamet utifrån mätverktyget Indikatorer för finansiell samordning. Det mäter Rehabteamets resultat i förhållande till rikssnittet när det gäller respondentgruppen Deltagare i individinriktad insats, samt jämförelser med deras eget resultat 2021.

Västerbergslagens Samordningsförbund har samlat in data inom ramen för det nationella verktyget "indikatorer för finansiell samordning" 2019, 2020, 2021 och 2022 inom respondentgruppen Deltagare i individinriktad insats = Rehabteamet. I denna sammanställning jämförs dels resultatet av Rehabteamets indikormätning 2022 med rikssnittets resultat 2022, samt om det egna resultatet 2022 i resp mått blivit bättre, sämre eller lika som 2021 genom att markera i rutorna med en pil uppåt, nedåt eller plant. Vi har valt att behålla 2021 års resultat i tabellen, där man också kan se hur insatsen låg till i förhållande till rikssnittet det året samt med pilar som markerar insatsens eget resultat 2021 i förhållande till detsamma 2020. Då det var ett för litet underlag gällande avslutsenkäter både 2021 och 2022, har förbundet valt att inte ta med några enkätfrågor från avslutsenkäter. Under 2022 har 17 enkäter av 42 möjliga samlats in (jmf 2021; 15 enkäter av ca 47 möjliga) i respondentgruppen; pågående deltagare i individinriktad insats.

Indikatorerna ger oss en möjlighet att få svar på frågan "Hur vet vi att det blir bättre?" Nedan följer en redovisning på måttnivå, av 7 mått (inom 7 av 16 Indikatorer) och hur förbundets finansierade insats Rehabteamets resultat står sig jämfört med rikssnittet samt jämfört med Rehabteamets eget resultat från 2021 (2020). Rikssnittet är framtaget utifrån insamlandet av 1650 ifyllda enkäter, från respondentgruppen; pågående deltagare i individinriktad insats. Resultatet är beräknat inom en marginal på +/-2 %.

Läsinstruktion



= Rehabteamets resultat 2022 är lägre än rikssnittet i Sverige 2022 (2021)



= Rehabteamets resultat 2022 är högre än rikssnittet i Sverige 2022 (2021)



= Rehabteamets resultat 2022 är varken högre eller lägre än rikssnittet i Sverige 2022 (2021)

↑ pil uppåt = Rehabteamets resultat 2022 i aktuellt mått är bättre än sitt eget resultat 2021 (resp 2020)

↓ pil nedåt = Rehabteamets resultat 2022 i aktuellt mått är sämre än sitt eget resultat 2021 (resp 2020)

→ plan pil = Rehabteamets resultat 2022 i aktuellt mått är varken bättre eller sämre än sitt eget resultat 2021 (resp 2020)

Kopplat till indikator Nr;	Indikatormått	Resultat totalt jämfört med rikssnittet 2022 (pil jmf insatsen med 2021)	Resultat totalt jämfört med rikssnittet 2022 (pil jmf insatsen med 2021)	Resultat män jämfört med rikssnittet 2022 (pil jmf insatsen med 2021)	Resultat totalt jämfört med rikssnittet 2021 (pil jmf insatsen med 2020)	Resultat totalt jämfört med rikssnittet 2021 (pil jmf insatsen med 2020)	Resultat män jämfört med rikssnittet 2021 (pil jmf insatsen med 2020)
1	Får du stöd på ett sätt som är till stor nytta för dig? (fråga 1, deltagare pågåendeenkät)	78/64 → Lägre	79/70 → Lägre	77/60 → Lägre	↓ Lägre	↓ Lägre	↓ Lägre
2	Är du med och bestämmer vilket stöd du skall få? (deltagare pågåendeenkät, fråga 2)	77/47 → Lägre	79/55 ↓ Lägre	76/25 → Lägre	↓ Lägre	↓ Varken högre eller lägre	↓ Lägre
3	Får stödet ta den tid du behöver? (deltagare pågåendeenkät, fråga 3)	80/76 → Lägre	80/79 ↑ Varken högre eller lägre	80/80 ↑ Varken högre eller lägre	↓ Lägre	↓ Lägre	↓ Lägre
4	Stödjer insatsen dig i kontakterna med myndigheterna och vården (deltagare pågåendeenkät, fråga 4)	69/59 → Lägre	69/60 → Lägre	69/40 → Lägre	↓ Lägre	↓ Lägre	↓ Lägre
5	Har det stöd du fått hjälpt dig att utveckla sätt att hantera din situation? (deltagare pågåendeenkät, fråga 5)	49/20 → Lägre	48/22 → Lägre	51/- → Lägre	↓ Lägre	→ Lägre	↓ Lägre
7	Känner du dig mer redo att kunna arbeta eller studera jämfört med innan du fick kontakt med oss? (deltagare pågåendeenkät, fråga 6)	60/12 → Lägre	55/10 → Lägre	56/- ↓ Lägre	↑ Lägre	↑ Lägre	↓ Varken lägre eller högre
9	Upplever du att personalen tar tillvara dina erfarenheter, kunskaper och synpunkter? (Deltagare pågående, fråga 7)	73/76 ↑ Högre	72/80 ↑ Högre	74/80 ↑ Högre	↓ Lägre	↓ Lägre	↓ Lägre

Ett av indikator-måtten (indikator 9) 2022 positionerar sig högre än rikssnittet både totalt och könsuppdelat. (jmf inget mått 2021). Totalt sett är 6 av indikatorerna 2022 lägre än genomsnittet i landet fördelat över både totalt och könsuppdelat, utom i två mått (ett resultat för kvinnor och ett för män) som är varken lägre eller högre än rikssnittet.

Om vi istället tittar på insatsens eget resultat 2022 jämfört med resultatet 2021 (pilarna) kan vi konstatera att i alla mått (totalt resultat och könsuppdelat) är resultatet varken högre eller lägre, dvs svaren har samma grad av nöjdhet 2022 som 2021, utom i 2 mått där resultatet 2022 är lägre än 2021 och 5 mått där resultatet är högre än 2021. Indikator 9 (Fråga 7, deltagare pågående) är det enda mått, såväl totalt som könsuppdelat, där insatsen har ett totalt bättre resultat 2022 än 2021 när man jämför med insatsen själv. Indikator 9 handlar om hur deltagaren upplever att personalen tar tillvara ens erfarenheter, kunskaper och synpunkter. Här finns det underlag för intern analys av det resultat vi kan utläsa. Vad kan ligga bakom att Rehabteamets deltagare skattar det stöd de får som lägre än rikssnittet i 6 av 7 mått? Å andra sidan, vad ligger bakom det faktum att skattningen gällande Indikator 9, som handlar om att insatsen systematiskt tillvaratar erfarenheter, kunskaper och synpunkter såväl från enskilda deltagare/brukare som från brukarorganisationer och grupper av deltagare ligger högre än rikssnittet och är högre såväl totalt som könsuppdelat när man jämför med 2021?

Svaren i enkäten baseras på en 6-gradig skala från "Inte alls" till "Helt och hållet". Rikssnittets resultat avser den procent av alla inlämnade enkäter för respondentgruppen: Deltagare Individinriktad insats, som ställer sig klart positiva (dvs de två svar som anger "Till mycket stor del" och "Helt och hållet"). Rehabteamets deltagares sammanlagda svar i respektive mått ställs i relation till det, som lägre, högre eller varken lägre eller högre.

De små siffrorna uppe i högra hörnet i varje ruta är alltså nyckeltal för rikssnittet resp det nyckeltal som styrelsens enkätsvar fått, som gör att vi kan jämföra och markera om svaren ligger lägre, högre eller varken lägre eller högre än rikssnittet, dvs:

Rikssnittets nyckeltal/Rehabteamets nyckeltal

Parternas chefsgrupp – LSG

Här följer ett sammanfattande resultat för respondentgruppen parternas chefsgrupp - LSG som besvarat mätverktyget Indikatorer för finansiell samordning. Det mäter Parternas chefsgrupp i förhållande till riksnittet gällande den respondentgruppen. Underlaget baseras på 10 inlämnade enkäter av 15 möjliga (jmf 2021, 8 av 17 möjliga) och är ej könsuppdelat. Enkäten avser att ta reda på hur de som arbetar med att utveckla samverkan upplever samverkansarbetet i den chefsgrupp man ingår, i detta fall LSG Västerbergslagen. 2021 var det första året som denna respondentgrupp använt indikatorerna och vi har behållit det resultatet i tabellen för att kunna göra jämförelser mellan 2022 och 2021. Riksnittet är baserat på 270 inlämnade enkäter från respondentgruppen; parternas chefsgrupp

Läsinstruktion



= LSG's resultat 2022 är lägre än riksnittet i Sverige 2022 (2021)



= LSG's resultat 2022 är högre än riksnittet i Sverige 2022 (2021)



= LSG's resultat 2022 är varken högre eller lägre än riksnittet i Sverige 2022 (2021)



pil uppåt = Styrelsens resultat 2022 i aktuellt mått är bättre än sitt eget resultat 2021



pil nedåt = Styrelsens resultat 2022 i aktuellt mått är sämre än sitt eget resultat 2021



plan pil = Styrelsens resultat 2022 i aktuellt mått är varken bättre eller sämre än sitt eget resultat 2021

Svaren i enkäten baseras på en 6-gradig skala från "Inte alls" till "Helt och hållet". Riksnittets resultat avser den procent av alla inlämnade enkäter i landet inom respondentgruppen; parternas chefsgrupp som ställer sig klart positiva (dvs de två svar som anger "Till mycket stor del" och "Helt och hållet"). Parternas chefsgrupp LSG's sammanlagda svar i respektive mått ställs i relation till det, som lägre, högre eller varken lägre eller högre.

De små siffrorna uppe i högra hörnet i varje ruta är nyckeltalet för riksnittet resp det nyckeltal som styrelsens enkätsvar fått, som gör att vi kan jämföra och markera om svaren ligger lägre, högre eller varken lägre eller högre än riksnittet, dvs:

Riksnittets nyckeltal/styrelsens nyckeltal

Kopplat till indikator Nr;	Indikatormått	Resultat totalt jämfört med riksnittet 2022	Resultat totalt jämfört med riksnittet 2021
9	Tas erfarenheter såsom kunskaper och synpunkter från deltagare systematiskt tillvara? (Parternas chefsgrupp, fråga 1)	→ 39/40 Varken högre eller lägre	Högre
9	Medverkar individer med samordnade rehabiliteringsbehov i utvecklingen av insatser? (Parternas chefsgrupp, fråga 2)	↓ 16/11 Lägre	Högre
10	Har er samverkansgrupp ett strukturerat samarbete med aktörer utöver de som är medlemmar i samordningsförbundet? (Parternas chefsgrupp, fråga 3)	→ 17/10 Lägre	Lägre
12	Har ni strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer? (parternas chefsgrupp, fråga 4)	→ 40/40 Varken högre eller lägre	Högre
15	Används erfarenheter från förbundsfinansierade insatser som underlag för fortsatt utveckling av samordnad arbetslivsriktad rehabilitering? (Parternas chefsgrupp, fråga 5)	→ 35/40 Högre	Högre
15	Har erfarenheter från er samverkan lett till att förebyggande insatser utvecklats med avsikten att samordnad rehabilitering inte ska bli aktuell? (Parternas chefsgrupp, fråga 6)	↑ 18/22 Högre	Lägre
16	Används könsuppdelad statistik i planering, beslut och prioriteringar (parternas chefsgrupp, fråga 7)	↑ 31/33 Högre	Lägre
16	Har ni integrerat jämställdhet, jämlikhet och mångfald i den samverkan som stöds av samordningsförbundet? (Parternas chefsgrupp, fråga 8)	↑ 30/38 Högre	Lägre

Sammanfattningsvis kan man konstatera framförallt fyra saker utifrån resultatet;

- I fyra av åtta indikator-mått positionerar sig LSG's uppfattning om hur väl samverkansarbetet fungerar högre än riksnittet, i två mått lägre än riksnittet och i två mått varken högre eller lägre än riksnittet.
- LSG bedömer att samverkansarbetet inom två av Indikatorerna fungerar mycket bra, nr 15 och 16. Där både ligger man högre än riksnittet 2022 och upplever att samverkansarbetet fungerar bättre än 2021 (i 3 av 4 mått) dvs;
Indikator 15; **Insikter från samverkan** leder till att nya typer av förebyggande insatser utvecklas så att behov av samordnad rehabilitering inte behöver bli aktuellt om individer fångas upp mycket tidigare och på ett annorlunda sätt
Indikator 16; En **värdegrund** utifrån mänskliga rättigheter såsom jämställdhet, mångfald och jämlikhet genomsyrar den lokala samverkanskulturen
- Jämfört med 2021 upplever LSG att samverkansarbetet fungerar väl på andra områden än man gör 2022. Exempelvis skattade chefsgruppen att det fungerade bättre 2021 än 2022

gällande att individer med samordnade rehabiliteringsbehov medverkar i utvecklingen av insatser. Hur kommer det sig att det förändrats?

Även i jämförelse mellan LSG's resultat i förhållande till rikssnittet skiljer det sig åt mellan 2021 och 2022 vilka indikatormått som är högre resp lägre eller varken eller.

4. I två mått 2022 skattar LSG sig lägre än rikssnittet, i fråga 2 (kopplat till Indikator 9); medverkar individer med samordnade rehabiliteringsbehov i utvecklingen av insatser? och fråga 3 (kopplat till Indikator 10); har er samverkansgrupp ett strukturerat samarbete med aktörer utöver de som är medlemmar i samordningsförbundet? Det kan vara av värde att diskutera hur man bättre kan utveckla samverkansarbetet inom LSG kopplat till dessa två frågor. På samma sätt kan det vara värdefullt att diskutera varför man upplever att samverkan fungerar särskilt bra, bättre än rikssnittet och bättre än den egna skattningen 2021 i samverkansfrågor som har att göra med erfarenheter från förbundsfinansierade insatser som underlag för fortsatt utveckling av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering, erfarenheter från samverkan som lett till att förebyggande insatser utvecklats med avsikten att samordnad rehabilitering inte ska bli aktuell, om att könsuppdelad statistik används i planering, beslut och prioriteringar och slutligen om att man integrerat jämställdhet, jämlikhet och mångfald i den samverkan som stöds av samordningsförbundet.

Styrelsens ledamöter

Här följer ett sammanfattande resultat för respondentgruppen Styrelsens ledamöter som besvarat mätverktyget Indikatorer för finansiell samordning. Det mäter hur styrelsens ledamöter upplever arbetet i styrelsen i Västerbergslagens samordningsförbund i förhållande till rikssnittet gällande den respondentgruppen. Underlaget baseras på 7 inlämnade enkäter (av 10 möjliga) och är ej könsuppdelat.

Nedan visas data för respondentgruppen; styrelsens ledamöter för 2021 och 2022, vilket gör att vi i tabellen kan visa hur styrelsens svar ligger i förhållande till rikssnittet i 2022 års mätning, men också jämföra med 2021 års mätning gällande rikssnittet. Dessutom visar pilarna i tabellen det egna resultatet 2022 jämfört med det egna resultatet 2021.

Rikssnittet är framtaget utifrån insamlandet av 167 st fyllda enkäter för respondentgruppen Styrelsens ledamöter.

Läsinstruktion



= resultatet 2022 är lägre än rikssnittet i Sverige 2022, resp 2021



= resultatet 2022 är högre än rikssnittet i Sverige 2022, resp 2021



= resultatet 2022 är varken högre eller lägre än rikssnittet i Sverige 2022, resp 2021



pil uppåt = Styrelsens resultat 2022 i aktuellt mått är bättre än sitt eget resultat 2021



pil nedåt = Styrelsens resultat 2022 i aktuellt mått är sämre än sitt eget resultat 2021



plan pil = Styrelsens resultat 2022 i aktuellt mått är varken bättre eller sämre än sitt eget resultat 2021

Svaren i enkäten baseras på en 6-gradig skala från "Inte alls" till "Helt och hållet". Rikssnittets resultat avser den procent av alla inlämnade enkäter i landet inom respondentgruppen; Styrelsens ledamöter, som ställer sig klart positiva (dvs de två svar som anger "Till mycket stor del" och "Helt och hållet"). Styrelseledamöterna i Västerbergslagens Samordningsförbunds sammanlagda svar i respektive mått ställs i relation till det, som lägre, högre eller varken lägre eller högre.

De små siffrorna uppe i högra hörnet i varje ruta är nyckeltalet för rikssnittet resp det nyckeltal som styrelsens enkätsvar fått, som gör att vi kan jämföra och markera om svaren ligger lägre, högre eller varken lägre eller högre än rikssnittet, dvs:

Rikssnittets nyckeltal/styrelsens nyckeltal

Kopplat till indikator Nr;	Indikatormått	Resultat totalt jämfört med riksnittet 2022	Resultat totalt jämfört med riksnittet 2021
12	Har ni strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer? (styrelse, fråga 1)	→ 65/86 Högre	60/72 Högre
14	Har ni en strategi för hur ni arbetar med uppföljning och utvärdering av de samordnade rehabiliteringsinsatserna? (styrelse, fråga 2)	→ 69/100 Högre (+31 enheter)	62/86 Högre
14	Använder ni uppföljning och utvärdering som underlag för att utveckla de samordnade rehabiliteringsinsatserna? (styrelse, fråga 3)	→ 59/86 Högre (+27 enheter)	53/85 Högre
16	Används könsuppdelad statistik i planering, beslut och prioriteringar? (Styrelse, fråga 4)	→ 61/50 Lägre	49/14 Lägre
16	Har styrelsen integrerat jämställdhet, jämlikhet och mångfald i förbundets verksamhetsplanering? (Styrelse, fråga 5)	→ 61/72 Högre	47/57 Högre

Sammanfattningsvis kan man konstatera framförallt fyra saker utifrån resultatet;

1. I fyra av fem indikator-mått ligger resultatet högre än riksnittet och i ett mått lägre än riksnittet. I två av frågorna, Indikator 14 ligger styrelsens nyckeltal mer än 25 enheter högre än riksnittet.
2. Styrelsens ledamöter bedömer att arbetet i styrelsen utifrån två av de tre Indikatorer som rör styrelsens arbete fungerar mycket bra, nr 12 och 14, dvs;
Indikator 12; Att en struktur har skapats vars huvuduppgift är att strategiskt initiera, upprätthålla och underhålla relationer
Indikator 14; Det finns en klar och tydlig strategi för uppföljning och utvärdering av myndighetsgemensamma insatser
3. Gällande Indikator 16 som har två mått har svaren i respektive mått skiljt sig åt, i det ena måttet ligger svaret högre än riksnittet och i det andra måttet lägre än riksnittet. Indikator 16 lyder; En värdegrund utifrån mänskliga rättigheter såsom jämställdhet, mångfald och jämlikhet genomsyrar den lokala samverkanskulturen
4. Resultatet av 2022 års mätning jämfört med 2021 års mätning förhåller sig lika inom samtliga indikatorer

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Västerbergslagens Samordningsförbund, org. nr 222000-1735, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Regionfullmäktige Dalarna och kommunfullmäktige i Ludvika kommun och Smedjebackens kommun.

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Västerbergslagens Samordningsförbund för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av samordningsförbundets finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att resultaträkningen och balansräkningen för samordningsförbundet fastställs.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *Den förtroendevalda revisorns ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisors sed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera förbundet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Den auktoriserade revisorns ansvar

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland

annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett förbund inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Den förtroendevalda revisorns ansvar

Jag har att utföra en revision enligt lagen om finansiell samordning, kommunallagen och därmed enligt god revisions sed för kommunal verksamhet i Sverige. Jag ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Jag har biträtt i min granskning av ett sakkunnigt biträde.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Västerbergslagens Samordningsförbund för år 2022.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Västerbergslagens Samordningsförbund har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

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

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisors sed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisoreernas ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.


Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder den auktoriserade revisorn professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Ludvika den 2023-03-23

DocuSigned by:

5EF53A16B2ED4C7...

Britt-Marie Pettersson
Revisor
Utsedd av Ludvika kommun, Smedjebackens kommun samt Region Dalarna

DocuSigned by:

0866475247EF447...

Jenny Barksjö Forslund
Auktoriserad revisor
KPMG
Utsedd av staten

Certificate Of Completion

Envelope Id: BC40652B15EB471BB38D308ED0B12042 Status: Completed
Subject: Complete with DocuSign: Revisionsberättelse Finsam Västerbergslagen 2022
Source Envelope:
Document Pages: 3 Signatures: 2 Envelope Originator:
Certificate Pages: 5 Initials: 0 Jenny Barksjö Forslund
AutoNav: Enabled PO Box 50768
Envelopeld Stamping: Enabled Malmö, SE -202 71
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna jenny.barksjo-forslund@kpmg.se
IP Address: 212.85.92.103

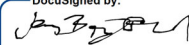
Record Tracking

Status: Original Holder: Jenny Barksjö Forslund Location: DocuSign
3/22/2023 11:41:58 PM jenny.barksjo-forslund@kpmg.se

Signer Events

Jenny Barksjö Forslund
jenny.barksjo-forslund@kpmg.se
Head of Audit Local Business
KPMG AB
Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Signature

DocuSigned by:

0866475247EF447...

Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 195.84.56.2

Timestamp

Sent: 3/22/2023 11:43:09 PM
Viewed: 3/23/2023 12:57:12 PM
Signed: 3/23/2023 12:57:18 PM

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 0171f549-b9e9-5411-a3d7-19736bda9622
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 3/23/2023 12:56:53 PM

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 0171f549-b9e9-5411-a3d7-19736bda9622
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 3/23/2023 1:58:09 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

Britt-Marie Pettersson
brittmariepettersson@telia.com
Security Level: Email, Account Authentication
(None)

DocuSigned by:

5EF53A16B2ED4C7...

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 217.210.203.246

Sent: 3/23/2023 12:57:21 PM
Viewed: 3/23/2023 1:17:06 PM
Signed: 3/23/2023 1:18:08 PM

Authentication Details

Signer Events	Signature	Timestamp
----------------------	------------------	------------------

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: bb1ab53b-f26e-5ddc-a7bb-a3c4bcb98e77
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 3/23/2023 1:16:30 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 3/23/2023 1:17:06 PM
ID: 91a9e64b-5e2d-45cd-9640-5f33c27b0e9c

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
--------------------------------	------------------	------------------

Editor Delivery Events	Status	Timestamp
-------------------------------	---------------	------------------

Agent Delivery Events	Status	Timestamp
------------------------------	---------------	------------------

Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
-------------------------------------	---------------	------------------

Certified Delivery Events	Status	Timestamp
----------------------------------	---------------	------------------

Carbon Copy Events	Status	Timestamp
---------------------------	---------------	------------------

Witness Events	Signature	Timestamp
-----------------------	------------------	------------------

Notary Events	Signature	Timestamp
----------------------	------------------	------------------

Envelope Summary Events	Status	Timestamps
--------------------------------	---------------	-------------------

Envelope Sent	Hashed/Encrypted	3/22/2023 11:43:09 PM
Certified Delivered	Security Checked	3/23/2023 1:17:06 PM
Signing Complete	Security Checked	3/23/2023 1:18:08 PM
Completed	Security Checked	3/23/2023 1:18:08 PM

Payment Events	Status	Timestamps
-----------------------	---------------	-------------------

Electronic Record and Signature Disclosure

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, KPMG AB (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact KPMG AB:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: dpreorting@kpmg.se

To advise KPMG AB of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at dpreorting@kpmg.se and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from KPMG AB

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to dpreorting@kpmg.se and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with KPMG AB

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an email to dpreorting@kpmg.se and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify KPMG AB as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by KPMG AB during the course of your relationship with KPMG AB.



Revisionsrapport 2022

Västerbergslagens Samordningsförbund

KPMG AB

2023-03-14



2023-03-14

Innehållsförteckning

1	Bakgrund	2
1.1	Syfte och revisionsfråga	2
1.2	Revisionskriterier	2
1.3	Metod och avgränsningar	3
1.4	Projektorganisation	4
2	Resultat av granskningen	4
2.1	Årsredovisningen	4
2.2	Redovisningsprinciper	4
2.3	Bedömning av förbundets mål med betydelse av god ekonomisk hushållning	4
2.4	Resultaträkning	5
2.5	Balansräkning	6
2.6	Kassaflödesanalys	6
2.7	Driftredovisning	6
3	Förvaltningsrevision	7
3.1	Attest och delegationsordning	7
3.2	Budget och verksamhetsplan	7
3.3	Finansiell rapportering	7
3.4	Intern styrning och kontroll	7
4	Slutsats	8

1 Bakgrund

Härmed avlämnas rapport avseende granskningen av Västerbergslagens Samordningsförbund för räkenskapsåret 2022. Granskningen har bedrivits i enlighet med god revisions sed för kommunal verksamhet. Syftet med rapporten är att lämna underlag för revisorernas bedömningar och uttalanden i revisionsberättelsen.

Förbundets revisorer ska enligt 12 kap Kommunallagen (KL) bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som styrelsen beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

Årets förvaltningsrevision har skett på ett begränsat sätt och med en övergripande inriktning där vi tagit del av förbundets styrdokument, riktlinjer och målsättningar för verksamheten samt via intervju och dokumentstudier följt upp hur förbundets interna kontroll fungerar.

Vidare lämnas i rapporten information till styrelsen om viktigare iakttagelser och eventuella rekommendationer till följd av dessa som identifierats i samband med årets revision.

1.1 Syfte och revisionsfråga

Syftet med granskningen är att den ska utgöra underlag för revisorernas prövning av;

- att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt,
- om räkenskaperna är rättvisande och
- om den interna kontrollen är tillräcklig.

1.2 Revisionskriterier

Bedömningsgrund för vårt uttalande avseende huruvida verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt sätt samt att årsredovisningen i allt väsentligt är upprättad i enlighet med gällande lagar och regler bygger på följande revisionskriterier:

- Lag om finansiell samordning SFS 2003:1210, Kommunallag och lag om kommunal bokföring och redovisning
- God redovisnings sed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR
- Interna regelverk och instruktioner

2023-03-14

1.3 Metod och avgränsningar

Vår granskning sker i den omfattning som följer av God revisionssed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKR¹ och Skyrev². Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att i allt väsentligt men inte absolut säkerhet försäkra oss att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Granskningen har omfattat bokslutet och årsredovisningen för 2021. Vi har granskat sådan information som är av finansiell natur och/eller som har direkt koppling till den finansiella redovisningen i årsredovisningen. Vi har även stämt av balanskravsutredning mot underlag. Övriga delar har endast granskats utifrån om informationen är förenlig med de finansiella delarna.

Vi har även granskat att förbundet följer förbundsordningen

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudier av relevanta dokument (verksamhetsplan med budget, protokoll och förbundsordning) inklusive årsredovisningen
- Intervjuer med berörda tjänstemän
- Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de beslutade målen
- Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkning mot erforderliga underlag. Översiktlig analys av övriga poster.
- Stickprovsgranskning av attest och utanordning
- Diskussion med processtöd/förbundssamordnare
- Sedvanlig bokslutsgranskning

1.3.1 Risk- och väsentlighetsanalys

1.3.1.1 Redovisningen

- Verksamhetens intäkter
 - Består i huvudsak av medlemmarnas årsavgifter vilka substansgranskas mot beslut, fakturering och inbetalning.
- Verksamhetens kostnader
 - Kartläggning av posternas innehåll samt stickprov inklusive attest och utanordning samt avklipp.
- Kassa och bank
 - Substansgranskas mot externa underlag.
- Kortfristiga skulder

¹ Sveriges Kommuner och Regioner

² Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer

2023-03-14

- Kartläggning av posternas innehåll samt stickprov inklusive attest och utanordning samt avklipp.
- Redovisningsprinciper och upplysningsplikt

1.3.1.2 Intern kontroll

- "Ordning och reda"
- Bokslutsprocessen och relationen mellan förbundet och ekonom
- Granskning av att skatter och avgifter redovisats och betalas i rätt tid och med rätt belopp.

1.4 Projektorganisation

Granskningen har utförts av auktoriserad revisor Jenny Barksjö Forslund.

2 Resultat av granskningen

2.1 Årsredovisningen

Vi har inte identifierat några väsentliga felaktigheter i årsbokslutet och i granskningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

2.2 Redovisningsprinciper

I årsredovisningen anges under avsnittet "Redovisningsprinciper" att redovisningen skett enligt god kommunal redovisningssed med vilket avses i överensstämmelse med LKBR och RKR:s rekommendationer.

Vid vår granskning har vi granskat förbundets redovisningsprinciper mot RKR:s gällande rekommendationer.

Vår bedömning utifrån väsentlighetsprincipen är att förbundet i huvudsak efterlever RKR:s rekommendationer.

2.3 Bedömning av förbundets mål med betydelse av god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagens bestämmelser ska samordningsförbundet ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Styrelsen ska fatta beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

I samordningsförbundets budget för 2022 lämnas inte någon definition av god ekonomisk hushållning kopplat till övergripande mål.

2023-03-14

2.3.1 Ekonomiska mål

Förbundet har för 2022 målet att arbeta för att överskottsmedel i form av eget kapital vid ingången av 2023 till stor del är förbrukade.

Förbundet visar ett negativt resultat om -187 tkr vilket visserligen innebär en minskning av det egna kapitalet. Det skiljer sig dock avsevärt mot budgeterat resultat -1 533 tkr. Eget kapital uppgår vid utgången av 2022 till 39%, att jämföra med 43% vid årets ingång.

Förbundets bedömning är att det ekonomiska målet inte är uppfyllt för 2022.

Vi anser att budgetavvikelserna är problematiska och vi rekommenderar förbundet att prioritera arbetet med styrning och framförhållning i planering.

2.3.2 Verksamhetsmål

Förbundet har i verksamhetsplanen angivit 9 mål för 2022, varav 1 mål är det ekonomiska målet. I årsredovisningen lämnas en redogörelse för måluppfyllelsen.

7 av de 9 målen är uppfyllda, 1 är till väsentlig del uppfyllt och 1 är inte uppfyllt (det sistnämnda är det ekonomiska målet, se punkt ovan).

Sammantaget framgår av årsredovisningen att förbundets bedömning är att man nått sina mål "i väldigt hög utsträckning".

Vår bedömning är att de av årsredovisningen framgår en tydlig uppföljning av beslutade mål och vilka aktiviteter som vidtagits under året. Struktur och uppställning av målen i årsredovisningen är god, om än på gränsen till alltför omfattande.

Liksom tidigare så är samtliga verksamhetsmål inte mätbara men vi kan se att förbundet förtydligar uppföljningen av dessa mål genom att tydligt presentera effekterna av aktiviteter. Även om uppföljningen är tydlig så är det målen i sig som skall vara mätbara vilket de inte är i samtliga fall.

2.4 Resultaträkning

Erhållna bidrag 4 509 tkr är på samma nivå som förra året.

Verksamhetens kostnader -4 690 är på en lägre nivå än förra årets -5 130 tkr vilket främst är en följd av individinriktade insatser och då teamsamverkan.

Årets resultat uppgår till -187 tkr vilket är 1 346 tkr högre än det budgeterade resultatet på -1 533 tkr. Avvikelsen mot budget förklaras främst av fortsatta svårigheter att fokusera på utvecklingsfrågor och nya insatser i spåren av pandemin. Detta innebär att förbundet inte minskat överskottet från tidigare år i den utsträckning som man tänkt sig.

Vår bedömning är att resultaträkningen, i allt väsentligt, ger en rättvisande bild över årets utfall samt att den i huvudsak är uppställd enligt lagen om kommunal redovisning.



2023-03-14

2.5 Balansräkning

Balansomslutningen har sammantaget minskat med -323 tkr. Det beror främst på det negativa resultatet och en del upplupna kostnader som fanns 2021 men som i år har reglerats före bokslutsdag. Bland tillgångsmassan utmärker sig likvida medel som minskat med 765 tkr.

Eget kapital uppgår per 2022-12-31 till 1 746 tkr vilket motsvarar 39% av 2022 års bidrag (fg år 43%). Det är fortfarande långt över rekommenderat tak 20%.

Budgeterat resultat för 2023 uppgår till -337 tkr vilket skulle minska det Egna kapitalet per 2023-12-31.

Vår bedömning är att balansräkningen, i allt väsentligt, ger en rättvisande bild över den ekonomiska ställningen vid årets utgång samt att den i huvudsak är uppställd enligt lagen om kommunal redovisning.

2.6 Kassaflödesanalys

I årsredovisningen för år 2022 ingår en kassaflödesanalys enligt indirekt metod.

Vi bedömer att kassaflödesanalysen ger en rättvisande bild.

2.7 Driftredovisning

I årsredovisningen för år 2022 ingår en driftredovisning.

Vi rekommenderar att utveckla driftsredovisningen så att den är i överensstämmelse med RKR:s rekommendation R14 om drift- och investeringsredovisning. Driftredovisningen kan förslagsvis delas upp per exempelvis insats, vilket gör att driftredovisning sker på det sätt som budgetmedel tilldelas.

2023-03-14

3 Förvaltningsrevision

3.1 Attest och delegationsordning

Förbundet har fastställt en delegationsordning och attestregler för förbundet som gäller tills vidare. Delegationsordning och attestordning är kortfattade och på en övergripande nivå. Beaktat omfattningen på verksamheten har vi inga synpunkter på dokumentens innehåll. Vår uppföljning av attester avseende inköpsfakturer visar att rutinerna fungerar väl.

3.2 Budget och verksamhetsplan

Styrelsen har fastställt en verksamhetsplan inklusive budget för år 2022 vilken fastställdes den 22 november 2021. Av dokumentet framgår mål och inriktning för verksamheten, organisation samt de olika insatser som skall finansieras under året. Även budget för 2022 samt en plan för 2023 och 2024 framgår av dokumentet.

3.3 Finansiell rapportering

Förbundet har en bra rutin för uppföljning av ekonomin, styrelsen får löpande ta del av ekonomisk uppföljning vilket också framgår av styrelseprotokollen. Vi kan av protokollet för 2022 se att styrelsen tagit del av ekonomisk uppföljning vid alla styrelsemöten vilket vi bedömer som en bra rutin.

Liksom tidigare saknas en delårsrapport i den mening att man även presenterar verksamhetens mål. Vi vill dock betona att det av styrelseprotokollen framgår att verksamheten följs under året vilket vi anser är tillräckligt utifrån förbundets storlek.

Fastställd budget omfattar också en planeringshorisont på tre år vilket är i linje med god sed.

3.4 Intern styrning och kontroll

Styrelsen har fastställt riktlinjer för den interna kontrollen samt en plan för hur den interna kontrollen skall genomföras under 2022. Vi har tagit del av uppföljningen av den interna kontrollen som enligt dokumentet genomfördes den 10 oktober 2022. Inga väsentliga brister noterades i förbundets interna kontroll.

Vi bedömer att förbundets systematiska internkontrollarbete fungerar på ett acceptabelt sätt.



Västerbergslagens Samordningsförbund
Revisionsrapport 2022

2023-03-14

4 Slutsats

Vår samlade bedömning är att förbundets årsredovisning i allt väsentligt upprättats i enlighet med lag om kommunal redovisning och tillämpliga redovisningsrekommendationer. Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Västerbergslagens Samordningsförbundet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Dag som ovan
KPMG AB

Jenny Barksjö Forslund
Auktoriserad revisor



§ 70

Dnr 2023/00136

Revidering av reglemente för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Reviderat reglemente för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel 2023–2026 godkänns.

Ärendebeskrivning

Gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel har utarbetat ett förslag till reviderat reglemente för nämnden för mandatperioden 2023–2026.

Reglementet innehåller de formella bestämmelserna för nämnden och beskriver den politiska organisationens sammansättning, uppgifter, ansvar och arbetsformer.

Reglementet gäller mellan de kommuner som ingår i den gemensamma nämnden. Följande kommuner ingår: Borlänge kommun, Falu kommun, Gagnef kommun, Hedemora kommun, Ludvika kommun, Sätters kommun och Smedjebackens kommun. Vårdkommun är Falu kommun.

Förslaget är att reviderat reglemente för perioden 2023–2026 godkänns av kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Kommunchefens tjänsteskrivelse 2023-04-10

Förslaget till reglemente för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel 2023–2026

Sammanträdesprotokoll, § 18, från ATL-nämndens sammanträde
2023-03-07

Arbetsutskottet 2023-04-25 § 54



§ 54

Dnr 2023/00136

Revidering av reglemente för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Reviderat reglemente för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel 2023–2026 godkänns.

Ärendebeskrivning

Gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel har utarbetat ett förslag till reviderat reglemente för nämnden för mandatperioden 2023–2026.

Reglementet innehåller de formella bestämmelserna för nämnden och beskriver den politiska organisationens sammansättning, uppgifter, ansvar och arbetsformer.

Reglementet gäller mellan de kommuner som ingår i den gemensamma nämnden. Följande kommuner ingår: Borlänge kommun, Falu kommun, Gagnef kommun, Hedemora kommun, Ludvika kommun, Sätters kommun och Smedjebackens kommun. Vårdkommun är Falu kommun.

Förslaget är att reviderat reglemente för perioden 2023–2026 godkänns av kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Kommunchefens tjänsteskrivelse 2023-04-10

Förslaget till reglemente för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel 2023–2026

Sammanträdesprotokoll, § 18, från ATL-nämndens sammanträde 2023-03-07

**§ 18 Reglemente för gemensamma nämnden för
alkohol, tobak och receptfria läkemedel
(ATL0008/23)****Beslut**

Förslag till respektive kommuns kommunfullmäktige:

Förslaget till reglemente för den gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel 2023-2026 godkänns.

Yttranden

Sune Hemmingsson (C)

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordförande Kajsa Henriksson (S) yrkar bifall till förvaltningens förslag till beslut.

Sammanfattning

Vid varje ny mandatperiod beslutar kommunfullmäktige om nytt reglemente för respektive nämnd. Reglementet innehåller de formella bestämmelserna för nämnden och beskriver den politiska organisationens sammansättning, uppgifter, ansvar och arbetsformer. Förslag till reglemente framgår av bilaga 1.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Reglemente för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel
- Reglemente för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel 2023-2026

Skickas till

Samtliga samverkande kommuner i gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel

Reglemente för
gemensamma nämnden för alkohol, tobak och
receptfria läkemedel
2023-2026

Innehåll

1. Parter	4
2. Giltighet och ikraftträdande	4
3. ATL-nämndens verksamhet och uppgifter	4
3.1 ATL-nämnden	4
3.2 Samrådsskyldighet	5
3.3 Taxor	5
3.4 Talan	5
3.5 Budget- och ekonomisk uppföljning	5
3.6 Besvara yttranden och remisser	5
3.7 Personal	5
3.8 Personuppgiftsansvar	5
4. Allmänna handlingar, handlingars undertecknande och delgivning	6
4.1 Allmänna handlingar och diarieföring	6
4.2 Handlingars undertecknande	6
4.3 Delgivning	6
5. ATL-nämndens arbetsformer	6
5.1 Sammansättning	6
5.2 Ersättares tjänstgöring	7
5.3 Om jäv och växelvis tjänstgöring	7
5.4 Anmälan av förhinder	7
5.5 Ersättare för ordföranden	7
5.6 Tidpunkt för sammanträden	7
5.7 Kallelse	7
5.8 Beslutsförhet	8
5.9 Justering och anslag av protokoll	8
5.10 Reservation	8
5.11 Särskilt om närvarorätt och närvaroplikt i vissa fall	8
5.12 Ersättning till ledamot och ersättare	8
5.13 Deltagande på distans	8
5.14 Mandatperioden	9
5.15 Förbud att inrätta utskott	9

1. Parter

Detta reglemente gäller mellan de kommuner som ingår i gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel (nedan ATL-nämnden). Värdkommun för ATL-nämnden är Falu kommun.

Reglementet gäller nedanstående parter.

Borlänge Kommun	210000–2239
Falu kommun	212000–2221
Gagnef kommun	212000–2155
Hedemora kommun	212000–2254
Ludvika kommun	212000–2270
Säters kommun	212000–2247
Smedjebackens kommun	212000–2205

Utöver vad som föreskrivs om gemensamma nämnder i kommunallagen gäller bestämmelserna i detta reglemente samt det som överenskommits i ett särskilt samarbetsavtal mellan kommunerna.

2. Giltighet och ikraftträdande

Reglemente har antagits av samtliga kommunfullmäktige som deltar i den gemensamma nämnden

Kommun	Datum för när reglementet antagits av kommunfullmäktige
Borlänge Kommun	
Falu kommun	
Gagnef kommun	
Hedemora kommun	
Ludvika kommun	
Säters kommun	
Smedjebackens kommun	

Utöver det som är föreskrivet i kommunallagen gäller bestämmelserna i detta reglemente. Vid sidan om detta reglemente gäller för var tid gällande styrdokument.

Skulle bestämmelserna i detta reglemente och gällande styrdokument strida mot varandra gäller vad som står skrivet i detta reglemente.

3. ATL-nämndens verksamhet och uppgifter

3.1 ATL-nämnden

ATL-nämnden ska svara för kommunernas lagliga skyldigheter enligt:

- alkohollag (2010:1622)

- lag om tobak och liknande produkter (2018:2088) exklusive tillsyn av rökfria miljöer (7 kap 3 § p 5)
- lag om handel med vissa receptfria läkemedel (2009:730)
- lag om tobaksfria nikotinprodukter (2022:1257)

Nämnden ska besluta om delegering av nämndens uppgifter.

Nämnden ska, i enlighet med värdkommunens ekonomiska styrprinciper, redovisa till respektive kommunfullmäktige hur verksamheten bedrivits och utvecklats samt det ekonomiska utfallet.

3.2 Samrådsskyldighet

Innan beslut fattas i nämnden som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt ska kommunikering ske till samtliga samverkande kommuner för att ges tillfälle att ta ställning.

Vid ordförandebeslut gällande ett serveringsställe eller försäljningsställe i en kommun som inte är den egna ska kontakt tas med ledamoten från den aktuella kommunen innan beslut fattas.

Nämnden ska vid behov samråda med styrelser och nämnder i de samverkande kommunerna, andra myndigheter och enskilda organisationer som berörs av nämndens verksamhetsområde.

3.3 Taxor

Beslut om avgifter inom verksamhetsområdet ska inte ingå i den gemensamma nämndens uppgifter.

3.4 Talan

Värdkommunen, genom kommunstyrelsen, för nämndens talan i alla mål och ärenden vid muntlig förhandling om ATL-nämnden inte beslutat annat genom delegation.

3.5 Budget- och ekonomisk uppföljning

ATL-nämnden ska:

1. upprätta förslag till budget för ATL-nämndens verksamhet,
2. svara för uppföljningen av ATL-nämndens verksamhet och budget

3.6 Besvara yttranden och remisser

ATL-nämnden ska avge nämndens yttranden och svar på remisser som följer av nämndens ansvarsområde.

3.7 Personal

Personal som arbetar under ATL-nämnden är anställda på miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden i Falu kommun.

3.8 Personuppgiftsansvar

Nämnden är personuppgiftsansvarig för den personuppgiftsbehandling som sker inom dess verksamhetsområde. Nämnden ska som personuppgiftsansvarig upprätta

instruktioner för den personuppgiftsbehandling som ska hanteras av personuppgiftsbiträden och deras underbiträden. Detta gäller exempelvis personuppgiftsbehandlingar som kommunstyrelseförvaltningen ska utföra i nämndens system gällande drift, säkerhet och support.

Kommunstyrelsen är personuppgiftsbiträde till personuppgiftsansvarig nämnd för denna behandling. När nämnden hanterar kommunövergripande personuppgiftsbehandlingar exempelvis i kommungemensamma system, ska detta ske enligt instruktioner som kommunstyrelsen upprättat som personuppgiftsansvarig.

När nämnden behandlar personuppgifter i system som annan nämnd är personuppgiftsansvarig för ska detta ske enligt instruktioner som den personuppgiftsansvariga nämnden upprättat.

Om gemensamt personuppgiftsansvar förekommer ska fördelningen av ansvar regleras skriftligt mellan parterna (kommunstyrelse/nämnd eller nämnd/nämnd).

4. Allmänna handlingar, handlingars undertecknande och delgivning

4.1 Allmänna handlingar och diarieföring

Handlingar som inkommer till ATL-nämnden ska hanteras och diarieföras i enlighet med bestämmelserna i lag och författning såsom tryckfrihetsförordningen (1949:105) och offentlighets- och sekretesslagen (2009:400).

4.2 Handlingars undertecknande

Avtal, andra handlingar och skrivelser som beslutas av ATL-nämnden ska undertecknas av ordföranden eller vid förfall för denne av den som erhållit delegation.

I övrigt bestämmer ATL-nämnden vem som ska underteckna handlingar.

Den som genom delegation har erhållit beslutanderätten har även rätt att underteckna erforderliga handlingar enligt beslutet.

4.3 Delgivning

Delgivning med ATL-nämnden sker med ordföranden eller annan nämndledamot eller anställd som nämnden bestämmer.

5. ATL-nämndens arbetsformer

5.1 Sammansättning

- Varje deltagande kommun i ATL-nämnden ska utse en ledamot och en ersättare var.
- Ordförandeskapet åligger utsedd person i Falu kommun, vice ordförande är utsedd person i Borlänge kommun
- Beslut fattas med enkel majoritet. Vid lika röstetal har ordföranden utslagsröst.

5.2 Ersättares tjänstgöring

Om en ledamot är förhindrad att inställa sig till ett sammanträde eller att vidare delta i ett sammanträde ska en ersättare från den kommun som valt ledamoten tjänstgöra i ledamotens ställe. Om även kommunens ersättare är förhindrad att inställa sig kallas annan ersättare in till tjänstgöring från övriga kommuner enligt ett rullande schema med ordningen: Borlänge, Falun, Gagnef, Hedemora, Ludvika, Smedjebacken och Säter. Under 2023 kallas i första hand ersättaren från Borlänge, under 2024 ersättaren från Falun och sedan fortsätter det med ett år i taget för varje kommun.

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

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

5.3 Om jäv och växelvis tjänstgöring

En ledamot eller en ersättare som har avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärende får åter tjänstgöra sedan ärendet handlagts.

5.4 Anmälan av förhinder

En ledamot eller ersättare som är förhindrad att delta i ett sammanträde eller i en del av ett sammanträde ska snarast anmäla detta till miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningens nämndsekreterare och som inkallar ersättare som står i tur att tjänstgöra och som inte redan kallats in.

5.5 Ersättare för ordföranden

Om varken ordföranden eller vice ordföranden kan delta i ett helt sammanträde eller i en del av ett sammanträde fullgör den med längst tjänstgöringstid i nämnden ordförandens uppgifter. Vid lika tjänstgöringstid för flera ledamöter utses den som är till åldern äldst.

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

5.6 Tidpunkt för sammanträden

Nämnden sammanträder på den dag och tid som nämnden bestämmer senast vid årets sista sammanträde. Utöver de sammanträden som finns på årsplanen ska sammanträde hållas när ordföranden anser det behövs eller om minst en tredjedel av nämndens ledamöter begär det.

Nämnden sammanträder i Falu kommun om inte nämnden själv bestämmer annat.

5.7 Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. Kallelsen ska vara skriftlig eller elektronisk och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet. Sammanträdet är normalt fysiskt, men ordföranden kan besluta att sammanträdet ska ske på distans.

Kallelsen ska på lämpligt sätt tillställas varje ledamot och ersättare senast sju dagar före sammanträdesdagen. Kallelsen ska även tillställas respektive kommun för kännedom.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning

handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

När varken ordföranden eller vice ordföranden kan kalla till sammanträde ska den ledamot som har längst tjänstgöringstid i ATL-nämnden göra detta, och vid lika tjänstgöringstid för flera ledamöter den som är till åldern äldst.

5.8 Beslutsförhet

För beslutsförhet erfordras att en majoritet av antalet utsedda ledamöter är närvarande. Ersättare som tjänstgör är att betrakta som ledamot.

5.9 Justering och anslag av protokoll

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot. Ersättare som tjänstgör är att betrakta som ledamot.

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

Nämndens protokoll ska tillkännages på var och en av de samverkande kommunernas anslagstavlor. Protokollen ska tillställas samtliga samverkande kommuner och de samverkande kommunernas revisorer.

5.10 Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen ska ledamoten göra det skriftligt. Reservation ska anmälas innan sammanträdet avslutas och motiveringen ska lämnas före den tidpunkt som fastställts för justering av protokollet.

5.11 Särskilt om närvarorätt och närvaroplikt i vissa fall

Förvaltningschefen och chefen på ATL-kontoret får närvara vid sammanträden med rätt att delta i överläggningarna i ärenden som berör vederbörandes verksamhetsområde, om inte ATL-nämnden för särskilt fall beslutar annat.

Förvaltningschefen och chefstjänstemännen vid ATL-nämnden har en skyldighet att närvara vid nämndens sammanträden där så är föreskrivet eller när nämnden eller nämndens ordförande så anser för att föredra ärenden.

5.12 Ersättning till ledamot och ersättare

Ledamot och ersättare i nämnden ska erhålla ersättning för uppdraget från den kommun som valt ledamoten och ersättaren i enlighet med den kommunens ersättningsregler för förtroendevalda.

Även kostnader i samband med inställelse och tjänstgöring i den gemensamma nämnden bekostas av den kommun som valt ledamoten och ersättaren.

5.13 Deltagande på distans

Om särskilda skäl föreligger får deltagande ske på distans. Deltagande på distans ska ske genom ljud- och bildöverföring i realtid samt på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra och delta på lika villkor. En ledamot som deltar på distans ska anses närvarande på ATL-nämndens sammanträde (5 kap. 16 § och 6 kap. 24 § kommunallagen). Nämndens ordförande godkänner vilka ärenden som får hanteras på distans och ordföranden

godkänner vilka ledamöter som får delta på distans.

5.14 Mandatperioden

Mandatperioden ska följa de ordinarie mandatperioderna.

Nämndens verksamhet ska upphöra under löpande mandatperiod om parternas överenskommelse upphör att gälla före periodens utgång.

5.15 Förbud att inrätta utskott

Gemensamma nämnden får inte inrätta utskott.



§ 71

Dnr 2023/00137

Revidering av samarbetsavtal för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Reviderat samarbetsavtal för den gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel godkänns.

Ärendebeskrivning

Den gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel har utarbetat ett förslag till reviderat samarbetsavtal för nämnden. Samarbetsavtalet innehåller förutsättningarna för samarbetet mellan kommunerna som ingår i den gemensamma nämnden. Avtalet reglerar kommunernas ansvar, värdkommunens ansvar, ekonomiska förutsättningar samt avtalets giltighet och förutsättningar för ändringar i avtalet.

Samverkande kommuner är Borlänge kommun, Falu kommun, Gagnef kommun, Hedemora kommun, Ludvika kommun, Sätters kommun och Smedjebackens kommun. Värdkommun är Falu kommun.

Förslaget är att kommunfullmäktige godkänner det reviderade förslaget till samarbetsavtal.

Beslutsunderlag

Kommunchefens tjänsteskrivelse 2023-04-10

Förslaget till reviderat samarbetsavtal

Sammanträdesprotokoll, § 19, från ATL-nämndens sammanträde 2023-03-07

Arbetsutskottet 2023-04-25 § 55



§ 55

Dnr 2023/00137

Revidering av samarbetsavtal för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Reviderat samarbetsavtal för den gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel godkänns.

Ärendebeskrivning

Den gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel har utarbetat ett förslag till reviderat samarbetsavtal för nämnden.

Samarbetsavtalet innehåller förutsättningarna för samarbetet mellan kommunerna som ingår i den gemensamma nämnden. Avtalet reglerar kommunernas ansvar, värdkommunens ansvar, ekonomiska förutsättningar samt avtalets giltighet och förutsättningar för ändringar i avtalet.

Samverkande kommuner är Borlänge kommun, Falu kommun, Gagnef kommun, Hedemora kommun, Ludvika kommun, Sätters kommun och Smedjebackens kommun. Värdkommun är Falu kommun.

Förslaget är att kommunfullmäktige godkänner det reviderade förslaget till samarbetsavtal.

Beslutsunderlag

Kommunchefens tjänsteskrivelse 2023-04-10

Förslaget till reviderat samarbetsavtal

Sammanträdesprotokoll, § 19, från ATL-nämndens sammanträde 2023-03-07

§ 19 Revidering av samarbetsavtal för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel (ATL0014/23)

Beslut

Förslag till respektive kommuns kommunfullmäktige:

Förslaget till reviderat samarbetsavtal för den gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel godkänns.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordförande Kajsa Henriksson (S) yrkar bifall till förvaltningens förslag till beslut.

Sammanfattning

Samarbetsavtalet innehåller förutsättningarna för samarbetet mellan kommunerna som ingår i den gemensamma nämnden. Avtalet reglerar kommunernas ansvar, värdkommunens ansvar, ekonomiska förutsättningar samt avtalets giltighet och förutsättningar för ändringar i avtalet. Förslag till revidering av samarbetsavtalet framgår av bilaga 1.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Revidering av samarbetsavtal för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel
- Samarbetsavtal för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel

Skickas till

Samtliga samverkande kommuner i gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel

Samarbetsavtal

1. Parter

Detta samarbetsavtal gäller mellan de kommuner som ingår i gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel (nedan ATL-nämnden) och i enlighet med kommunallagen (2017:725) 9 kap. 19 – 35 §§. Värdkommun för ATL-nämnden är Falu kommun.

Samarbetsavtalet gäller nedanstående parter.

Borlänge Kommun	210000–2239
Falu kommun	212000–2221
Gagnef kommun	212000–2155
Hedemora kommun	212000–2254
Ludvika kommun	212000–2270
Säters kommun	212000–2247
Smedjebackens kommun	212000–2205

2. Syfte

ATL-nämnden ska svara för kommunernas lagliga skyldigheter enligt:

- alkohollagen (2010:1622)
- lag om tobak och liknande produkter (2018:2088) exklusive tillsyn av rökfria miljöer (7 kap 3 § p 5)
- lag om handel med vissa receptfria läkemedel (2009:730)
- lag om tobaksfria nikotinprodukter (2022:1257)

3. Avtalets giltighet

Detta samverkansavtal gäller till och med 31 december 2026 och förlängs automatiskt med fyra (4) år i taget såvida inte avtalet och sägs upp senast 15 månader innan avtalets utgång.

4. Samverkanskommunernas ansvar

Kommunerna förbinder sig att ingå i och följa vad som regleras kring arbetet i ATL-nämnden i enlighet med vad som framgår av detta avtal med bilagor. Det innebär bland annat att varje kommun ska följa gällande lagstiftning och styrdokument inom ramen för denna samverkan.

Kommunerna inklusive värdkommunen har ett gemensamt ansvar gentemot medborgarna som innebär att respektive kommun ska kunna hjälpa en medborgare som vänder sig till kommunen och yrkar skadestånd med anledning av personuppgiftshandlingen, jämför artikel 26 i dataskyddsförordningen. Den kommun som tar emot skadeståndsanspråket lämnar över detta till värdkommunen för hantering. Denna hantering ska tillförsäkra den registrerades rättigheter enligt dataskyddsförordningen.

5. Ordförandeskap

Ordförandeskapet åligger utsedd person i Falu kommun. Vice ordförande är utsedd person i

Borlänge kommun

6. Världkommunens ansvar och åtagande

Världkommun för ATL-nämnden är Falu kommun. Uppdraget som världkommun sträcker sig under hela avtalsperioden.

Världkommunens åtagande är följande;

- Ansvara för diarietföring, dokumenthantering, arkivering
- Sammankalla till ATL-nämndens möten
- Att Falu kommuns dataskyddsombud ska vara parternas övergripande dataskyddsombud
- Upprätta årlig budget
- Sammanställa en årlig redovisning
- Att genom utsedd behörig person, föra parternas talan inför domstol och andra myndigheter samt företräda kommunerna vid anspråk om skadestånd.
- Att åta sig att genomföra uppdraget på ett professionellt sätt med för ändamålet kvalificerade och kompetenta resurser.

För detta arbete ersätter övriga kommuner Falu kommun enligt punkt *10 Ekonomiska förutsättningar, budget och fakturering.*

7. Kontaktpersoner

Varje kommun ska utse en kontaktperson och meddela namn och kontaktuppgifter till världkommunen.

8. Inträde i ATL-nämnden

För part som vill ansluta sig till samverkan i ett senare skede kan ett inträde vara möjligt under förutsättning att alla parter godkänner det. Inträde ska ske i samband med nytt budgetår (1 januari), beslut om inträde ska ha skett senast sex (6) månader innan budgetårets slut (30 juni).

9. Utträde ur ATL-nämnden

Alla parter ingår och deltar i denna samverkan i sin helhet en stödande och samordnande roll, part kan inte välja att delta enbart i vissa delar av samverkan. Önskar part frånträda del av samverkan räknas det som en begäran om utträde ur ATL-nämnden i sin helhet. En utträdande part har fortsatt ansvar (så kallat retroaktivt ansvar) för eventuella sanktionsavgifter och skadestånd till följd av en inträffad personuppgiftsincident enligt dataskyddsförordningen eller andra skador man orsakat och har ansvar för och som uppkommit under den tid som kommunen fortfarande var part i ATL-nämnden. Efter att en part begärt utträde ska personuppgifterna i det gemensamma systemet och som tillhör den utträdande kommunen gallras i enlighet med gällande lagstiftning och styrdokument och/eller lämnas tillbaka till den utträdande kommunen.

En begäran om utträde ur ATL-nämnden ska vara skriftlig, undertecknad av behörig företrädare och vara världkommunen till handa senast sex (6) månader innan innevarande budgetår löper ut. Utträde ur ATL-nämnden sker i samband med att nytt budgetår startar.

Vårdkommunen ansvarar i sin tur för att övriga parter får del av utträdet. Efter att begäran om utträde lämnats in ska arbetet och de ekonomiska skyldigheterna fortskrida enligt plan tills utträdet sker. Den uppsägande parten har rätt att avstå från kostnader och skyldigheter som inte fanns beslutade innan uppsägningen.

I de fall en part frånträder samverkan fortsätter övriga parter samverkan enligt samma villkor som tidigare.

Uppdraget som vårdkommun kan sägas upp av vårdkommunen och/eller övriga parter gemensamt i enlighet med denna punkt.

10. Ekonomiska förutsättningar, budget och fakturering

ATL-nämnden har en gemensam budget för verksamheten. Verksamheten bekostas till stor del genom intäkter från avgifter men även genom att parterna betalar en nettokostnad. Intäkterna från respektive verksamhetsområde förs direkt till ATL-nämnden, och de ingående kommunerna betalar in respektive nettokostnad till ATL-nämnden.

Den faktiska nettokostnaden regleras inför varje år. Respektive kommuns nettokostnad beräknas i budgeten för året och fastställs vid årsbokslutet då en avräkning görs.

ATL-nämnden ska framöver ha gemensamma avgifter i samtliga kommuner för att leva upp till likställighetsprincipen i kommunallagen. Beslut om nya avgifter/taxor inom verksamhetsområdet ska fattas av varje kommuns kommunfullmäktige.

11. Verksamhetsberättelse

En verksamhetsberättelse som beskriver det gångna verksamhetsåret ska tillställas varje kommuns kommunfullmäktige senast den 30 april året efter verksamhetsåret. Verksamhetsberättelsen bör innehålla statistik över bland annat antalet tillstånd och ärenden. Verksamhetsberättelsen ska innehålla en uppföljning av verksamhetsplanen för året som gått.

12. ATL-nämndens gemensamma riktlinjer

ATL-nämnden ska ha gemensamma riktlinjer för alla de ingående kommunerna som tillämpas inom respektive verksamhetsområde.

13. Upplåtelse av avtal

Ingen av parterna får upplåta någon rättighet eller ingå avtal med tredje part som kan få konsekvenser för detta avtal utan att ha erhållit samtliga övriga parters skriftliga godkännande.

14. Omförhandling av samverkansavtal

Om väsentlig grund föreligger får part påkalla omförhandling av hela eller delar av detta avtal. En påkallad omförhandling ska ske skriftligt och skickas till den gemensamma nämnden via vårdkommunen. Beslut om omförhandling eller ändring i fråga som rör avtalet kan endast tas av samtliga parter gemensamt efter samråd dem emellan.

Om parterna efter omförhandling inte kan enas om ändringar/tillägg gäller avtalet på oförändrade villkor till dess att avtalet upphör för part enligt vad som stadgas i punkt 9 Utträde ur ATL-nämnden.

Förhandlingar befriar inte parterna från att fullfölja avtalet.

15. Ändringar och tillägg

Ändringar och tillägg ska ske skriftligen och vara undertecknade av samtliga parter genom behörig företrädare som har delegation att underteckna detta avtal för att vara gällande.

16. Befrielsegrund (force majeure)

Part ska vara befriad från ansvar, skadestånd och andra påföljder om fullgörandet av visst åtagande förhindras eller väsentligen försvåras av omständigheter som parten inte rimligen kunnat råda över eller förutse. Exempel på detta är krig, revolution, strejk, lockout, blockad, brand, pandemi/epidemi, myndighetsåtgärd, miljökatastrofer eller liknande förhållanden.

17. Hävning

Parterna är överens om att en part inte kan häva detta samverkansavtal. Om en part vill träda ur samverkansavtalet gäller reglerna i punkt 9 Utråde ur ATL-nämnden.

18. Tvist

Tvister angående tolkning och/eller tillämpning av detta avtal, och övriga överenskommelser mellan parterna, ska i första hand lösas genom förhandling mellan parterna. För den händelse överenskommelse inte kan träffas ska tvist avgöras av svensk allmän domstol och enligt svensk rätt.

Vid tvist mellan de samverkande kommunerna gällande överenskommelser så som reglementet och samarbetsavtalet, är stadsjuristen i värdkommunen ombud för ATL-nämnden. I det fall tvisten står mellan värdkommunen och ATL-nämnden är Borlänge kommuns stadsjurist ombud för ATL-nämnden. Övriga parter utser egna ombud.

Det ankommer på parterna att genom tydlig kommunikation och god vilja lösa problemställningar för att undvika tvister.

Avtalet har upprättats i 7 kopior varav parterna tagit var sitt.

PART	BEHÖRIG FÖRETRÄDARE
BORLÄNGE KOMMUN	
FALU KOMMUN (VÄRDKOMMUN)	
GAGNEFS KOMMUN	
HEDEMORA KOMMUN	
LUDVIKA KOMMUN	
SMEDJEBACKENS KOMMUN	
SÄTERS KOMMUN	



§ 73

Dnr 2022/00317

Samverkansavtal e-arkiv

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Samverkansavtal om e-arkivsamverkan mellan 22 kommuner godkänns.

Ärendebeskrivning

Ett förslag till avtal om samverkan om e-arkiv har tagits fram mellan de 22 kommunerna Avesta, Borlänge, Falun, Gagnef, Hedemora, Ludvika, Malung-Sälen, Mora, Orsa, Rättvik, Smedjebacken, Säter, Vansbro, Älvdalen, Nora, Sandviken, Hudiksvall, Nordanstig, Bollnäs, Ljusdal och Ovanåker. Samverkansavtalet har tagits fram utifrån dalakommunernas samverkansavtal om e-arkiv för åren 2018–2023.

Ordförande för Dalarnas kommunförbund har i möte med anslutande kommuner den 14 mars 2023, fört en dialog kring organisation och arbetsuppgifter i styrningen.

Dalarnas kommunförbund behandlade frågan vid sitt sammanträde den 5 april 2023 och ställde sig då bakom förslaget till samverkansavtal.

Förslaget är att kommunfullmäktige godkänner samverkansavtalet. Beslut behöver tas innan juni månads utgång.

Bakgrund

I den moderna förvaltningen är nästan all information digital. Alla allmänna handlingar ska enligt tryckfrihetsförordningen bevaras för all framtid, såvida det inte tas beslut att de ska gallras. Det ställer krav på att vi kan ta hand om informationen som skapas elektroniskt så att den kan läsas och förstås även i framtiden. En förutsättning för den digitala informationen är ett e-arkiv.

De 15 dalakommunerna har sedan december 2018 en fungerande avtalssamverkan om e-arkiv och har ett gemensamt upphandlat e-arkivsystem. Sedan våren 2022 har samtal förts med Bollnäs, Hudiksvall, Ljusdal, Nordanstig, Ovanåker, Sandvikens och Nora kommun om anslutning till dalakommunernas modell för samverkan. Fördelarna med samverkan är att det medför minskade kostnader per kommun, underlättar i rekrytering samt att det är fler kommuner som kan dela kunskap.

Samverkansavtal behöver undertecknas innan sommaren för att arbetet ska förflyta utan hinder. Befintligt leverantörsavtal går ut under hösten 2023. En utökad samverkan innebär även en ny gemensam upphandling av e-arkivsystem.



Samverkansavtal om e-arkiv för 22 kommuner

Samverkansavtalet reglerar bland annat styrning och verksamhetens innehåll i e-arkivsamverkan. En juridisk bedömning av samverkansformen har gjorts, utifrån samverkansavtalet och samverkansparter. Bedömningen är att avtalet uppfyller det så kallade Hamburgerundantaget, vilket betyder att den gemensamma stödfunktionen är undantagen från att konkurrensutsättas enligt lagen om offentlig upphandling, LOU. En viktig förutsättning i det är att betona alla parter aktiva deltagande i samverkan och utbyte av kunskap mellan kommunerna.

Förslaget har gjorts i samarbete med jurist i Sätters kommun.

Organisation och beslutsbefogenheter

En avtalssamverkan kräver att alla parter ingår på lika villkor. För att alla samverkanskommuner ska ha inflytande i styrningen av e-arkiv föreslås att Dalarnas kommunförbund utökas med de anslutande kommunerna i ett samverkansråd, som sammanträder en gång per år.

Nytt namn på stödfunktionen: E-arkiv Mitt

Dalakommunernas stödfunktion heter E-arkivcentrum Dalarna. Nytt förslag är E-arkiv Mitt. Valet motiveras med att det är ett kort namn som är enkelt att säga, det syftar på verksamhetens art men utan att antyda att stödfunktionen skulle vara en arkivmyndighet.

Beslutsunderlag

Kommunchefens tjänsteskrivelse

Samverkansavtal om e-arkivsamverkan mellan 22 kommuner

Arbetsutskottet 2023-04-25 § 57



§ 57

Dnr 2022/00317

Samverkansavtal e-arkiv

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Samverkansavtal om e-arkivsamtverkan mellan 22 kommuner godkänns.

Ärendebeskrivning

Ett förslag till avtal om samverkan om e-arkiv har tagits fram mellan de 22 kommunerna Avesta, Borlänge, Falun, Gagnef, Hedemora, Ludvika, Malung-Sälen, Mora, Orsa, Rättvik, Smedjebacken, Säter, Vansbro, Älvdalen, Nora, Sandviken, Hudiksvall, Nordanstig, Bollnäs, Ljusdal och Ovanåker. Samverkansavtalet har tagits fram utifrån dalakommunernas samverkansavtal om e-arkiv för åren 2018–2023.

Ordförande för Dalarnas kommunförbund har i möte med anslutande kommuner den 14 mars 2023, fört en dialog kring organisation och arbetsuppgifter i styrningen.

Dalarnas kommunförbund behandlade frågan vid sitt sammanträde den 5 april 2023 och ställde sig då bakom förslaget till samverkansavtal.

Förslaget är att kommunfullmäktige godkänner samverkansavtalet. Beslut behöver tas innan juni månads utgång.

Bakgrund

I den moderna förvaltningen är nästan all information digital. Alla allmänna handlingar ska enligt tryckfrihetsförordningen bevaras för all framtid, såvida det inte tas beslut att de ska gallras. Det ställer krav på att vi kan ta hand om informationen som skapas elektroniskt så att den kan läsas och förstås även i framtiden. En förutsättning för den digitala informationen är ett e-arkiv.

De 15 dalakommunerna har sedan december 2018 en fungerande avtalssamtverkan om e-arkiv och har ett gemensamt upphandlat e-arkivsystem. Sedan våren 2022 har samtliga förts med Bollnäs, Hudiksvall, Ljusdal, Nordanstig, Ovanåker, Sandvikens och Nora kommun om anslutning till dalakommunernas modell för samverkan. Fördelarna med samverkan är att det medför minskade kostnader per kommun, underlättar i rekrytering samt att det är fler kommuner som kan dela kunskap.

Samverkansavtal behöver undertecknas innan sommaren för att arbetet ska förflyta utan hinder. Befintligt leverantörsavtal går ut under hösten 2023. En utökad samverkan innebär även en ny gemensam upphandling av e-arkivsystem.

Samverkansavtal om e-arkiv för 22 kommuner

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Samverkansavtalet reglerar bland annat styrning och verksamhetens innehåll i e-arkivsamverkan. En juridisk bedömning av samverkansformen har gjorts, utifrån samverkansavtalet och samverkansparter. Bedömningen är att avtalet uppfyller det så kallade Hamburgerundantaget, vilket betyder att den gemensamma stödfunktionen är undantagen från att konkurrensutsättas enligt lagen om offentlig upphandling, LOU. En viktig förutsättning i det är att betona alla parter aktiva deltagande i samverkan och utbyte av kunskap mellan kommunerna.

Förslaget har gjorts i samarbete med jurist i Sätters kommun.

Organisation och beslutsbefogenheter

En avtalssamverkan kräver att alla parter ingår på lika villkor. För att alla samverkanskommuner ska ha inflytande i styrningen av e-arkiv föreslås att Dalarnas kommunförbund utökas med de anslutande kommunerna i ett samverkansråd, som sammanträder en gång per år.

Nytt namn på stödfunktionen: E-arkiv Mitt

Dalakommunernas stödfunktion heter E-arkivcentrum Dalarna. Nytt förslag är E-arkiv Mitt. Valet motiveras med att det är ett kort namn som är enkelt att säga, det syftar på verksamhetens art men utan att antyda att stödfunktionen skulle vara en arkivmyndighet.

Beslutsunderlag

Kommunchefens tjänsteskrivelse

Samverkansavtal om e-arkivsamverkan mellan 22 kommuner

Samverkansavtal om e-arkivsamverkan mellan 22 kommuner

§1 Avtalsparter

Mellan Sätters kommun, organisationsnummer 212000–2247, nedan kallad värdkommun, och kommunerna i tabellen nedan, samverkanskommuner, har följande avtal träffats.

Avtalsparter	Organisationsnummer
Avesta kommun	212000–2262
Bollnäs kommun	212000–2361
Borlänge kommun	212000–2239
Falu kommun	212000–2221
Gagnef kommun	212000–2155
Hedemora kommun	212000–2254
Hudiksvalls kommun	212000–2379
Leksands kommun	212000–2163
Ljusdals kommun	212000–2320
Ludvika kommun	212000–2270
Malung-Sälens kommun	212000–2148
Mora kommun	212000–2213
Nora kommun	212000–2007
Nordanstigs kommun	212000–2312
Orsa kommun	212000–2189
Ovanåkers kommun	212000–2304
Rättviks kommun	212000–2171
Sandvikens kommun	212000–2346
Smedjebackens kommun	212000–2205
Vansbro kommun	212000–2130
Älvdalens kommun	212000–2197

§2 Bakgrund

Dalakommunerna startade 2018-12-01 en avtalssamverkan kring e-arkiv, efter förstudie *”Digitalt långtidsbevarande (e-arkiv)”*. Målet är att erbjuda medborgare, näringsliv, forskning och förvaltning enkel tillgång till offentlig digital information. Genom kommunsamverkan kan de gemensamma resurserna användas mest kostnadseffektivt och samverkanskommunerna får ett funktionellt verktyg för att uppnå öppenhet, demokrati, rättssäkerhet, ökad effektivitet och utveckling.

Under år 2023 utökades e-arkivsamverkan med Bollnäs, Hudiksvalls, Ljusdals, Nora, Nordanstigs, Ovanåkers och Sandvikens kommuner. Beslut fattades om avsiktsförklaring att ingå i en e-arkivsamverkan, utifrån dalakommunernas befintliga modell för e-arkivering där värdkommunen fortsatt har uppdraget att inneha värdskap för tjänsten e-arkiv. Ett nytt samverkansavtal skrevs, för en ny avtalsperiod, och en ny gemensam upphandling av ett e-arkivsystem genomfördes, med hjälp av Upphandlingscenter i Ludvika (UHC). Samverkanskommuner som ej ingår i Upphandlingscenter i Ludvika har lämnat fullmakt till UHC för att genomföra upphandling och teckna avtal med leverantör för system för digitalt långtidsbevarande (e-arkiv).

Nedan beskrivs vad som gäller avseende tjänstens innehåll, värdkommunens ansvar, samverkanskommunens ansvar, ersättning och tvist.

§3 Tjänstens innehåll

Tjänsten innehåller en stödfunktion, E-arkiv Mitt, med ansvar för:

- Kontakt gentemot systemleverantör
- Daglig drift av systemet
- Förvaltning av systemet
- Användarstöd/utbildning
- Stödja kommunala projekt vid skapandet av inleveranspaket
- Resurser för att ta emot inleveranspaket
- Bemanning inom fastställd budget

Tjänsten bemannas under ordinarie kontorstid.

§4 Organisation och beslutsbefogenheter

Stödfunktionen E-arkiv Mitt är ingen arkivmyndighet, utan arkivmyndighetsansvaret finns kvar i respektive samverkanskommun. Det är arkivmyndigheten, som äger den information som levererats till systemet för bevarande (slutarkiv).

För e-arkivsamverkan gäller följande organisation:

Kommunstyrelsen i respektive samverkanskommun har det politiska ansvaret för tjänsten. För denna avtalssamverkan gäller också tillämpliga delar av kommunallagen.

Majoritetsbeslut gäller i **grupperna 1–3** nedan de fall parterna är oeniga. Ordförande har utslagsröst.

1. Kommunstyrelsernas ordförande bildar ett Samverkansråd. Kommunstyrelsernas ordförande i respektive kommun ingår i samverkansrådet. Ordförande för samverkansrådet är värdkommunens kommunstyrelseordförande, som kallar till samverkansråd årligen, senast sista mars. Mötet kan genomföras digitalt. Samverkansrådet ansvarar för att:
 - Fastställa årets resultat samt reglering av över- eller underskott
 - Beslut om budget för nästkommande budgetår
 - Rapportera till kommunstyrelserna

2. Kommundirektörerna utser
 - Styrgrupp

Styrgruppen ska vara partsgemensam och operativ. Styrgruppen består av de chefer som ansvarar för personal och budget för kommun-/stadsarkivet i sin kommun. Värdkommunen innehar ordförandeskapet i styrgruppen.

Styrgruppen ansvarar för att:

- Årligen följa upp samverkansavtalet
- Besluta om årliga förvaltningsplaner
- Bereda budgetförslag
- I övrigt bereda ärenden till Samverkansrådet
- Rapportera till Samverkansrådet

3. Samrådsgruppen, som består av de lokala e-arkivorganisationerna, ansvarar för att:
 - Fastställa/prioritera inleveransprojekt
 - Främja utbyte av information och kunskap om e-arkivering mellan samverkanskommunerna

4. Enhetschef vid stödfunktionen E-arkiv Mitt ansvarar för att:
- verkställa förvaltningsplanerna
 - sammankalla samrådsgrupp, med representanter från alla parter, för planering och genomförande av det operativa arbetet.

§5 Vårdkommunens ansvar

Vårdkommunen ansvarar för att ha en organisation som ger kommunerna tillräcklig vägledning, stöd och rådgivning i arbetet med e-arkivering, både i skapandet av leveranspaket och för att bevara informationens läsbarhet och autenticitet på lång sikt. Vårdkommunen ska tillhandahålla användarstöd för systemet till samverkanskommunerna. Vårdkommunen ska hitta samordningsmöjligheter för ett mer effektivt sätt att arbeta med e-arkivering.

Vårdkommunen har ansvaret för systemets funktioner. Vårdkommunen är kontakt gentemot leverantör av mjukvara och tjänst. Vårdkommunen är huvudman för driftlösning, men anlitar Borlänge kommun för utförandet enligt separat avtal.

Vårdkommunen ansvarar för att förvaltning och organisation organiseras och dokumenteras på ett sådant sätt att det ger en god insyn i hur arbetet bedrivs.

§6 Samverkanskommunernas ansvar

Samverkanskommunernas arkivmyndighet ansvarar för sina arkivhandlingar enligt gällande lagstiftning. Kommunen ansvarar för arkivhantering vilket bland annat avser arkivredovisning, utlämnande av allmänna handlingar och gallringsutredningar.

Samverkanskommunen ansvarar fullt ut för skapandet och kostnader för leveranspaketen.

Samverkanskommunen förbinder sig att ingå i, och aktivt bidra till arbetet i, den organisation som beskrivs i §4 *Organisation och beslutsbefogenheter*.

§7 Finansiering

Stödfunktionen E-arkiv Mitt finansieras av samverkanskommunerna. Kostnaderna (totala faktiska kostnader) för den gemensamma organisationen ska fördelas mellan samverkanskommunerna. Självkostnadsprincipen gäller. Budget och fördelning uppdateras årligen.

Vårdkommunen lämnar budgetförslag till styrgruppen, för beredning, senast februari månad innan budgetår. Budgetförslaget grundar sig på förvaltningsplanen och gjorda leverantörsavtal samt vårdkommunens planeringsgrunder för övriga kostnader.

Budget beslutas av Samverkansrådet.

Vårdkommunen fakturerar samverkanskommunerna halvårsvis i förskott enligt detta avtal. Avtalsparterna ska meddela vårdkommunen sina faktureringsuppgifter. Fakturor från Sätters kommun, för e-arkivsamverkan, ska betalas till bankgironummer 5934–8771.

§8 Ekonomi

Underlag för kostnadsfördelning

Vårdkommunen upplåter erforderliga lokaler och utrustning för personal vid E-arkiv Mitt, samt svarar för att erforderliga investeringar avseende lös egendom görs inom gällande budget.

En fördelningsnyckel används för att fördela kostnaderna mellan samverkanskommunerna; kostnadsfördelningen för innevarande verksamhetsår baseras på befolkningsuppgift för föregående år, hämtad från SCB.

I underlag för budget ska de kostnader som ska fördelas mellan samverkanskommunerna tas utifrån följande kostnader:

- Löne- och personalomkostnader
- IT-Drift
- Lokaler
- System
- Overhead-kostnader (kontorsmaterial, litteratur, resor mm)

Ekonomisk redovisning och överskott

Vårdkommunen ska årligen till samverkanskommunerna före den 15 februari redovisa föregående års räkenskaper. Beslut om reglering av överskott/underskott i årsresultatet enligt §4 *Organisation och beslutsbefogenheter*, fördelas enligt §8 *Ekonomi. Underlag för kostnadsfördelning*.

Om överskott/underskott uppstår och samverkanskommunerna anser att överskott/underskott är orimligt stora gäller vad som stadgas avseende §9 *utvärdering/omförhandling*.

§9 Utvärdering/omförhandling

Avtalet (inkluderar verksamhet och ekonomi) ska utvärderas på skriftlig begäran av samverkanskommun. Att särskilt beakta vid utvärderingen är att verksamheten ska bedrivas med hög kvalitet och rättssäkerhet. Verksamheten ska bedrivas så kostnadseffektivt som möjligt.

Omförhandling av avtalet kan påkallas av samverkanskommun efter skriftlig underrättelse till den gemensamma organisationen. Beslut om omförhandling eller ändringar i fråga som rör avtalet kan endast tas av samtliga samverkanskommuner gemensamt efter samråd dem emellan.

Om samverkanskommunerna efter omförhandling inte kan enas om ändringar/tillägg gäller avtalet på oförändrade villkor intill dess att avtalet upphör för samverkanskommun enligt vad som stadgas i bestämmelsen om §14 *Upplösning av samverkan*.

Förhandlingar befriar inte parterna från att fullfölja avtalet.

Alla ändringar eller tillägg till avtalet ska ske skriftligen för att vara gällande.

§10 Utökad samverkan

Vid en förfrågan från intresserade kommuner om att ansluta till samverkan ska en analys genomföras av kostnadseffekt och kapacitetseffekt för samverkanskommunerna.

Beslut om utökning av samverkan tas i samverkansrådet. Ärendet bereds av styrgrupp.

§11 Tvist och tillämplig lag

Tvist vid tolkning och tillämpning av detta avtal ska i första hand avgöras av den partsgemensamma styrgruppen. I andra hand i dialog med samtliga samverkanskommuners kommundirektörer och i slutgiltigt skede skall tvist avgöras av svensk domstol med tillämpning av svensk rätt.

§12 Sekretess och behandling av personuppgifter

Vårdkommunen är införstådd med offentlighets- och sekretesslagens bestämmelser (2009:400) och är skyldig att informera berörd personal och leverantörer.

Det gemensamma systemet för långtidsbevarande (e-arkivet) ska inte hantera handlingar som är av betydelse för rikets säkerhet och skyddade av särskilda regler i säkerhetskyddsförordningen. Inte heller uppgifter som kan avslöja skyddade identiteter ska e-arkiveras i det gemensamma systemet.

Personuppgiftsbiträdesavtal tecknas separat med berörda parter. De myndigheter som äger informationen i systemet för långtidsbevarande – arkivmyndigheterna, är personuppgiftsansvariga och tecknar avtal med Kommunstyrelsen i Sätters kommun, som är personuppgiftsbiträde.

Kommunstyrelsen i Sätters kommun är personuppgiftsbiträde, och tecknar avtal med Borlänge kommun, som är underbiträde. Underbitrådets eventuella biträden ska redovisas för, och godkännas av, Sätters kommun.

§13 Giltighetstid och uppsägning

Detta avtal gäller fr.o.m. den tidpunkt då avtalet är underskrivet av alla samverkande parter.

Avtalet gäller t.o.m. 2028-12-31. Skriftlig uppsägning av avtalet ska ske tolv (12) månader innan avtalsperioden löper ut. Därefter förlängs avtalet med två (2) år i taget, med samma uppsägningstid.

§14 Upplösning av samverkan

Önskar någon part lämna samverkansavtalet kan det ske endast i samband med avtalets upphörande, förlängning eller omformulering. Någon fordran på kvarvarande värden kan aldrig uppstå i de fall någon part lämnar samverkansavtalet och samverkansavtalet fortsätter verka mellan två eller flera parter.

Uppsägning skall ske skriftligt till värdkommunen.

Samverkansavtalet skall avvecklas om endast en part är villig att betala de kostnader som uppstår till följd av e-arkivtjänsten. Vid sådan avveckling ska resterande värden fördelas, enligt modell för kostnadsfördelning, mellan de parter som under senaste avtalsperiod/förlängning bidragit till finansieringen (betald faktura avseende debiterad avgift).

Vid en upplösning av samverkan ska stödfunktionen E-arkiv Mitt vara behjälplig med att överlämna den arkiverade informationen till respektive informationsägare.

§15 Avtalets giltighet

Detta avtal gäller under förutsättning att alla tjugotvå kommuner väljer att ingå samverkansavtal.

Detta avtal har upprättats i tjugotvå exemplar varav parterna tagit varsitt

Datum 2023-

Avesta kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Bollnäs kommun

5 (av 8)

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Borlänge kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Falu kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Gagnef kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Hedemora kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Hudiksvalls kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Leksands kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Ljusdals kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Ludvika kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Malung-Sälens kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Mora kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Nora kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Nordanstigs kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Orsa kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Ovanåkers kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Rättviks kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Sandvikens kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Smedjebackens kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Sätters kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Vansbro kommun

Kommunstyrelsens ordf.

Datum 2023-

Älvdalens kommun

Kommunfullmäktige

Motion (SD) gällande riktlinjer för friskvård för medarbetare i Smedjebackens kommun

Förslag till beslut

Motionen remitteras till kommunstyrelsen för handläggning.

Ärendebeskrivning

Sverigedemokraterna Jerry Jäger och Pia Johansson har lämnat in en motionsskrivelse gällande riktlinjer för friskvård i Smedjebackens kommun.

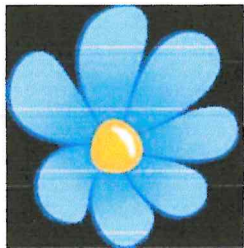
Sverigedemokraterna yrkar att friskvårdspengen bör höjas till 2 000 kronor per år, 50 %-regeln tas bort samt att utbetalning ska ske nästkommande månad.

Beslutsunderlag

Motion inlämnad 4 maj 2023

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen/personalavdelningen



SMEDJEBACKENS KOMMUN Kansli	
Ank. 2023-05-04	
Dnr.	Diariapl.bet.

Till

Smedjebackens kommun

Kommunfullmäktige

Motion

Friskvårds riktlinjer för medarbetare i Smedjebackens kommun

Vi yrkar att

- Friskvårdspengen bör höjas till 2000 kr per år.
- Man tar bort 50 % regel.
- Utbetalning skall ske nästkommande månad.

Vi Sverigedemokrater anser att friskvård är viktigt för att tillvara medarbetarnas förmåga.

Smedjebacken 2023-05-02


Jerry Jäger
Sverigedemokraterna


Pia Johansson
Sverigedemokraterna

Kommunfullmäktige

Motion om lantmäteri tjänster

Förslag till beslut

Motionen remitteras till miljö- och byggnadsnämnden för yttrande.

Ärendebeskrivning

Centerpartiet har inlämnat en motionsskrivelse med förslag att Smedjebackens kommun kompletterar verksamheten med en formell lantmäterikompetens samt ansöker om att få utföra lantmäteri tjänster.

Beslutsunderlag

Motion inkommen 20 juni 2023

Motion

Under en lång följd av år har Lantmäteriets långa förrättningstider och höga kostnader varit en hämsko för utvecklingen av näringsliv och byggnation. Avstyckningar av tomter för industri och bostäder samt nödvändiga förändringar i fastighetsstrukturen för jord- och skogsbruket har fördröjts av lantmäteriets oförmåga göra sina förrättningar i tid och många gånger förhindrats av de höga kostnaderna.

Smedjebackens kommun har genom åren byggt upp en kvalificerad personell och teknisk resurs för kart- och mätarbeten. Genom att komplettera denna med en formell lantmäterikompetens, skulle Smedjebackens kommun kunna utföra många av de uppgifter som idag Lantmäteriet utför i och för kommunen. Detta skulle både gynna kommunen och kommunens näringsliv och fastighetsägare.

Vi föreslår:

att kommunen kompletterar verksamheten med en formell lantmäterikompetens samt ansöker om att få utföra lantmäteritjänster.

Centerpartiet 2023-06-19

Kommunfullmäktige

Delgivningar

Förslag till beslut

Delgivningarna tas emot och läggs till handlingarna.

Ärendebeskrivning

- Familje- och utbildningsnämndens beslut 2023-05-04 § 44 gällande rapportering av ej verkställda beslut och avbrott för kvartal 1, enligt 4 kap 1 § SoL.
- Omsorgsnämndens beslut 2023-005-17 § 50 gällande rapportering av ej verkställda beslut för kvartal 1, enligt 4 kap 1 § SoL samt 9 § LSS.
- Information från Falu tingsrätt gällande val av nämndemän för perioden 2024-01-01—2027-12-31. Kommunfullmäktige i Smedjebackens kommun behandlar ärendet den 25 september 2023.

Från: Registrator Falu tingsrätt - TFA <falu.tingsratt@dom.se>
Skickat: den 28 februari 2023 15:24
Till: servicecenter@avesta.se; Borlänge kommun; kontaktcenter@falun.se;
Gagnef kommun; Hedemora kommun; Ludvika kommun; Kommun; Säter
kommun
Kopia: Registrator Falu tingsrätt - TFA; Carlsson Per - TFA
Ämne: Falu Tingsrätt - nämndemanna valet 2023

Hej!

Det är dags att utse nya nämndemän för perioden 1 januari 2024 – 31 december 2027. I Falu Tingsrätts domsaga finns 8 kommuner. Tingsrätten bedömer att vi för den aktuella perioden kommer att behöva 150 st nämndemän. Utifrån tillgänglig befolkningsstatistik på SCB:s hemsida har vi räknat ut hur många nämndemän som varje kommun proportionellt ska utse. Vi önskar svar med namn och personnummer om vilka ni utsett till falu.tingsratt@dom.se senast den 1 oktober 2023.

Avesta	16 st nämndemän
Borlänge	37
Falun	43
Gagnef	7
Hedemora	11
Ludvika	19
Smedjebacken	9
Säter	8
SUMMA	150

För mer information: domstol.se/namndeman

Med vänlig hälsning

Per Carlsson

Administrativ chef, Administrativa enheten, Falu tingsrätt

023-48200 • 023-48238 • per.m.carlsson@dom.se • [Falu tingsrätts webbplats](#)

[Så behandlar vi personuppgifter](#)

Parti	Antal mandat
S, V, C	7
Moderaterna	1
Sverigedemokraterna	1
Miljöpartiet	0
Summa	9